

ACTIVOS CORRIENTES

| 6 | | | EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO | | dic-14 | dic-15 |
|-----------------|------------|--|---------------------------------------|-----------|--------|-------------------|
| CODIGO-CONTABLE | CODIGO-SRI | DETALLE | VALOR USD | VALOR USD | | |
| | | Caja Chica | | | | |
| | | Caja General | 8.431,47 | | | 121.912,81 |
| | | Subtotal Caja | 8.431,47 | | | 121.912,81 |
| | | BANCOS LOCALES | | | | |
| | | Banco Pichincha | 7.524,24 | | | 42.416,31 |
| | | Banco Guayaquil | 27.787,29 | | | 24.998,69 |
| | | Banco Internacional | 63.520,08 | | | 39.771,94 |
| | | Subtotal Bancos e Instituciones Financieras | 98.831,61 | | | 107.186,94 |
| 10101 | 311 | TOTAL EFFECTIVO Y EQUIVALENTES | 107.263,08 | | | 229.099,75 |

| 7 | | | INVERSIONES CORRIENTES | | dic-14 | dic-15 |
|-----------------|------------|-------------------------------------|------------------------|-----------|--------|-------------------|
| CODIGO-CONTABLE | CODIGO-SRI | DETALLE | VALOR USD | VALOR USD | | |
| | | Banco Internacional | 114.466,00 | | | 150.000,00 |
| | | Banco Pichincha | 330.000,00 | | | 261.480,00 |
| | | Diners Club Del Ecuador | 200.000,00 | | | - |
| | | Banco Internacional | 14.000,00 | | | 18.000,00 |
| 10101 | 312 | TOTAL INVERSIONES CORRIENTES | 658.466,00 | | | 429.480,00 |

| 8 | | | CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES CORRIENTES | | dic-14 | dic-15 |
|-----------------|------------|--|---|-----------|--------|-------------------|
| CODIGO-CONTABLE | CODIGO-SRI | DETALLE | VALOR USD | VALOR USD | | |
| 1010206 | | Cuentas por Cobrar Clientes Relacionados | | | | |
| | 312 | Locales | - | | | 11.763,52 |
| | 313 | Del Exterior | - | | | - |
| 101020502 | | Cuentas por Cobrar Clientes No Relacionados | | | | |
| | 314 | Locales | 471.175,19 | | | 603.795,12 |
| | 315 | Del Exterior | - | | | - |
| | | TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR | 471.175,19 | | | 615.558,64 |

| 9 | | | OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTES | | dic-14 | dic-15 |
|-----------------|------------|--|--|-----------|--------|----------|
| CODIGO-CONTABLE | CODIGO-SRI | DETALLE | VALOR USD | VALOR USD | | |
| 1010207 | | Otras Cuentas y Documentos por Cobrar Clientes Relacionados | | | | |
| | 318 | Locales | - | | | - |
| 1010208 | | Otras Cuentas y Documentos por Cobrar Clientes No Relacionados | | | | |
| | 320 | Locales | 23.205,79 | | | - |
| | | TOTAL OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR | 23.205,79 | | | - |

| 10 | | | ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES | | dic-14 | dic-15 |
|-----------------|------------|---|----------------------------------|-----------|--------|------------------|
| CODIGO-CONTABLE | CODIGO-SRI | DETALLE | VALOR USD | VALOR USD | | |
| 1010501 | 331 | Crédito Tributario a favor del Sujeto Pasivo(ISD) | 21,15 | | | 46,58 |
| 1010502 | 332 | Crédito Tributario a favor del Sujeto Pasivo(IVA) | 54.230,91 | | | 36.979,94 |
| 1010502 | 333 | Crédito Tributario a favor del Sujeto Pasivo(RENTA) | 35.499,57 | | | 33.370,78 |
| | | TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES | 89.751,63 | | | 70.397,30 |

