

propeler



Estados Financieros 2016-2018



Cervecería Artesanal de Colima, S.A.P.I. de C.V.
Estado de Resultados
Al 31 de diciembre del 2016

Ventas Netas	\$22,047,753
Costo de Ventas	<u>\$10,126,210</u>
Utilidad Bruta	\$11,921,543
Gastos Generales	\$11,494,472
Otros Ingresos	\$0
Otros Gastos	\$0
Resultado Integral de Financiamiento	<u>\$1,655,917</u>
Utilidad Antes de Impuestos	<u>-\$1,228,846</u>
Impuestos a la Utilidad	<u>\$0</u>
Utilidad o Pérdida Neta	<u>-\$1,228,846</u>



Cervecería Artesanal de Colima, S.A.P.I. de C.V.

Balance Sheet

December 31, 2016

Activo

Circulante

Caja	\$33,113
Bancos	\$764,084
Inversiones	\$2,000
Clientes	\$5,128,256
Deudores Diversos	\$175,412
Subsidio al empleo por aplicar	\$2,110
Impuestos a favor	\$33,132
Inventario	\$2,752,652
Impuestos acreditables pagados	\$499,786
Impuestos acreditables por pagar	\$544,518
Anticipo a proveedores	\$858,337
Total Activo Circulante	\$10,793,399

Fijo

Edificios	\$1,934,991
Maquinaria y Equipo	\$16,242,474
Automóviles, autobuses, camiones de carga	\$464,550
Mobiliario y Equipo de Oficina	\$352,185
Equipo de cómputo	\$132,612
Equipo de Laboratorio	\$54,873
Total Activo Fijo	\$19,181,685

Otros activos

Gastos diferidos	\$65,000
Inversiones permanentes en acciones	\$130,000
Total otros activos	\$195,000

Total Activo **\$30,170,083**

Pasivo

Circulante

Proveedores	\$1,973,416
Acreedores Diversos a corto plazo	\$215,262
Anticipo de Clientes	\$325,533
Impuestos trasladados	\$20,982
Impuestos trasladados cobrados	\$554,644
Impuestos trasladados no cobrados	\$3,138,233
Provisión de sueldos y salarios x pagar	-\$22,730
Provisión de contribuciones segsocial	\$3,062
Impuestos retenidos	\$555,308
Total Pasivo Circulante	\$6,763,710

No circulante

Acreedores diversos a largo plazo	\$505,000
Total pasivo No circulante	\$505,000

Total Pasivo **\$7,268,710**

Capital Contable

Capital Social	\$38,267,018
Resultado de ejercicios anteriores	-\$14,136,799
Resultados del ejercicio	-\$1,228,846
Total Capital	\$22,901,373

Suma de Pasivo y Capital **\$30,170,083**



Cervecería Artesanal de Colima, S.A.P.I. de C.V.
Estado de Resultados
Al 31 de diciembre del 2017

Ventas Netas	\$33,124,134
Costo de Ventas	<u>\$16,227,896</u>
Utilidad Bruta	\$16,896,238
Gastos Generales	\$26,118,490
Otros Ingresos	\$0
Otros Gastos	\$0
Resultado Integral de Financiamiento	<u>\$1,479,878</u>
Utilidad Antes de Impuestos	-\$10,702,130
Impuestos a la Utilidad	<u>\$0</u>
Utilidad o Pérdida Neta	-\$10,702,130



Cervecería Artesanal de Colima, S.A.P.I. de C.V.
Balance General
Al 31 de diciembre del 2017

Activo

Circulante

Caja	\$2,392
Bancos	\$1,820,649
Inversiones	\$2,000
Clientes	\$9,611,858
Deudores Diversos	\$1,771,092
Subsidio al empleo por aplicar	\$2,665
Impuestos a favor	\$25
Inventario	\$5,434,234
Impuestos acreditables pagados	\$323,029
Impuestos acreditables por pagar	\$654,730
Anticipo a proveedores	\$2,920,826
Total Activo Circulante	\$22,543,500

Fijo

Edificios	\$2,546,288
Maquinaria y Equipo	\$20,479,798
Automóviles, autobuses, camiones de carga	\$464,550
Mobiliario y Equipo de Oficina	\$421,819
Equipo de cómputo	\$284,299
Equipo de Laboratorio	\$179,065
Activos intabgibles	\$423,057
Equipo de seseguridad	\$132,554
Depreciación acumulada de activos fijos	\$6,284,011
Total Activo Fijo	\$18,647,419

