

**PROVEXPO SA**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
 Por el año terminado al 31 de Diciembre del 2016

|                      | 31 de Diciembre  |                  |
|----------------------|------------------|------------------|
|                      | 2016             | 2015             |
| <b>CAJA Y BANCOS</b> |                  |                  |
| CAIAS                | 466.80           | 882.00           |
| BANCOS               | 54,451.23        | 61,930.11        |
| <b>Totales US\$</b>  | <b>54,918.03</b> | <b>62,812.11</b> |

| <b>Cuentas por Cobrar Comerciales y Otras Cuentas por Cobrar</b> |                   |                   |
|------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
|                                                                  | 31 de Diciembre   |                   |
|                                                                  | 2016              | 2015              |
| <b>Cuentas por Cobrar - Clientes Relacionados</b>                |                   |                   |
| Vitrin S.A.                                                      | 114,225.69        | 65,694.04         |
| Balaomar S.A.                                                    | 36,552.48         | 0.00              |
| <b>Totales US\$</b>                                              | <b>150,778.17</b> | <b>65,694.04</b>  |
| <b>Cuentas por Cobrar - Clientes no Relacionados</b>             |                   |                   |
| Empacres S.A.                                                    | 250,613.33        | 308,410.75        |
| Friarvas S.A.                                                    | 2,056.23          | 0.00              |
| Obsprint SA.                                                     | 6,154.40          | 6,154.40          |
| Otros Clientes                                                   | 1,028.45          | 557.66            |
| <b>Totales US\$</b>                                              | <b>259,852.41</b> | <b>316,122.81</b> |
| <b>OTRAS CUENTAS POR COBRAR NO RELACIONADAS</b>                  | <b>31,016.89</b>  | <b>3,331.21</b>   |
| <b>Totales US\$</b>                                              | <b>441,647.47</b> | <b>385,148.06</b> |

| <b>INVENTARIOS</b>          |                   |                   |
|-----------------------------|-------------------|-------------------|
|                             | 31 de Diciembre   |                   |
|                             | 2016              | 2015              |
| INVENTARIO DE MATERIA PRIMA | 85,817.10         | 40,490.04         |
| PRODUCC PROCESO PISCINAS    | 234,922.69        | 272,877.98        |
| REPUESTOS Y MATERIALES      | 145.02            | 1,373.14          |
| INVENTARIO EN TRANSITO      | 3,850.00          | 0.00              |
| <b>Totales US\$</b>         | <b>324,734.81</b> | <b>314,741.16</b> |

| <b>PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO</b>                     |                   |                   |
|-------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
|                                                       | 31 de Diciembre   |                   |
|                                                       | 2016              | 2015              |
| <b>COSTO DE ADQUISICION DE PROPIED. PLANTA Y EQUI</b> |                   |                   |
| INSTALACIONES                                         | 62,662.94         | 62,662.94         |
| MAQUINARIAS Y EQUIPOS                                 | 166,598.23        | 142,365.43        |
| VEHICULOS                                             | 114,185.07        | 74,185.07         |
| HERRAMIENTAS                                          | 6,437.26          | 6,437.26          |
| OTROS IMPLEMENTOS                                     | 2,674.30          | 1,514.70          |
| MUEBLES Y ENSERES                                     | 8,102.55          | 8,102.55          |
| EQUIPOS DE OFICINA                                    | 14,020.52         | 14,874.82         |
| EQUIPOS DE COMPUTACION                                | 6,244.75          | 12,200.58         |
| MEJORAS A PROPIEDAD ARRENDADA                         | 82,153.31         | 82,153.31         |
| <b>Totales US\$</b>                                   | <b>463,078.93</b> | <b>405,096.66</b> |
| DEPRECIACION ACUMULADA DE PROP. PLANTA Y EQUI         | -255,108.28       | -224,522.19       |
| OBRA PROCESO CBLANCA                                  |                   |                   |
| CAMARAS DE VIGILANCIA                                 | 5,697.49          | 0.00              |
| SISTEMA DE RECIRCULACION Y TRATAMIENTO DE AGUA        | 12,760.58         | 0.00              |
|                                                       | 18,458.07         | 0.00              |
| <b>Totales US\$</b>                                   | <b>226,428.72</b> | <b>180,574.47</b> |