| 11 | | | INVENTARIOS | | dic-14 | dic-15 |
|------------|-----------------|------------|---|------------|-----------|------------|
| COSTO | CODIGO-CONTABLE | CODIGO-SRI | DETALLE | VALOR USD | VALOR USD | |
| 7010 (331) | 1010305 | 338 | Inv. De productos terminados y mercadería en almacén. | 465.292,76 | | 339.605,03 |
| | 1010307 | 330 | Mercaderías en Tránsito | | | |
| | | 331 | Obras en curso bajo contrato de construcción (Nic-11) | - | | - |
| | 1010308 | 332 | Inventario de Obras en Construcción (Nic-2) | - | | - |
| | 1010309 | 333 | Inventario de Obras Terminadas (Nic-2) | - | | - |

DIVERSIMPORT CIA. LTDA.

Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares)

| | | | | |
|---------|-----|--|-------------------|-------------------|
| 1010310 | 334 | Inventario de Materiales o bienes para la Construcción (Nic 2) | - | - |
| 1010311 | 335 | Inventario Repuestos Herramientas y Accesorios | - | - |
| | | (-)Provisión de Inventarios Por Valor Neto de Realización | - | - |
| | | TOTAL INVENTARIOS | 465.292,76 | 339.605,03 |

12 **GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO** dic-14 dic-15

| CODIGO-CONTABLE | CODIGO-SRI | DETALLE | VALOR USD | VALOR USD |
|-----------------|------------|--|-----------|-----------|
| 1010403 | | Anticipo a Proveedores | | |
| 1010404 | | Otros anticipos entregados | | |
| | 337 | TOTAL ACTIVOS PAGADOS POR ANTICIPADOS | - | - |

12 **(-)PROVISION POR DETERIORO DEL VALOR DEL ACTIVO CORRIENTE** dic-14 dic-15

| CODIGO-CONTABLE | CODIGO-SRI | DETALLE | VALOR USD | VALOR USD |
|-----------------|------------|--|-----------|-----------|
| | | Provisión Por deterioro del Activo Corriente | - | - |
| | 338 | TOTAL (-)PROVISION POR DETERIORO ACTIVO CORRIENTE | - | - |

13 **ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA** dic-14 dic-15

| CODIGO-CONTABLE | CODIGO-SRI | DETALLE | VALOR USD | VALOR USD |
|-----------------|------------|---|-----------|-----------|
| 10106 | | Activos No Corrientes Mantenidos para la Venta | - | - |
| | 339 | TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA | - | - |

13.1 **OTROS ACTIVOS CORRIENTES** dic-14 dic-15

| CODIGO-CONTABLE | CODIGO-SRI | DETALLE | VALOR USD | VALOR USD |
|-----------------|------------|---------------------------------------|-----------|-----------------|
| 10108 | | Otros Activos Corrientes | - | 2.123,66 |
| | 340 | TOTAL OTROS ACTIVOS CORRIENTES | - | 2.123,66 |

ACTIVOS NO CORRIENTES

13 **PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO** dic-14 dic-15

| CODIGO-CONTABLE | CODIGO-SRI | DETALLE | VALOR USD | ADICIONES (RETIROS) | VALOR USD |
|-----------------|------------|---|--------------------|---------------------|--------------------|
| | 371 | Muebles y Enseres | 41.971,30 | - | 41.971,30 |
| 1020106 | 377 | Máquinas y Equipos e Instalaciones | 10.408,88 | - | 10.408,88 |
| 1020108 | 372 | Equipo de Computación Y Software | 57.884,33 | 7.394,86 | 65.279,19 |
| 1020109 | 373 | Vehículos , Equipos de Transportes y Caminero | 80.071,43 | - | 80.071,43 |
| | | Total Costo Propiedad, Planta y Equipo | 190.335,94 | 7.394,86 | 197.730,80 |
| 1020112 | 360 | (-) Depreciación acumulada Propiedades, P Y E | (60.349,31) | (34.633,22) | (94.982,53) |
| 1020113 | 361 | (-) Deterioro acumulado de Propiedades, P y E | - | - | - |
| | | Total Depreciación Acumulada | (60.349,31) | (34.633,22) | (94.982,53) |
| | | PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO (neto) | 129.986,63 | (27.238,36) | 102.748,27 |

