

**INFORME DE AUDITORIA A LOS
ESTADOS FINANCIEROS
BODEGAS PACIFIC OUTLET PACOUT S.A**
Correspondientes al ejercicio terminado
Al 31 de diciembre de 2016

El presente informe consta las siguientes secciones:

- Informe Auditores Independientes
- Índice de los Estados Financieros
- Estado de Situación Financiera
- Estado de Resultado Integral
- Estado de Cambio en el Patrimonio de los Accionistas
- Estado de Flujo Efectivo
- Notas a los Estados Financieros

INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

A los Socios y Junta de Directores de:

BODEGAS PACIFIC OUTLET PACOUT S.A

1. Hemos auditado los Estados Financieros que se acompañan de **BODEGAS PACIFIC OUTLET PACOUT S.A** (en adelante la Compañía), los cuales comprenden el Estado de Situación Financiera 31 de diciembre del 2016 y 2015, y los estados conexos de resultados, de cambios en el patrimonio y de flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha, así como un resumen de políticas de contabilidad significativas y otras notas explicativas.

Responsabilidad de la Gerencia por los Estados Financieros

2. La Gerencia es responsable de la preparación y presentación razonable de esos estados financieros de conformidad con las **NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACION FINANCIERA NIIF** Esta responsabilidad incluye: diseñar, implementar y mantener el control interno relevante para la preparación y presentación razonable de estados financieros que estén libres de representaciones erróneas de importancia relativa, debido ya sea por fraude o error; seleccionar y aplicar políticas contables apropiadas; y efectuar estimaciones contables que sean razonables en las circunstancias.

Responsabilidad de los Auditores

3. Nuestra responsabilidad es expresar una opinión acerca de estos estados financieros con base en nuestra auditoría. Efectuamos nuestra auditoría de conformidad con las **NORMAS INTERNACIONALES DE AUDITORIA Y ASEGURAMIENTO** aprobadas para su aplicación por la Superintendencia de Compañías del Ecuador quien rige estas normas. Tales normas requieren que cumplamos con requisitos éticos, así como que planifiquemos y realicemos la auditoría para obtener seguridad razonable acerca de si los estados financieros están libres de representaciones erróneas de importancia relativa.

Al efectuar esas evaluaciones de riesgos, los auditores consideran el control interno relevante para la preparación y presentación razonable de los estados financieros de la Compañía, a fin de diseñar los procedimientos de auditoría que sean apropiados en las circunstancias, pero no con el propósito de expresar una opinión sobre la efectividad del control interno de la Compañía. Una auditoría también incluye evaluar lo apropiado de las políticas contables utilizadas y la razonabilidad de las estimaciones contables hechas por la administración, así como evaluar la presentación en conjunto de los estados financieros.

Asuntos Claves de Auditoría

De Acuerdo a la obligatoriedad de exponer en nuestro examen de Auditoría Financiera los asuntos claves y relevantes de la compañía realizada a todos los aspectos importantes encontramos como prioridad la cuenta por cobrar a largo plazo por un valor de **\$ 921.998,36** se encuentra totalizada dentro de los Activos Financieros (NOTA 9) y la cancelación de los préstamos a largo plazo por un valor de **\$ 4.950.370,96 (NOTA 13)** lo cual podría afectar al estado de situación financiera de la Compañía **BODEGAS PACIFIC OUTLET PACOUT S.A** al 31 de diciembre del 2016.

Fundamento de la Opinión

4. Hemos llevado a cabo nuestra auditoría de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría (NIA). Nuestras responsabilidades bajo esas normas se describen más a fondo en la sección responsabilidades del auditor por la auditoría de los estados financieros de nuestro informe. Somos independientes de la Compañía de conformidad con los requerimientos éticos que son relevantes para nuestra auditoría de estados financieros en **BODEGAS PACIFIC OUTLET PACOUT S.A**, y hemos cumplido con nuestras otras responsabilidades éticas de conformidad con estos requerimientos.

Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido es suficiente y apropiada para proporcionar una base para nuestra opinión de auditoría.

Opinión

5. En nuestra opinión, los estados financieros mencionados en el párrafo 1 presentan razonablemente, en todos los aspectos importantes, la situación financiera de **BODEGAS PACIFIC OUTLET PACOUT S.A** al 31 de diciembre del 2016 y 2015, los resultados de sus operaciones, los cambios en su patrimonio y sus flujos de efectivo por el año terminados en esa fecha, de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF.