**PROVEXPO SA**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
 Por el año terminado al 31 de Diciembre del 2016

**CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR LARGO PLAZO**

|                     |                  |             |
|---------------------|------------------|-------------|
| BALAOMAR SA.        | 18,947.24        | 0.00        |
| VITRIN              | 53,535.82        | 0.00        |
| <b>Totales US\$</b> | <b>72,483.06</b> | <b>0.00</b> |

**CUENTAS Y DOCUMENTOS X PAGAR**

|                     | 31 de Diciembre |            |
|---------------------|-----------------|------------|
|                     | 2016            | 2015       |
| PROVEEDORES LOCALES | 265,027.03      | 300,717.28 |

**OBLIGACIONES ACUMULADAS**

|                               | 31 de Diciembre  |                  |
|-------------------------------|------------------|------------------|
|                               | 2016             | 2015             |
| NOMINA POR PAGAR              | 0.00             | 820.96           |
| BENEFICIOS SOCIALES POR PAGAR | 11,087.18        | 3,499.42         |
| OBLIGACIONES CON EL IESS      | 6,362.16         | 6,360.11         |
| PARTICIPACIÓN DE TRABAJADORES | 32,545.15        | 20,504.17        |
| <b>Totales US\$</b>           | <b>50,194.49</b> | <b>31,184.66</b> |

**IMPUESTOS**  
**ACTIVOS Y PASIVOS DEL AÑO CORRIENTE**

|                                    | 31 de Diciembre  |                  |
|------------------------------------|------------------|------------------|
|                                    | 2016             | 2015             |
| <b>ACTIVO CORRIENTE</b>            |                  |                  |
| Impuestos Retenidos - Presente Año | 27,146.88        | 23,933.62        |
| <b>Totales US\$</b>                | <b>27,146.88</b> | <b>23,933.62</b> |

|                              | 31 de Diciembre  |                  |
|------------------------------|------------------|------------------|
|                              | 2016             | 2015             |
| <b>PASIVO CORRIENTE</b>      |                  |                  |
| RETENCIONES FUENTE POR PAGAR | 3,582.19         | 2,535.75         |
| RETENCIONES IVA POR PAGAR    | 2,097.61         | 908.50           |
| IMPUESTO A LA RENTA COMPAÑIA | 41,217.23        | 26,159.41        |
| <b>Totales US\$</b>          | <b>46,897.03</b> | <b>29,603.66</b> |

**IMPUESTO A LA RENTA RECONOCIDO EN LOS RESULTADOS**

|                                                                          | 31 de Diciembre   |                   |
|--------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
|                                                                          | 2016              | 2015              |
| Utilidad (perdida según Estados Financieros antes de Impuesto a la Renta | 214,586.96        | 136,694.48        |
| Participación Trabajadores                                               | -32,188.05        | -20,504.17        |
| Gastos no Deducibles                                                     | 4,952.13          | 2,716.09          |
| <b>Utilidad Gravable</b>                                                 | <b>187,351.04</b> | <b>118,906.40</b> |
| Impuesto a la Renta Determinado                                          | 41,217.23         | 26,159.41         |
| Anticipo Impuesto a la Renta Determinado                                 | 0.00              | 0.00              |
| Impuesto a la renta reconocido en los resultados                         | -27,146.88        | -23,933.62        |
| <b>Saldo por pagar</b>                                                   | <b>14,070.35</b>  | <b>2,225.79</b>   |