PASIVOS CORRIENTES

14 **CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES CORRIENTES** dic-14 dic-15

| CODIGO-CONTABLE | CODIGO-SRI | DETALLE | VALOR USD | VALOR USD |
|-----------------|------------|---|-------------------|-------------------|
| | | RELACIONADOS | | |
| | 511 | Locales | - | 808.687,81 |
| | | NO RELACIONADOS | | |
| 2010301 | 513 | Locales | 716.087,12 | - |
| | | TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES | 716.087,12 | 808.687,81 |

15 **OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS-CORRIENTES LOCALES** dic-14 dic-15

| CODIGO-CONTABLE | CODIGO-SRI | DETALLE | VALOR USD | VALOR USD |
|-----------------|------------|---------|-----------|-----------|
|-----------------|------------|---------|-----------|-----------|

DIVERSIMPORT CIA. LTDA.

Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares)

| | | Obligaciones Bancos locales | | |
|---------|-----|--|---|-----------|
| | 523 | American Express | - | - |
| | 523 | Diners Club del Ecuador | - | 10.005,53 |
| 2010401 | 523 | TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS LOCALES | - | 10.005,53 |

16 OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES dic-14 dic-15

| CODIGO-CONTABLE | CODIGO-SRI | DETALLE | VALOR USD | VALOR USD |
|-----------------|------------|--------------------------------------|-----------|-----------|
| | 519 | RELACIONADOS Locales | - | - |
| | 521 | NO RELACIONADOS Locales | 58.521,59 | 54.643,88 |
| 20113 | | TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR | 58.521,59 | 54.643,88 |

17 OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES dic-14 dic-15

| CODIGO-CONTABLE | CODIGO-SRI | DETALLE | VALOR USD | VALOR USD |
|-----------------|------------|--|------------|------------|
| 2010702 | 533 | Impuesto a la Renta por pagar del Ejercicio | 80.111,98 | 56.989,15 |
| 2010705 | 534 | Participación a Trabajadores por pagar del Ejercicio | 68.571,77 | 41.618,64 |
| 2010703 | 535 | Obligaciones con el IESS | 10.025,12 | 11.375,59 |
| 2010705 | 537 | Otros Pasivos por Beneficios a Empleados | 52.566,82 | 87.337,05 |
| 2010706 | 529 | Dividendos por Pagar | 28.288,50 | - |
| | | TOTAL OBLIGACIONES CORRIENTES | 239.564,19 | 197.320,43 |

PASIVOS NO CORRIENTES

17 PRÉSTAMOS DE ACCIONISTAS O SOCIOS dic-14 dic-15

| CODIGO-CONTABLE | CODIGO-SRI | DETALLE | VALOR USD | VALOR USD |
|-----------------|------------|--|------------|-----------|
| | 547 | Locales Préstamos de Accionistas o Socios | 434.459,47 | - |
| 20204 | | TOTAL PRÉSTAMOS DE ACCIONISTAS O SOCIOS | 434.459,47 | - |

41 TOTAL JUBILACION PATRONAL Y DESAHUCIO dic-14 dic-15

| CODIGO-CONTABLE | CODIGO-SRI | DETALLE | VALOR USD | VALOR USD |
|-----------------|------------|--|-----------|-----------|
| 2020701 | 558 | Provisión Jubilación Patronal | | 30.860,00 |
| 2020702 | 559 | Otros beneficios no corrientes para los empleados(desahucio) | | 8.674,00 |
| | | TOTAL PROVISIONES JUBILACION PATRONAL Y DESAHUCIO | - | 39.534,00 |

