



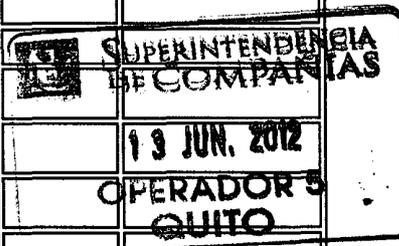
SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS

| | | |
|-------------------|---|--------------|
| RAZÓN SOCIAL | IBEROAMERICANA DE CONSTRUCCIONES IBERHABITAT S.A. | |
| DIRECCIÓN | BARTOLOME DE LAS CASAS OE3-288 Y ANTONIO NÚÑEZ | |
| EXPEDIENTE | 86638 | |
| RUC | 1791415582001 | 13 JUN. 2012 |
| AÑO | 2011 | |
| FORMULARIO | SC.NIIF.86638.2011.1 | OPERADOR 5 |
| NÚMERO DE INGRESO | 59290 | QUITO |

CONCILIACIÓN DEL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO POR EL MÉTODO DIRECTO

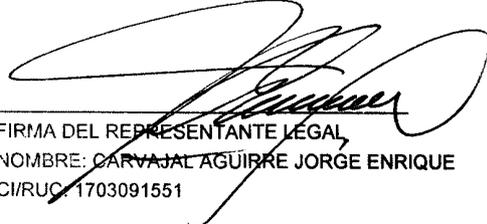
| CUENTA | CODIGO | FINAL DEL PERIODO DE TRANSICIÓN | | | |
|--|----------|---------------------------------|---------------------------|---------------|---------------------------------------|
| | | SALDOS NEC US\$ | AJUSTES POR CONVERSIÓN | | SALDOS NIIF EXTRACONTABLES US\$ |
| | | | DEBE US\$ | HABER US\$ | |
| INCREMENTO NETO (DISMINUCIÓN) EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO, ANTES DEL EFECTO DE LOS CAM | 95 | 46.415,53 | 30.690,06 | 30.690,06 | 46.415,53 |
| FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN | 9501 | 32.233,14 | 55.023,05 | 2.153,94 | -24.943,85 |
| CLASES DE COBROS POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN | 950101 | 707.634,39 | 4.926,65 | | 712.561,04 |
| Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios | 95010101 | 707.634,39 | 4.926,65 | | 712.561,04 |
| Cobros procedentes de regalías, cuotas, comisiones y otros ingresos de actividades ordinarias | 95010102 | | | | |
| Cobros procedentes de contratos mantenidos con propósitos de intermediación o para negociar | 95010103 | | | | |
| Cobros procedentes de primas y prestaciones, anualidades y otros beneficios de pólizas suscritas | 95010104 | | | | |
| Otros cobros por actividades de operación | 95010105 | | | | |
| CLASES DE PAGOS POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN | 950102 | -663.242,40 | 59.949,70 | -2.504,06 | -720.688,04 |
| Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios | 95010201 | -73.030,84 | -2.856,00 | -2.400,00 | -73.486,84 |
| Pagos procedentes de contratos mantenidos para intermediación o para negociar | 95010202 | | | | |
| Pagos a y por cuenta de los empleados | 95010203 | -590.211,56 | 57.093,70 | -104,06 | -647.201,20 |
| Pagos por primas y prestaciones, anualidades y otras obligaciones derivadas de las pólizas suscritas | 95010204 | | | | |
| Otros pagos por actividades de operación | 95010205 | | | | |
| Dividendos pagados | 950103 | | | | |
| Dividendos recibidos | 950104 | | | | |
| Intereses pagados | 950105 | -12.158,85 | | | -12.158,85 |
| Intereses recibidos | 950106 | | | | |
| Impuestos a las ganancias pagados | 950107 | | | | |
| Otras entradas (salidas) de efectivo | 950108 | | | 4.658,00 | -4.658,00 |
| FLUJOS DE EFECTIVOS PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN | 9502 | -63.698,00 | | | -63.698,00 |
| Efectivo procedentes de la venta de acciones en subsidiarias u otros negocios | 950201 | | | | |
| Efectivo utilizado para adquirir acciones en subsidiarias u otros negocios para tener el control | 950202 | | | | |
| Efectivo utilizado en la compra de participaciones no controladoras | 950203 | | | | |
| Otros cobros por la venta de acciones o instrumentos de deuda de otras entidades | 950204 | | | | |
| Otros pagos para adquirir acciones o instrumentos de deuda de otras entidades | 950205 | | | | |
| Otros cobros por la venta de participaciones en negocios conjuntos | 950206 | | | | |
| Otros pagos para adquirir participaciones en negocios | 950207 | | | | |

