

6 10101 EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO dic-14 dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	Caja Chica	-	-
	Caja General	-	-
	Subtotal Caja	-	-
	BANCOS LOCALES		
	Banco Fichincha Cta. Corriente	-	14.23
	Bancodel Austro Cta. Corriente	48.017,69	161.062,59
	Bancodel Pacifico Cta. Corriente	80.517,72	96.559,02
	BANCOS DEL EXTERIOR		
	UBS	-	-
	INVERSIONES A CORTO PLAZO		
	Póliza a 90 días	-	-
	Subtotal Bancos e Inversiones	126.535,41	257.635,84
10101	TOTAL EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	126.535,41	257.635,84

7 10102 ACTIVOS FINANCIEROS dic-14 dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
101020501	Cuentas por Cobrar Clientes no Relacionados	-	-
101020502	De actividades ordinarias que generan intereses	-	-
101020502	De actividades ordinarias que no generan intereses	496.808,38	-
1010206	Cuentas por Cobrar Clientes Relacionados	-	-
1010207	Otras Cuentas por Cobrar Relacionadas	-	-
1010208	Otras Cuentas por Cobrar no Relacionadas	-	-
	TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS	496.808,38	-

7 1010209 PROVISION CUENTAS INCOBRABLES dic-14 dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1010209	Provisión Cuentas Incobrables	-	-
10102	TOTAL PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	-	-

8 10103 INVENTARIOS dic-14 dic-15

COSTO	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
510108	1010301	Inventario de Materia Prima	-	-
510110	1010302	Inventario de Productos en Proceso	-	-
	1010303	Inv. de suministros o materiales a ser consumidos en el proceso de producción	-	-
	1010305	Inv. De productos terminados y mercadería en almacén producidos por la Compañía	-	-
510112	1010306	Inv. De producto terminado y mercadería en almacén-comprados a terceros	276.415,30	3.476.780,14
510104	1010307	Mercaderías en Tránsito	-	-
	1010308	Obras en construcción	-	-
	1010309	Obras terminadas	-	-
	1010310	Materiales o bienes para la construcción	-	-
	1010311	Inv. repuestos, herramientas y accesorios	-	-
	1010312	Otros Inventarios	-	-
	10103	TOTAL INVENTARIOS	276.415,30	3.476.780,14

8 1010313 PROVISIÓN POR VALOR NETO DE REALIZACIÓN Y OTRAS PÉRDIDAS dic-14 dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1010313	(-) Provisión por valor neto de realización y otras pérdidas en el inventario	-	-
	TOTAL PROVISION POR VNR	-	-

9 10104 SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS dic-14 dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1010401	Seguros pagados por anticipado	-	-
1010402	Arriendo pagado por anticipado	-	-
1010403	Anticipo a Proveedores	-	-
1010404	Otros anticipos entregados	-	-
10104	TOTAL SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	-	-

10 10105 ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES dic-14 dic-15

CÓDIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1010501	Crédito Tributario a favor de la empresa (IVA)	-	29.845,79
1010502	Retenciones del Impuesto a la Renta del Ejercicio	53.323,26	43.522,84
1010502	Crédito Tributario a favor(Casillero 866)	-	-
1010503	Anticipo de Impuesto a la Renta / crédito tributario	-	-
10105	TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	53.323,26	73.368,63

CONSTRUCCIONES EN PROCESO

dic-14

dic-15

CÓDIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
10107	Construcciones en Proceso	-	-
10107	TOTAL ACTIVOS CONSTRUCCIONES EN PROCESO	-	-

11 **10108 OTROS ACTIVOS CORRIENTES**

dic-14

dic-15

CÓDIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
10108	Otros Activos Corrientes	-	-
10108	TOTAL OTROS ACTIVOS CORRIENTES	-	-