42 OTRAS PROVISIONES dic-14 dic-15

| CODIGO-CONTABLE | CODIGO-SRI | DETALLE | VALOR USD | VALOR USD |
|-----------------|------------|-------------------------|-----------|-----------|
| | 560 | Otras Provisiones | | |
| 20208 | | TOTAL OTRAS PROVISIONES | - | - |

44 OTROS PASIVOS CORRIENTES dic-14 dic-15

| CODIGO-CONTABLE | CODIGO-SRI | DETALLE | VALOR USD | VALOR USD |
|-----------------|------------|-----------------------|-----------|-----------|
| 20209 | 579 | Pasivos Diferidos | | |
| 20210 | 589 | Otros Pasivos | | |
| | | TOTAL PASIVO DIFERIDO | - | - |

PATRIMONIO

18 CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO dic-14 dic-15

En esta cuenta se registra el monto total del capital representado por acciones y/o participaciones, según la escritura pública

| CODIGO-CONTABLE | CODIGO-SRI | DETALLE | VALOR USD | VALOR USD |
|-----------------|------------|-----------------------------------|-----------|-----------|
| | | Capital Suscrito o asignado | | |
| | | Vera Espin Jesus Fernando | 408,00 | 408,00 |
| | | Vera Novoa Elena Fernanda | 392,00 | 392,00 |
| 30101 | 601 | TOTAL CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO | 800,00 | 800,00 |

19 RESERVAS dic-14 dic-15

| CODIGO-CONTABLE | CODIGO-SRI | DETALLE | VALOR USD | VALOR USD |
|-----------------|------------|----------------|-----------|-----------|
| 30401 | 621 | Reserva Legal | 17.852,15 | 17.852,15 |
| | | TOTAL RESERVAS | 17.852,15 | 17.852,15 |

20 RESULTADOS ACUMULADOS dic-14 dic-15

| CODIGO-CONTABLE | CODIGO-SRI | DETALLE | VALOR USD | VALOR USD |
|-----------------|------------|---|-------------|-------------|
| 30601 | 611 | Utilidad no distribuida ejercicios anteriores | 240.527,29 | 577.277,17 |
| 30602 | 652 | (-) Pérdidas Acumuladas ejercicios anteriores | (71.132,11) | (95.958,11) |
| | | TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS | 169.395,18 | 481.319,06 |

0 RESULTADOS DEL EJERCICIO dic-14 dic-15

| CODIGO-CONTABLE | CODIGO-SRI | DETALLE | VALOR USD | VALOR USD |
|-----------------|------------|--------------------------------|------------|------------|
| | 661 | Utilidad del Ejercicio | 308.461,38 | 178.849,79 |
| | 662 | (-) Pérdida del Ejercicio | - | - |
| | | TOTAL RESULTADOS DEL EJERCICIO | 308.461,38 | 178.849,79 |

CUENTAS DE RESULTADOS

21 INGRESOS OPERACIONALES dic-14 dic-15

| CODIGO-CONTABLE | CODIGO-SRI | DETALLE | VALOR USD | VALOR USD |
|-----------------|------------|--|--------------|--------------|
| 4101-4102 | 6011 | Ventas netas locales con tarifa 12% de IVA | 3.576.830,04 | 3.223.052,04 |
| | | TOTAL INGRESOS OPERACIONALES | 3.576.830,04 | 3.223.052,04 |

23 INGRESOS NO OPERACIONALES dic-14 dic-15

| CODIGO-CONTABLE | CODIGO-SRI | DETALLE | VALOR USD | VALOR USD |
|-----------------|------------|---------------------------------|-----------|-----------|
| 4305 | 6131 | Otras Rentas | 12.080,32 | 64.056,58 |
| | | TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES | 12.080,32 | 64.056,58 |