*[Firma]*  
2

**PROVEXPO SA**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
 Por el año terminado al 31 de Diciembre del 2016

|                               | INGRESOS            |                     |
|-------------------------------|---------------------|---------------------|
|                               | 31 de Diciembre     |                     |
|                               | 2016                | 2015                |
| INGRESOS POR VENTA CAMARON    | 2,616,342.86        | 2,230,374.38        |
| INGRESOS POR VENTA DE INSUMOS | 95,953.58           | 182,770.73          |
| OTRAS RENTAS                  | 2,994.24            | 0.00                |
| <b>Totales US\$</b>           | <b>2,714,690.68</b> | <b>2,413,145.11</b> |

| COSTOS Y GASTOS                            |                     |                     |
|--------------------------------------------|---------------------|---------------------|
| <b>COSTO DE VENTAS</b>                     |                     |                     |
| INVENTARIO INICIAL MATERIA PRIMA           | 40,490.04           | 52,957.70           |
| COMPRAS MATERIA PRIMA                      | 1,162,460.99        | 1,165,846.88        |
| (-) INVENTARIO FINAL MATERIA PRIMA         | -85,817.10          | -40,490.04          |
| INVENTARIO INICIAL PRODUCCION EN PROCESO   | 272,877.98          | 261,997.50          |
| (-) INVENTARIO FINAL PRODUCCION EN PROCESO | -234,922.69         | -272,877.98         |
| <b>Totales US\$</b>                        | <b>1,155,089.22</b> | <b>1,167,434.06</b> |

|                              |                     |                     |
|------------------------------|---------------------|---------------------|
| <b>COSTO DE PRODUCCION</b>   |                     |                     |
| SUELDOS Y SALARIOS           | 94,710.92           | 164,324.58          |
| BENEFICIOS SOCIALES          | 17,726.70           | 31,467.92           |
| APORTES AL IESS              | 18,115.12           | 29,235.68           |
| OTROS                        | 900.00              | 0.00                |
| HONORARIOS PROFESIONALES     | 0.00                | 4,980.05            |
| MANTENIMIENTO Y REPARACIONES | 108,088.98          | 118,610.15          |
| SUMINISTROS Y MATERIALES     | 14,790.82           | 81,379.72           |
| IVA AL COSTO                 | 88,069.44           | 54,958.73           |
| DEPRECIACION                 | 37,551.22           | 36,146.98           |
| SERVICIOS PUBLICOS           | 0.00                | 3,504.64            |
| OTROS                        | 105,282.36          | 123,927.21          |
| <b>Totales US\$</b>          | <b>485,235.56</b>   | <b>648,575.66</b>   |
| <b>Totales Costos US\$</b>   | <b>1,640,324.78</b> | <b>1,816,009.72</b> |

|                                   |                   |                   |
|-----------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>GASTOS ADMINISTRATIVOS</b>     |                   |                   |
| SUELDOS Y SALARIOS                | 170,077.68        | 71,747.76         |
| BENEFICIOS SOCIALES               | 27,713.20         | 8,686.64          |
| APORTES AL IESS                   | 32,378.60         | 13,738.88         |
| HONORARIOS PROFESIONALES          | 7,419.47          | 0.00              |
| MANTENIMIENTO Y REPARACIONES      | 72,277.63         | 33,205.76         |
| TRANSPORTES                       | 36,361.64         | 11,583.00         |
| COMBUSTIBLES                      | 153,478.42        | 108,968.02        |
| GASTOS DE GESTION                 | 9,124.81          | 0.00              |
| ARRENDAMIENTOS OPERATIVOS         | 72,288.00         | 72,288.00         |
| SUMINISTROS Y MATERIALES          | 124,100.21        | 25,805.87         |
| MERMAS                            | 13,271.00         | 0.00              |
| SEGUROS Y REASEGUROS              | 0.00              | 8,661.99          |
| IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS | 4,302.39          | 7,995.76          |
| SERVICIOS PUBLICOS                | 10,667.81         | 7,462.64          |
| OTROS                             | 130,438.24        | 100,238.59        |
| <b>Totales Gastos US\$</b>        | <b>863,899.10</b> | <b>460,440.91</b> |

|                                     |                     |                     |
|-------------------------------------|---------------------|---------------------|
| <b>Totales Costos y Gastos US\$</b> | <b>2,504,223.88</b> | <b>2,276,450.63</b> |
|-------------------------------------|---------------------|---------------------|



CPA. ROSA ZAMBRANO FONSECA  
 REG 10.143