12 **10201 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO**

dic-14

dic-15

CÓDIGO	DETALLE	VALOR USD	ADICIONES (RETROS)	VALOR USD
1020101	Terrenos	-	-	-
1020102	Edificios	-	-	-
1020103	Construcción en Curso	-	-	-
1020104	Instalaciones	-	-	-
1020105	Muebles y Enseres	12.300,00	7.040,25	19.340,25
1020106	Máquinas y Equipos	12.740,00	-	12.740,00
1020108	Equipo de Computación	47.618,75	7.040,25	54.659,00
1020109	Vehículos y Equipos de Transportes	28.028,00	-	28.028,00
1020110	Otras propiedades, planta y equipo	-	-	-
1020111	Repuestos y Herramientas	-	-	-
	Total Costo Propiedad, planta y equipo	100.686,75	14.080,50	114.767,25
1020112	(-) Depreciación acumulada Propiedades, planta y equipo	(74.946,95)	(6.932,19)	(81.879,14)
1020113	(-) Deterioro acumulado de Propiedades, planta y equipo	-	-	-
	Total Depreciación Acumulada	(74.946,95)	(6.932,19)	(81.879,14)
10201	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO (neto)	25.739,80	7.148,31	32.888,11

13 **PROPIEDAD DE INVERSIÓN**

dic-14

dic-15

CÓDIGO	DETALLE	VALOR USD	ADICIONES (RETROS)	VALOR USD
1020201	Terrenos	-	-	-
1020202	Edificios	-	-	-
1020203	(-)Depreciación Acumulada	-	-	-
102024	(-)Deterioro Acumulado	-	-	-
10202	Total Propiedad de Inversión	-	-	-

14 **10204 ACTIVOS INTANGIBLES**

dic-14

dic-15

CÓDIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1020401	Plusvalía	-	-
1020402	Marcas, Patentes, Derechos de llaves	-	-
1020403	Activos de Exploración y Explotación	-	-
1020406	Otros Activos Intangibles(Sistema Informático)	-	-
10204	TOTAL ACTIVOS INTANGIBLES	-	-

14 **10204 ACTIVOS INTANGIBLES - AMORTIZACIÓN Y DETERIORO ACUMULADO**

dic-14

dic-15

CÓDIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1020404	(-)Amortización acumulada de activos Intangibles	-	-
1020405	(-)Deterioro acumulada de activos intangibles	-	-
10204	TOTAL AMORTIZACIÓN Y DETERIORO	-	-

15	10205	ACTIVOS POR IMPUESTO A LA RENTA DIFERIDO	dic-14	dic-15
		DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	1020501		0,00	0,00
	1020502			0,00
	10205	TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	0,00	0,00
16	10206	ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES	dic-14	dic-15
		DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	1020601	Activos Financieros mantenidos hasta el vencimiento	-	-
	1020602	(-) Provisión por Deterioro de Activos Financieros	-	-
	1020603	Documentos y Cuentas por Cobrar	-	-
	1020604	(-) Provisión por Cuentas incobrables de Activos Financieros	-	-
	10206	TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES	-	-
PASIVO CORRIENTE				
17	20103	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	dic-14	dic-15
		DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	2010301	Proveedores Locales	550.289,68	1.630.789,50
	2010302	Proveedores del Exterior	-	-
	20103	TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	550.289,68	1.630.789,50
18	20104	OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	dic-14	dic-15
		DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
		Sobregiros Bancarios		
		Sobregiros Bancarios: Banco internacional	-	-
	2010401	TOTAL SOBREGIROS BANCARIOS	-	-
		LOCALES		
		DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	2010401	Obligaciones Bancos locales		
		Banco Pichincha (1)	-	-
		Banco del Pacifico(2)	-	-
	2010401	TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS LOCALES	-	-
		DEL EXTERIOR		
		DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	2010402	Obligaciones Bancos del Exterior		
		Banco UBS	-	-
	2010402	TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS DE EXTERIOR	-	-
	20104	TOTAL OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	-	-
19	20105	PROVISIONES	dic-14	dic-15
		DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	2010501	Provisiones locales		0,00
	2010502	Provisiones del exterior		
	20105	TOTAL PROVISIONES	0,00	0,00
20	20107	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	dic-14	dic-15
		DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	2010701	Con la Administración Tributaria	50.436,71	10.293,25
	2010702	Impuesto a la Renta del Ejercicio por Pagar	57.396,76	86.582,97
	2010703	Obligaciones con el IESS	1.684,80	2.171,38
	2010704	Por Beneficios de Ley a empleados	3.166,67	5.529,32
	2010705	15% Participación a Trabajadores del Ejercicio	46.040,19	69.451,58
	2010706	Dividendos por pagar	-	-
	20107	TOTAL OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	158.725,12	174.028,50
21	20108	CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS	dic-14	dic-15