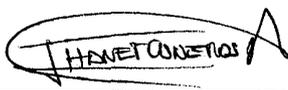
| | | | | | |
|--|-------------|-------------------|------------------|------------------|-------------------|
| conjuntos | | | | | |
| Importes procedentes por la venta de propiedades, planta y equipo | 950208 | | | | |
| Adquisiciones de propiedades, planta y equipo | 950209 | -63.698,00 | | | -63.698,00 |
| Importes procedentes de ventas de activos intangibles | 950210 | | | | |
| Compras de activos intangibles | 950211 | | | | |
| Importes procedentes de otros activos a largo plazo | 950212 | | | | |
| Compras de otros activos a largo plazo | 950213 | | | | |
| Importes procedentes de subvenciones del gobierno | 950214 | | | | |
| Anticipos de efectivo efectuados a terceros | 950215 | | | | |
| Cobros procedentes del reembolso de anticipos y préstamos concedidos a terceros | 950216 | | | | |
| Pagos derivados de contratos de futuro, a término, de opciones y de permuta financiera | 950217 | | | | |
| Cobros procedentes de contratos de futuro, a término, de opciones y de permuta financiera | 950218 | | | | |
| Dividendos recibidos | 950219 | | | | |
| Intereses recibidos | 950220 | | | | |
| Otras entradas (salidas) de efectivo | 950221 | | | | |
| FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN | 9503 | 77.880,39 | 85.713,11 | 28.536,12 | 135.057,38 |
| Aporte en efectivo por aumento de capital | 950301 | | | | |
| Financiamiento por emisión de títulos valores | 950302 | | | | |
| Pagos por adquirir o rescatar las acciones de la entidad | 950303 | | | | |
| Financiación por préstamos a largo plazo | 950304 | 73.913,03 | 14.833,63 | | 88.746,66 |
| Pagos de préstamos | 950305 | | | | |
| Pagos de pasivos por arrendamientos financieros | 950306 | | | | |
| Importes procedentes de subvenciones del gobierno | 950307 | | | | |
| Dividendos pagados | 950308 | | | | |
| Intereses recibidos | 950309 | | | | |
| Otras entradas (salidas) de efectivo | 950310 | 3.967,36 | 70.879,48 | 28.536,12 | 46.310,72 |
| EFFECTOS DE LA VARIACIÓN EN LA TASA DE CAMBIO SOBRE EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO | 9504 | | | | |
| Efectos de la variación en la tasa de cambio sobre el efectivo y equivalentes de efectivo | 950401 | | | | |
| INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO | 9505 | 46.415,53 | 30.690,06 | 30.690,06 | 46.415,53 |
| EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO | 9506 | 24.498,77 | | | 24.498,77 |
| EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO | 9507 | 70.914,30 | 30.690,06 | 30.690,06 | 70.914,30 |
| GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA | 96 | 195.548,70 | | | 195.548,70 |
| AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO | 97 | -35.828,49 | 14.833,63 | | -20.994,86 |
| Ajustes por gasto de depreciación y amortización | 9701 | 36.963,83 | | | 36.963,83 |
| Ajustes por gastos por deterioro (reversiones por deterioro) reconocidas en los resultados del periodo | 9702 | | | | |
| Pérdida (ganancia) de moneda extranjera no realizada | 9703 | | | | |
| Pérdidas en cambio de moneda extranjera | 9704 | | | | |
| Ajustes por gastos en provisiones | 9705 | | 14.833,63 | | 14.833,63 |
| Ajuste por participaciones no controladoras | 9706 | | | | |
| Ajuste por pagos basados en acciones | 9707 | | | | |
| Ajustes por ganancias (pérdidas) en valor razonable | 9708 | | | | |
| Ajustes por gasto por impuesto a la renta | 9709 | -43.460,01 | | | -43.460,01 |


SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS
13 JUN. 2012
OPERADOR 5 QUITO

| | | | | | |
|---|-------------|--------------------|------------------|------------------|--------------------|
| Ajustes por gasto por participación trabajadores | 9710 | -29.332,31 | | | -29.332,31 |
| Otros ajustes por partidas distintas al efectivo | 9711 | | | | |
| CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS | 98 | -127.487,07 | 7.430,71 | 79.441,33 | -199.497,69 |
| (Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes | 9801 | 1.438.983,89 | 7.326,65 | 4.658,00 | -1.436.315,24 |
| (Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar | 9802 | -111.719,99 | | | -111.719,99 |
| (Incremento) disminución en anticipos de proveedores | 9803 | | | | |
| (Incremento) disminución en inventarios | 9804 | 126.559,53 | | | 126.559,53 |
| (Incremento) disminución en otros activos | 9805 | | | | |
| Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales | 9806 | 730.224,67 | | 2.856,00 | 727.368,67 |
| Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar | 9807 | 462.072,86 | | | 462.072,86 |
| Incremento (disminución) en beneficios empleados | 9808 | 77.108,33 | 104,06 | 71.927,33 | 5.285,06 |
| Incremento (disminución) en anticipos de clientes | 9809 | | | | |
| Incremento (disminución) en otros pasivos | 9810 | 27.251,42 | | | 27.251,42 |
| FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN | 9820 | 32.233,14 | 22.264,34 | 79.441,33 | -24.943,85 |

DECLARO QUE LOS DATOS QUE CONSTAN EN ESTOS ESTADOS FINANCIEROS SON EXACTOS Y VERDADEROS.
LOS ESTADOS FINANCIEROS ESTÁN ELABORADOS BAJO NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN FINANCIERA (NIC 1, PÁRRAFO 16)


FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL
NOMBRE: CARVAJAL AGUIRRE JORGE ENRIQUE
CI/RUC: 1703091551


FIRMA DEL CONTADOR
NOMBRE: CISNEROS AGUILAR JHANET
CI/RUC: 1712567237001