Guayaquil, 24 de Abril del 2017



CPA MARCO ANTONIO SURIAGA SANCHEZ, MBA MSC
Auditor Externo
RNAE No.520

BODEGAS PACIFIC OUTLET PACOUT S.A
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016 y 2015.
(Expresado en dólares de E.U.A.)

1. – OPERACIONES.

La Compañía **BODEGAS PACIFIC OUTLET PACOUT S.A.** Se constituyó en Guayaquil- Ecuador, el 22 de Junio de 2007 y se dedica a la Compra, Venta y Explotación, de bienes inmuebles.

2.- RESUMEN DE LAS PRINCIPALES PRÁCTICAS CONTABLES

BASES DE PREPARACIÓN- ANTECEDENTES

Los Estados Financieros adjuntos se presentan en Dólares de los Estados Unidos de Norteamérica (USD. \$) moneda funcional de la Compañía, **BODEGAS PACIFIC OUTLET PACOUT S.A.**, y han sido preparados a partir de los registros contables de acuerdo con las **NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACION FINANCIERA**, emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB, por sus siglas en Ingles) sobre la base del costo histórico, cuyo objeto es unificar un solo criterio a nivel internacional. Estas divulgaciones aprobadas a través de Resoluciones por la Superintendencia de Compañías del Ecuador se describen a continuación:

A continuación mencionamos las principales políticas y/o principios contables más importantes que se han utilizado de acuerdo a la normativa NIIF para Pymes, considerando que de igual manera se encuentran inmersos dentro de cada una de las secciones (son 35 en su totalidad), dependiendo de los eventos que haya la empresa contraído en sus transacciones comerciales durante el periodo de inicio con las NIIF Pymes y tales estimaciones y supuestos estuvieron basados en la mejor utilización de la información disponible al momento.

3. UNIDAD MONETARIA

La moneda utilizada para la preparación y presentación de los Estados Financieros de la Compañía es el Dólar de EUA, que es la moneda de curso legal en Ecuador.

Efectivo y equivalente de efectivo -

Comprende el Efectivo en Caja y los saldos que se mantienen en las cuentas corrientes en Instituciones Bancarias y cualquier otro documento o certificado de depósito temporal. Estos valores se miden al costo de la transacción inicial y se reconocerán por su periodo de vencimiento no mayor a 3 meses desde su fecha de adquisición.

Por concepto de efectivo se mostrara dentro de los estados financieros en una cuenta especifica que determine su condición y naturaleza dentro del activo corriente.

Activos Financieros -

La Empresa medirá las Cuentas por Cobrar inicialmente al precio de la transacción o valor razonable.

Generalmente sus cobranzas nos exceden los 60 días y solo en el evento de que esto ocurra, se medirán al costo amortizado bajo el método del interés efectivo. Se revisaran las estimaciones de cobro y se ajustaran el importe en libros de las cuentas por cobrar para reflejar los flujos de efectivo reales y estimados ya revisados.

Inventarios -

Los inventarios se expresan al importe menor entre el costo y el precio de venta menos los costos de terminación y venta.

En los estados financieros se revelara: la fórmula del costo utilizada para medir los inventarios, el valor en libros que queda de los inventarios para su comercialización y el importe de los inventarios reconocidos como costos de ventas o gastos.

Propiedades, planta y equipos.-

BODEGAS PACIFIC OUTLET PACOUT S.A reconoce como Activo de Propiedades, Planta y Equipos, (PPE) siempre que sea probable que estos generen beneficios económicos futuros paralelamente que los costos de dichos activos puedan medirse con fiabilidad.

La Empresa inicialmente medirá al costo de adquisición o compra los elementos de propiedad, planta y equipos, el mismo que comprende e incluyen los aranceles de importación e impuestos no recuperables, honorarios legales o de intermediación, transporte en general después de deducir los descuentos comerciales y/o rebajas, así como otros costos atribuibles hasta dejar ubicado el activo en el lugar y condiciones necesarias para que pueda operar de la forma prevista.

Formará parte la estimación inicial de costos de desmantelamiento o retiros de un activo, así como la rehabilitación del lugar sobre el que se asienta.

La Empresa medirá al costo de la propiedad y equipos al valor presente de todos los pagos futuros, si el pago se aplaza, (financiamiento) más allá de los términos normales de crédito.