22 COSTOS DE VENTAS Y PRODUCCION dic-14 dic-15

| ACTIVO | CODIGO-CONTABLE | CODIGO-SRI | DETALLE | VALOR USD | VALOR USD |
|--------|-----------------|------------|--|--------------|--------------|
| | | | MATERIALES UTILIZADOS O PRODUCTOS VENDIDOS | | |
| | 510101 | 7001 | (+) Inventario inicial de bienes no producidos por la Compañía | 289.581,52 | 465.292,76 |
| | 510102 | 7004 | (+) Compras netas locales de bienes no producidos por la cía. | 2.334.279,19 | 1.774.653,61 |
| | | 7021 | (+) Compras netas locales producto de la actividad de comisionista | | |
| | 510103 | 7031 | (+) Importaciones de bienes no producidos por la Compañía | | |
| | 510104 | 7010 (331) | (-) Inventario final de bienes no producidos por la Compañía | (465.292,76) | (339.605,03) |
| | | | MATERIALES UTILIZADOS (En Producción) | | |
| | 510105 | 7051 | (+) Inventario inicial de materias primas | | |
| | 510106 | 7061 | (+) Compras netas locales de materia prima | | |
| | 510107 | 7071 | (+) Importaciones de materia prima | | |
| | 510108 | 7081 (326) | (-) Inventario final de materia prima | | |
| | 510109 | 7091 | (+) Inventario inicial de productos en proceso | | |

DIVERSIMPORT CIA. LTDA.

Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares)

| | | | | |
|----------|------|---|------------|--------------|
| 520228 | 7402 | Perdida en Venta de Activos Relacionados | | |
| 520228 | 7412 | Perdida en Venta de Activos NO Relacionados | | |
| 520228 | 7422 | Otras Perdidas | | |
| 520228 | 7432 | Mermas | | |
| 520214 | 7203 | Seguros y Reaseguros (Primas y Cesiones) | 3.386,63 | 2.818,79 |
| 520228 | 7452 | Gastos indirectos asignados desde el exterior por partes relacionadas | | |
| 520216 | 7185 | Gastos de gestión (agasajos a accionistas, trabajadores y clientes) | - | 33.357,49 |
| 520220 | 7209 | Impuestos contribuciones y Otros | 6.117,81 | 8.001,56 |
| 520217 | 7482 | Gastos de viaje | 26.596,17 | 10.778,78 |
| 52022101 | 7065 | Depreciación Propiedad Planta y Equipo NO Acelerada | 22.230,75 | 34.633,22 |
| 520218 | 7242 | Servicios Públicos-Agua, energía, luz, y telecomunicaciones | 15.695,71 | 15.996,35 |
| 520228 | 7246 | Pagos por Otros servicios | 12.631,59 | 30.029,09 |
| 520228 | 7592 | Pagos por Otros Bienes | 23.058,79 | - |
| | 7992 | Total Gastos de Venta y Administración | 973.197,28 | 1.109.309,70 |

CONCILIACIÓN TRIBUTARIA

| | | | dic-14 | dic-15 |
|--|---------------|---|-------------|-------------|
| | Casillero SRI | DETALLE | VALOR USD | VALOR USD |
| | 801/802 | Ganancia (Pérdida) antes del 15% a Trabajadores e Impuesto a la Renta | 457.145,13 | 277.457,58 |
| | 98 | (-) Base de Calculo de Participación a Trabajadores | 457.145,13 | 277.457,58 |
| | 803 | (-) 15% Participación a Trabajadores | (68.571,77) | (41.618,64) |
| | 806 | (+) Gastos no Deducibles Locales | - | 28.239,66 |
| | 810 | (-) Deducción por Discapacitados | (24.428,00) | (5.037,00) |
| | 818/829 | Utilidad Gravable (Pérdida Sujeta a Amortización) | 364.145,36 | 259.041,60 |
| | 839 | Impuesto a la Renta Causado (22%) (22%) | (80.111,98) | (56.989,15) |
| | | UTILIDAD (PERDIDA) ANTES DE IMPUESTO DIFERIDO | 308.461,38 | 178.849,79 |