

IABRO C.A.
Estado de Situación Financiera
Por el período terminado el 31 de diciembre de 2016
(En dólares)

| Activo | Nota | 2016 |
|---|------|-----------------------------|
| Activo Corriente | | |
| Efectivo y Equivalente al efectivo | 3-A | 67.750.00 |
| Cuentas por Cobrar | 3-B | 6.000.00 |
| Activo por Impuesto Corriente | 3-C | 35.867.44 |
| Gastos Pagado por Anticipado | 3-D | <u>13.642.17</u> |
| Total Activo Corriente | | 123.259.61 |
| Activo no Corriente | | |
| Propiedad, planta y equipo | 3-E | 59.665.06 |
| Total Activo no Corriente | | <u>59.665.06</u> |
| Total de Activo | | <u>182.924.67</u> |
| Pasivo y Patrimonio | | |
| Pasivo Corriente | | |
| Cuentas y Doc por pagar Corriente | 3-F | 21.352.65 |
| Otras Cuentas por Pagar | 3-G | 854.02 |
| Pasivo Corriente Por Beneficio a los Trabajadores | 3-H | <u>7.785.24</u> |
| Total Pasivo Corriente | | 29.991.91 |
| Pasivo no Corriente | | |
| Otros Pasivos No Corriente | 3-I | <u>1.470.95</u> |
| Total Pasivo no Corriente | | 1.470.95 |
| Total Pasivo | | <u>31.462.86</u> |
| Patrimonio | | |
| Capital Social | 3-I | 800.00 |
| Reservas Legal | | 400.00 |
| Reserva Facultativa | | 146.507.28 |
| (-) Perdida Acumuladas de ejercicio anteriores | | 24.306.52 |
| Utilidad (Pérdida) del ejercicio | | <u>28.061.05</u> |
| Total Patrimonio | | 151461.81 |
| Total (Pasivo y Patrimonio) | | <u>\$ 182.924.67</u> |

IABRO C.A.
Estado del Resultado Integral
Por el período terminado el 31 de diciembre del 2016
(En dólares)

| Ingresos | Nota | 2016 |
|--|-------------|----------------------|
| Ventas Brutas | 3-J | 114.000.00 |
| Utilidad Bruta | | 114.000.00 |
| Gastos de Operación: | | |
| Sueldo y Salario | | 17.705.93 |
| Decimo tercero | | 1.539.14 |
| Decimo Cuarto | | 1.120.84 |
| Fondo de Reserva | | 1.539.14 |
| Vacaciones | | 769.56 |
| Aporte Patronal | | 2.244.51 |
| Compensacion de Salario Digno | | 68.58 |
| Envio de materiales | | 347.35 |
| Consumo de Combustible | | 577.91 |
| Mantenimiento y Reparaciones Edificios | | 7.592.33 |
| Mantenimiento y Reparaciones Vehiculo | | 5.827.55 |
| Multas | | 603.73 |
| Depreciación | | 14.287.39 |
| Suministros y Papeleria Oficina | | 205.42 |
| Otros gastos administrativo | | 42.33 |
| Gastos Financiero | | 110.16 |
| Honorarios | | 16.967.42 |
| Impuestos y Contribuciones | | 3.213.38 |
| Total Gastos Operativo | | 74.762.67 |
| Utilidad del ejercicio | | 39.237.33 |
| (-)15% Utilidad a trabajadores | | 5.885.60 |
| (-)22% Impuesto sobre la Renta | | 5.290.68 |
| Utilidad Neta | | 28.061.05 |

IABRO C.A.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre de 2016

1. Declaración de Normas de Contabilidad

IABRO C.A., declara que sus estados financieros han sido elaborados y presentados de acuerdo con todos los criterios relativos al registro, valuación, presentación y revelación de políticas contables, bases de medición, transacciones y demás hechos relevantes que son exigidos por las Normas Internacionales de Contabilidad.

2. Domicilio, Actividad, Registro y Moneda

IABRO C.A., está domiciliada en Guayaquil, Ecuador. La Compañía surgió como entidad el 15 de marzo del 2002, siendo su actividad económica el arrendamiento de bienes inmuebles.

Sus registros contables, se registran en dólares (\$), moneda oficial de Ecuador.

3. Detalle de Cuentas

| <u>a. Efectivo y equivalentes al efectivo</u> | | 2016 |
|---|--|---------------------------|
| Banco Pichincha | | 67.750.00 |
| Total | | <u>\$67.750.00</u> |

| <u>b. Cuentas por Cobrar Clientes</u> | | 2016 |
|---------------------------------------|--|--------------------------|
| Cuentas por Cobrar | | 6.000.00 |
| Total | | <u>\$6.000.00</u> |

| <u>c. Activo Por Impuesto Corriente</u> | | 2016 |
|---|--|---------------------------|
| Credito Tributaria IVA | | 18.023.12 |
| Crédito Tributaria Renta | | 17.844.32 |
| Total | | <u>\$35.867.44</u> |

| | | |
|--|--------------|---------------------------|
| <u>d. Gastos Pagado Por Anticipado</u> | | 2016 |
| JCL | | 13.642.17 |
| | Total | <u>\$13.642.17</u> |

| | | |
|--------------------------------------|--------------|---------------------------|
| <u>e. Propiedad, Planta y Equipo</u> | | 2016 |
| Edificio | | 42.926.31 |
| Vehículo | | 60.705.36 |
| Terreno | | 3.271.02 |
| (-) Depreciación acumulada | | -47.237.63 |
| | Total | <u>\$59.665.06</u> |

| | | |
|-----------------------------------|--------------|---------------------------|
| <u>f. Cuentas y Doc Por Pagar</u> | | 2016 |
| Ivan Pedro Ochoa Brito | | 2.352.65 |
| Deposito en Garantia | | 19.000.00 |
| | Total | <u>\$21.352.65</u> |

| | | |
|--|--|----------------------|
| <u>g. Otras Cuentas Y Documentos por Pagar</u> | | 2016 |
| Obligaciones Ficales SRI | | 854.02 |
| | | <u>854.02</u> |

| | | |
|---|--|--------------------------|
| <u>h. Otras obligaciones Corrientes</u> | | 2016 |
| Participacion trabajadores | | 5.885.60 |
| Obligaciones con el IESS | | 332.57 |
| Otros Pasivos corrientes por Beneficios a empleados | | 1.567.07 |
| | | <u>\$7.785.24</u> |

| | | |
|---------------------------------------|--|--------------------------|
| <u>i. Otros pasivos no corrientes</u> | | 2016 |
| Ctas por pagar a Accionistas | | \$1.470.95 |
| | | <u>\$1.470.95</u> |

i. Capital Social

Constituido por 800 acciones comunes y nominativas de \$ 1.00 cada una. El socio mayoritario posee un 35 % del capital y los otros dos socios el 32.50%:

| | |
|--------------------------------|----------|
| Srta. Ana María Ochoa Brito | \$280.00 |
| Ing. Iván Pedro Ochoa Brito | 260.00 |
| Ing. Miguel Andrés Ochoa Brito | 260.00 |

4. Otras Revelaciones Importantes

a. Pasivos Contingentes

Fiscal

Las declaraciones del impuesto sobre la renta, están a disposición de las autoridades fiscales, para su revisión.

La entidad mantiene la contingencia de cualquier ajuste a las declaraciones presentadas ante la administración tributaria, que pueda resultar por revisiones futuras. Sin embargo, la gerencia considera que las declaraciones presentadas a la fecha, no serían sustancialmente ajustadas como resultado de revisiones a futuro.


CONTADOR