En su medición posterior, la empresa medirá las propiedades, planta y equipos (PPE) a su reconocimiento al costo menos la Depreciación Acumulada y la pérdida por deterioro acumulada que haya sufrido dicho elemento.

Así mismo la Empresa dará de baja en cuentas un activo de (PPE), que se encuentra en disposición o no se espera obtener beneficios económicos futuros por la disposición de uso del activo.

Así mismo la empresa reconocerá la ganancia o pérdida por la baja en cuentas de un activo de (PPE) en el resultado del periodo contable en que se produjo.

LA EMPRESA REVELARÁ:

- Cada una de las clasificaciones de (PPE), que la gerencia considere apropiada
- Base de medición utilizada, vida útil de cada segmento de (PPE).
- Importe en libros de costo y su depreciación acumulada y pérdida por deterioro de valor al principio y final del periodo contable que se informa.
- Un reporte de conciliación que se demuestre el saldo inicial, las adiciones por compras, disposiciones por retiros, pérdidas por deterioro y otros cambios, y el saldo final.

EN LO QUE RESPECTA A LA DEPRECIACIÓN:

- Reconocerá el desgaste en el estado de resultados del periodo contable.
- Informar que se deprecia el bien desde la fecha que ingresa a operar o prestar el servicio a la empresa.
- El método de depreciación a usar; método lineal unidades de producción, decreciente o de años dígitos, el que aplique dependiendo del tipo de activo a usarse.

	Porcentajes
Maquinarias-Herramientas	10%
Equipos de Computación, Software y otros	33.33%
Vehículo	20%
Equipo de Oficina	10%
Edificios	5%

Cuentas y Documentos por Pagar.-

Se reconoce una Cuenta y documento por Pagar cuando como consecuencia de un acto comercial tiene la obligación legal de pagarlo, e inicialmente lo mide el precio de la transacción incluido los costos de ella.

Paralelamente y en el caso de ser una cuenta comprometida a plazos, se valorara su pago al valor presente de los pagos futuros descontados a una tasa de interés de mercado para el tipo de pasivos financieros, siempre y cuando el acuerdo constituye una transacción de financiamiento.

La empresa reconoce Cuentas por Pagar por Proveedores de Bienes y Servicios.

Pasivo Diferido.-

Comprende el valor de los ingresos no causados recibidos de clientes, los cuales tienen el carácter de pasivo, que debido a su origen y naturaleza han de influir económicamente en varios ejercicios, en los que deben ser aplicados o distribuidos.

Reconocimiento de Ingresos.-

Los ingresos ordinarios se reconocen cuando se produce la entrada bruta de beneficios económicos originados en el curso normal de las actividades ordinarias de la empresa durante el ejercicio, siempre que dicha entrada de beneficios provoque un incremento en el patrimonio neto que no esté relacionado con las aportaciones de los propietarios de ese patrimonio y estos beneficios pueden ser valorados con fiabilidad.

El ingreso se expone neto, de impuesto, descuentos o devoluciones.

Reconocimiento de costos y gastos.-

Los costos y gastos son registrados basándose en el principio del devengado, es decir, todos los gastos son reconocidos en el momento que se conoce el uso o recepción de un bien o servicio.

Participación a Trabajadores.-

La empresa reconoce con cargo a los resultados del ejercicio en que se devenga, el 15% de participación a los trabajadores en las utilidades de conformidad con lo establecido en el código de Trabajo de la República del Ecuador.

Impuesto a la Renta año 2016.-

La empresa cancela sobre la utilidad generada del ejercicio después del cálculo de la participación a trabajadores, un importe correspondiente al 22% por impuesto a la renta, tal como está establecido en la Ley de Régimen Tributario Interno, cuyos porcentajes fueron disminuyendo un punto a partir del año 2010 que era del 25%.

Reserva Legal.-

La compañía destina el 10% de sus utilidades después del 15% de participación empleados y 22% de impuesto a la renta, el equivalente del 10 % para la reserva. En caso de algún saldo o remanente de las utilidades, por disposición de la Junta de Accionistas, estas se reparten a sus socios.

4. EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO

Al 31 de Diciembre de 2016, el saldo asciende a \$ 7.389,01 comprendido por:

	<u>2.016</u>	<u>2.015</u>
Caja Chica	503,56	503,56
Banco de Guayaquil	301,00	3.665,11
Banco Pichincha Cta. No.3430559604	6.584,45	0,00
Total	7.389,01	4.168,67

.Los importes de Caja y Bancos son de libre disposición y no tienen restricción alguna.