Otros activos

Gastos diferidos	\$65,000
Inversiones permanentes en acciones	\$692,820
Total otros activos	\$757,820

Total Activo

\$41,948,740

Pasivo

Circulante

Proveedores	\$5,937,956
Acreedores Diversos a corto plazo	\$145,188
Anticipo de Clientes	\$61,135
Impuestos trasladados cobrados	\$2,432,279
Impuestos trasladados no cobrados	\$2,780,433
Provisión de sueldos y salarios x pagar	\$0
Impuestos retenidos	\$122,925
Total Pasivo Circulante	\$11,479,917

No circulante

Acreedores diversos a largo plazo	\$505,000
Total pasivo No circulante	\$505,000

Total Pasivo

\$11,984,917

Capital Contable

Capital Social	\$56,031,598
----------------	--------------

Resultado de ejercicios anteriores	\$15,365,645
Resultados del ejercicio	<u>-\$10,702,130</u>
Total Capital	\$29,963,823

Suma de Pasivo y Capital	\$41,948,741
---------------------------------	---------------------



Cervecería Artesanal de Colima, S.A.P.I. de C.V.
Balance General
Al 31 de diciembre del 2018

Ventas Netas	\$47,841,012
Costo de Ventas	<u>\$26,462,342</u>
Utilidad Bruta	\$21,378,670
Gastos Generales	\$26,418,580
Otros Ingresos	\$0
Otros Gastos	\$0
Resultado Integral de Financiamiento	<u>\$329,014</u>
Utilidad Antes de Impuestos	<u>-\$5,368,923</u>
Impuestos a la Utilidad	<u>\$0</u>
Utilidad o Pérdida Neta	<u>-\$5,368,923</u>



Cervecería Artesanal de Colima, S.A.P.I. de C.V.
Balance General
Al 31 de diciembre del 2018

Activo

Circulante

Caja	\$67,043
Bancos	\$2,386,645
Inversiones	\$627,452
Clientes	\$17,817,364
Deudores Diversos	\$4,076,890
Subsidio al empleo por aplicar	\$4,380
Impuestos a favor	-\$164
Inventario	\$7,961,386
Inventario en Transito	\$149,306
Impuestos acreditables pagados	\$6,859,360
Impuestos acreditables por pagar	\$1,383,470
Anticipo a proveedores	\$2,576,040
Total Activo Circulante	\$43,909,171

Fijo

Edificios	\$2,694,509
Maquinaria y Equipo	\$22,809,288
Automóviles, autobuses, camiones de carga	\$464,550
Mobiliario y Equipo de Oficina	\$440,593
Equipo de cómputo	\$423,059
Equipo de Laboratorio	\$222,878
Activos intangibles	\$872,194
Equipo de seguridad	\$158,200
Depreciación acumulada de activos fijos	\$8,734,266
Total Activo Fijo	\$19,351,006

Otros activos

Gastos diferidos	\$65,000
Inversiones permanentes en acciones	\$1,196,154
Total otros activos	\$1,261,154

Total Activo

\$64,521,331

Pasivo

Circulante

Proveedores	\$6,292,998
Acreeedores Diversos a corto plazo	\$111,565
Anticipo de Clientes	\$517,823
Impuestos trasladados cobrados	\$4,049,735
Impuestos trasladados no cobrados	\$6,261,134
Provisión de sueldos y salarios x pagar	\$175,404
Provisión de contribuciones segsocial x pagar	\$123,096
Provisión de imoto estatal s nómina x pagar	-\$60,238
Impuestos y derechos por pagar	\$11,463
Impuestos retenidos	\$413,449
Total Pasivo Circulante	\$17,896,429

No circulante	
Acreedores diversos a largo plazo	\$15,000
Total pasivo No circulante	\$15,000
Total Pasivo	\$17,911,429
Capital Contable	
Capital Social	\$78,046,600
Resultado de ejercicios anteriores	\$26,067,775
Resultados del ejercicio	<u>-\$5,368,923</u>
Total Capital	\$46,609,902
Suma de Pasivo y Capital	\$64,521,331