5. ACTIVOS FINANCIEROS

Al 31 de Diciembre del 2016 y 2015, estos rubros comprenden los valores a favor de la empresa por concepto de ventas a clientes con facturas.

	<u>2.016</u>	<u>2.015</u>
Clientes	5.670,64	6.150,64
Total	5.670,64	6.150,64

Las Cuentas por Cobrar al 31 de Diciembre del 2016 no presentan deterioro alguno, pues la Administración considera que no existen riesgos de incobrabilidad en la cartera, la que se consideran sana.

6. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

El valor al 31 de Diciembre del 2016-2015 es el siguiente:

	<u>2.016</u>	<u>2.015</u>
Crédito Tributario IVA	86.483,61	81.694,09
Credito Tributario I.R AÑOS ANTERIORES	41.167,71	39.646,74
Credito Tributario I.R AÑOS CORRIENTE	974,26	1.520,97
Total	128.625,58	122.861,80

7. INVENTARIO

Al 31 de Diciembre del 2016-2015 respectivamente, los inventarios representan los bienes corporales destinados para la venta:

	<u>2.016</u>	<u>2.015</u>
Herramientas	3.199,08	3.199,08
Maquinarias	<u>179.250,11</u>	<u>179.250,11</u>
Total	182.449,19	182.449,19

8. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

BODEGAS PACIFIC OUTLET PACOIT S.A					
Al 31 de Diciembre 2016 y 2015, la Prop. Planta y Equipo, están compuestos de la siguiente manera: (Expresado en dólares)					
CONCEPTOS	31-12-16	ADICIONES	31-12-15	BAJAS	31-12-15
NO DEPRECIABLES					
Terrenos	4.056.012,64	438.866,57	4.494.879,21	31.000,00	4.463.879,21
DEPRECIABLES					
Edificios	172.215,53		172.215,53		172.215,53
Muebles y Enseres	30.000,00		30.000,00		30.000,00
Equipos de Oficina	3.605,51		3.605,51		3.605,51
Equipo de Computación	806,07		806,07		806,07
PPE AL COSTO	4.262.639,75	438.866,57	4.701.500,32	0,00	4.678.498,96
(-) Depreciación Acumulada	-187.286,26	-3.360,55	-190.646,81	-3.360,55	-194.007,36
TOTAL	4.075.353,49	435.506,02	4.510.853,51	3.339,55	4.478.498,96

En este periodo las adquisiciones de PPE ascendieron a \$ 4.476.498,96; en las Adiciones tenemos las PPE de 0.00, una Baja de \$ 31.000,00 una Depreciación Acumulada de -194.007,36

9. OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES

El valor al 31 de Diciembre del 2016-2015 es el siguiente:

	<u>2.016</u>	<u>2.015</u>
Sociedad Nacional de Galápagos	356.054,97	681.574,00
Hariomshiva S.A	562.943,39	561.473,77
Arq. Lebson Angulo	1.000,00	1.000,00
Arq. Rodolfo Moreira	<u>2.000,00</u>	<u>2.000,00</u>
Total	921.998,36	1.246.047,77

10. ACTIVO DIFERIDO

El valor al 31 de Diciembre del 2016-2015 es el siguiente:

	<u>2.016</u>	<u>2.015</u>
Gastos de Constitución	311,95	311,95
Gastos de Investigación, Explorac. Y Desarrollo	19.009,46	19.009,46
Deposito en Garantía	0,00	0,00
(-) Amortizaciones Acumuladas	-8.717,65	-6.816,70
Total	10.603,76	12.504,71

11. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Esta cuenta está compuesta al 31 de Diciembre del 2016-2015 por:

	<u>2.016</u>	<u>2.015</u>
IESS	540,00	540,00
SRI	3,03	0,00
Interagua	0,00	22,78
Sobregiros Bancarios	0,00	622,11
Total	543,03	1.184,89

Al 31 de Diciembre del 2016 y 2015, en este rubro se presentan el valor de las obligaciones a cargo de la Compañía por concepto de adquisición de bienes y servicios en desarrollo de las operaciones relacionadas con el objeto social.

12. OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

Al 31 de Diciembre del 2016 y 2015, este rubro comprende el valor de los pasivos a favor de los trabajadores, originados en virtud de la existencia de una relación laboral, legal y reglamentaria. De igual manera incluyen los recaudos de los contribuyentes a título de retención en la fuente, impuestos y transacciones mercantiles a favor de la administración tributaria

	<u>2.016</u>	<u>2.015</u>
Obligaciones Patronales	818,33	791,29
Obligaciones Empleados	0,00	18.282,68
Servicio de Rentas Internas	0,00	2.766,56
Total	818,33	21.840,53

Dentro de las Obligaciones Corrientes corresponden a Tributarias, IESS, Administrativas, Préstamos Hipotecarios, Quirografarios, etc.

13. PASIVO NO CORRIENTE

Al 31 de Diciembre del 2016-2015 se detalla lo siguiente:

	<u>2.016</u>	<u>2.015</u>
Ritchie Bros Auctioneers	146.590,00	146.590,00
Budianto Hartono	4.814.183,96	5.072.643,46
Préstamo a Largo Plazo	136.187,00	282.659,15
Total	5.096.960,96	5.501.892,61

	<u>2.016</u>	<u>2.015</u>
Manav Internacional	50.355,40	14.133,71
Total	50.355,40	14.133,71

Las transacciones con compañías relacionadas, se respaldan y efectúan en los mismos términos y Condiciones equiparables a otros de igual especie, realizadas con terceros.

14. PASIVO DIFERIDO

Al 31 de Diciembre del 2016-2015 se detalla lo siguiente:

	<u>2.015</u>	<u>2.015</u>
Seten Internacional S.A	0,00	4.000,00
Total	0,00	4.000,00

15. CAPITAL SOCIAL

Está representado por 10.000 acciones a un valor nominal unitario US \$ 1.00 de Capital Suscrito, al 31 de Diciembre del 2016 es de US\$ 10.000,00:

16. RESULTADOS ACUMULADOS

	US \$	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Resultados Acumulados		531.990,55	431.155,28
TOTAL		531.990,55	431.155,28

17. RESULTADO DEL EJERCICIO

	US \$	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Utilidad Neta del Ejercicio		42.567,23	100.835,27
TOTAL		42.567,23	100.835,27

18. INGRESOS NETOS

		<u>2016</u>	<u>2015</u>
Ventas Gravadas con Tarifa 12%	US\$	48.131,33	0.00
Ventas Gravadas con Tarifa 0%		0.04	0.00
TOTAL INGRESOS		48.131,37	0.00

19. GASTOS OPERACIONALES

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
GASTOS DE PERSONAL	0.00	37.477,71
GASTOS DE EDIFICIO Y OFICINA	77.59	1.078,48
GASTOS FINANCIEROS-PROFESIONALES	106.90	312,83
DEPRECIACIONES AMORTIZACIONES	0.00	5.261,50
OTROS GASTOS OPERACIONALES	4.340,10	1.059,96
SERVICIOS PUBLICOS	1.039,55	0.00
TOTAL EGRESOS	5.564,14	45.190,48

CONTINGENCIAS

Al cierre del 2016-2015, la empresa no registra ningún tipo de contingencias sobre activos o pasivos que pudieran revelarse en estas notas a los estados financieros, considerando que no existen riesgos en Cuentas por Cobrar o Pagar, Eventos Legales, Tributarios etc.

SITUACION FISCAL

A la fecha de emisión de los Estados Financieros y presentación del Informe de Auditoría Externa (ABRIL 2017), la Compañía ha cumplido con la presentación formal de la Obligaciones Tributarias ante el Servicio de Rentas Internas.

INFORME DE CUMPLIMIENTO TRIBUTARIO

La opinión de los Auditores Externos de los Impuestos Fiscales, está en el informe de Cumplimiento Tributario, que se emite de forma independiente a éste informe.

EVENTOS SUBSECUENTES.

Entre el 31 de Diciembre del 2016 y la fecha del informe de los Auditores Independientes (Abril del 2017), no se observó la existencia de algún hecho que pudiera cambiar sustancialmente la estructura de los estados financieros.

BODEGAS PACIFIC OUTLET PACOUT S.A

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

Al 31 de Diciembre del 2016 y 2015

(Expresado en Dólares Americanos)

ACTIVO		2016	2015
ACTIVO CORRIENTE			
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO	NOTA 4	7.389,01	4.168,67
ACTIVOS FINANCIEROS	NOTA 5	5.670,64	6.150,64
ACTIVOS POR IMPUESTO CORRIENTE	NOTA 6	128.625,58	122.861,80
INVENTARIOS	NOTA 7	182.449,19	182.449,19
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		324.134,42	315.630,30
ACTIVO NO CORRIENTE	NOTA 8		
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPOS		4.670.506,32	4.701.506,32
(-) DEPRECIACION ACUMULADA		-194.007,36	-190.646,81
TOTAL NO CORRIENTE		4.476.498,96	4.510.859,51
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	NOTA 9	921.998,36	1.246.047,77
ACTIVO DIFERIDO	NOTA 10	10.603,76	12.504,71
TOTAL ACTIVO		5.733.235,50	6.085.042,29

BUDIANTO HARTONO ASHADEVI

GERENTE

DALLY BUDIANTO HARTONO

PRESIDENTE

VANNEA NAVARRETE MOSQUEZ
CONTADORA

BODEGAS PACIFIC OUTLET PACOUT S.A

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

Al 31 de Diciembre del 2016 y 2015

(Expresado en Dólares Americanos)

PASIVO		2016	2015
PASIVO CORRIENTE			
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	NOTA 11	543,03	1.184,89
OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	NOTA 12	818,33	21.840,53
TOTAL PASIVO CORRIENTE		1.361,36	23.025,42
PASIVO NO CORRIENTE	NOTA 13		
CUENTAS Y DOC. POR PAGAR A LARGO PLAZO		5.096.960,96	5.501.892,61
CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS/RELACIONADAS		50.355,40	14.133,71
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		5.147.316,36	5.516.026,32
PASIVO DIFERIDO	NOTA 14		
OTROS PASIVOS NO CORRIENTES		0,00	4.000,00
TOTAL PASIVO DIFERIDO		0,00	4.000,00
TOTAL PASIVO		5.148.677,72	5.543.051,74
PATRIMONIO			
CAPITAL SOCIAL	NOTA 15	10.000,00	10.000,00
RESULTADOS ACUMULADOS	NOTA 16	531.990,55	431.155,28
RESULTADO DEL EJERCICIO	NOTA 17	42.567,23	100.835,27
TOTAL PATRIMONIO		584.557,78	541.990,55
TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO		5.733.235,50	6.085.042,29


BUDIANTO HARTONO ASHADEVI
GERENTE

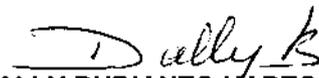

DALLY BUDIANTO HARTONO
PRESIDENTE


VANNESA NAVARRETE MOSQUEZ
CONTADORA

BODEGAS PACIFIC OUTLET PACOUT S.A
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
Al 31 de Diciembre del 2016 y 2015
(Expresado en Dólares Americanos)

<u>INGRESOS OPERACIONALES</u>	NOTA 18	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Intereses Ganados		48.131,33	0,00
Otras Rentas Exentas		0,04	
TOTAL INGRESOS		<u>48.131,37</u>	<u>0,00</u>
UTILIDAD. BRUTA EN VENTAS		<u>48.131,37</u>	<u>0,00</u>
GASTOS DE PERSONAL	NOTA 19	0,00	37.477,71
GASTOS DE EDIFICIO Y OFICINA		77,59	1.078,48
GASTOS FINANCIEROS-PROFESIONALES		106,90	312,83
DEPRECIACIONES AMORTIZACIONES		0,00	5.261,50
SERVICIOS PUBLICOS		1.039,55	0,00
OTROS GASTOS OPERACIONALES		4.340,10	1.059,96
TOTAL EGRESOS		<u>5.564,14</u>	<u>45.190,48</u>
UTILIDAD OPERACIONAL		<u>42.567,23</u>	<u>-45.190,48</u>
OTROS GASTOS			
OTROS INGRESOS		0,00	177.630,17
UTILIDAD ANTES DE PART. E IMPUESTOS		<u>42.567,23</u>	<u>132.439,69</u>
15% TRABAJADORES		6.385,08	19.865,95
UTILIDAD ANTES DEL IMP Y RESERVAS		<u>36.182,15</u>	<u>112.573,74</u>
(-)GTOS DEDUCIBLES EN EL PAIS		0,00	10.555,18
22% IMPUESTO A LA RENTA		8.815,73	2.766,56
UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO		<u>27.366,42</u>	<u>100.835,27</u>


BUDIANTO HARTONO ASHADEVI
GERENTE


DALLY BUDIANTO HARTONO
PRESIDENTE


VANNESA NAVARRETE MOSQUEZ
CONTADORA

BODEGAS PACIFIC OUTLET PACOUT S.A
Estado de Evolución en el Patrimonio de los Accionistas
(expresado en dólares americanos)

	CAPITAL SOCIAL	RESULTADOS ACUMULADOS	RESULTADO DEL EJERCICIO	TOTAL
Saldo al 31 de Diciembre del 2014	10.000,00	424.623,43	9.803,10	444.426,53
2015 NIIF				
Movimiento en Cuentas Patrimoniales		6.531,85	-9.803,10	-3.271,25
Utilidad Neta del Ejercicio actual			100.835,27	100.835,27
Saldo al 31 de Diciembre del 2015	10.000,00	431.155,28	100.835,27	541.990,55
2016 NIIF				
Movimiento en Cuentas Patrimoniales		100.835,27	-100.835,27	0,00
Utilidad Neta del Ejercicio actual			42.567,23	42.567,23
Saldo al 31 de Diciembre del 2016	10.000,00	531.990,55	42.567,23	584.557,78


BUDIO HARTONO ASHADEVI

GERENTE


DALLY BUDIO HARTONO

PRESIDENTE


VANESSA NAVARRETE MOSQUEZ
 CONTADORA

BODEGAS PACIFIC OUTLET PACOFT S.A.

Empresa de Pesca y Acuicultura

del año terminado el 31 de Diciembre de 2016 Y 2015

(expresados en dólares)

FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACION:

	2016	2015
Resultado Neto del Ejercicio	U. S. \$ 42.567,23	100.835,27
Depreciaciones	3.360,55	3.360,55
Bajas		

CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:

- Aumento y/o disminucion en Activos Financieros	480,00	-250,64
- Aumento y/o disminucion en Activos por Impuesto Corriente	-5.763,78	-22.540,65
- Aumento y/o disminucion en Otros Activos No Corrientes	324.049,41	289.213,23
- Aumento y/o disminucion en Cuentas y Documentos por Pagar	-641,86	-73.282,70
- Aumento y/o disminucion en Otras Obligaciones Corrientes	-21.022,20	21.149,69

EFFECTIVO NETO PROVENIENTE POR ACTIVIDADES DE OPERACION:

343.029,35	318.484,75
-------------------	-------------------

EFFECTIVO NETO PROVENIENTE POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN

- Aumento por adquisición de P.P.E	31.000,00	-438.866,57
------------------------------------	-----------	-------------

EFFECTIVO NETO PROVENIENTE POR ACTIVIDADES DE INVERSION:

31.000,00	-438.866,57
------------------	--------------------

FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO

- Aumento(Disminucion) en Cuentas Patrimoniales	0,00	-3.271,25
- Aumento(Disminucion) en Ctas y Doc por Pagar a Largo Plazo	404.931,65	196.527,60
- Aumento(Disminucion) en Obligaciones con Instituciones Financieras	0,00	0,00
- Aumento y/o disminucion en Cuentas por Pagar Diversas/Relacionadas	36.221,69	-71.374,97
- Aumento y/o disminucion en Diferidos	1.900,95	1.900,95
- Aumento y/o disminucion en Pasivos Diferidos	-4.000,00	0,00

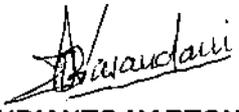
EFFECTIVO NETO PROVENIENTE POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO

370.809,01	123.782,33
-------------------	-------------------

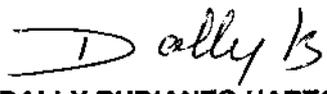
Aumento (Disminucion) Neto del Efectivo	3.220,34	3.400,51
--	-----------------	-----------------

SALDO AL INICIO DEL AÑO	4.168,67	768,16
--------------------------------	-----------------	---------------

SALDO AL FIN DEL AÑO	7.389,01	4.168,67
-----------------------------	-----------------	-----------------


BUDIANTO HARTONO ASHADEVI

GERENTE


DALLY BUDIANTO HARTONO

PRESIDENTE


VANNESA NAVARRETE MOSQUEZ
CONTADORA