IMPORBAHIA S. A.
Notas a los Estados Financieros
(Expresado en Dólares)

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
20108	Otras Cuentas por pagar relacionadas	-	-
20108	TOTAL CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS	-	-

22 20109 OTROS PASIVOS FINANCIEROS dic-14 dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
20109	Comisiones pendientes de pago	-	-
20109	TOTAL OTROS PASIVOS FINANCIEROS	-	-

23 20110 ANTICIPO DE CLIENTES dic-14 dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
20110	Anticipo de Clientes	-	-
20110	TOTAL ANTICIPO DE CLIENTES	-	-

24 20112 PORCION CORRIENTE DE PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS dic-14 dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2011201	Jubilación Patronal	-	-
2011202	Otros Beneficios a Largo Plazo para los empleados(Parte corriente)	-	-
20112	TOTAL PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	-	-

25 20113 OTROS PASIVOS CORRIENTES dic-14 dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
20113	Otras cuentas por pagar	7.062,90	-
20113	TOTAL OTROS PASIVOS CORRIENTES	7.062,90	-

PASIVO NO CORRIENTE

26 20201 PASIVOS POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO dic-14 dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
20201	Pasivos por Contratos	-	-
20201	TOTAL PASIVOS POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO	-	-

27 20202 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR dic-14 dic-15

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2020201	Cuentas y Documentos por pagar (locales)	-	-
2020202	Cuentas y Documentos por pagar (del exterior)	-	1.642.555,32
20202	TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	-	1.642.555,32

28 20203 OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS dic-14 dic-15

Locales

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2020301	Obligaciones Bancos locales	-	-
20203	TOTAL OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS LOCALES	-	-

Del exterior

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2020302	Obligaciones Bancos del Exterior	-	-
+	Banco UBS **	-	-
20203	TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS DEL EXTERIOR	-	-
20203	TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS	-	-

29 20204 CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS dic-14 dic-15

LOCALES

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2020401	Cuentas por pagar relacionadas locales	-	-
2020402	Cuentas por pagar relacionadas del Exterior	-	-
2020401	TOTAL CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS	-	-

30	20206	ANTICIPO DE CLIENTES	dic-14	dic-15
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
		Anticipo de Clientes	-	-
	20206	TOTAL ANTICIPO CLIENTES	-	-
31	20207	PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS (porción no corriente)	dic-14	dic-15
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	2020701	Provisión Jubilación Patronal	-	-
	2020702	Otros beneficios no corrientes para los empleados (desahucio)	-	-
	20207	TOTAL PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	-	-
32	20208	OTRAS PROVISIONES	dic-14	dic-15
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	20208	Otras Provisiones	-	-
	20208	TOTAL OTRAS PROVISIONES	-	-
33	20209	PASIVO DIFERIDO	dic-14	dic-15
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	2020901	Ingresos Diferidos	-	-
	20209	TOTAL PASIVO DIFERIDO	-	-
34	20210	OTROS PASIVOS CORRIENTES	dic-14	dic-15
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	20210	Otros Pasivos	-	-
	20210	TOTAL PASIVOS CORRIENTES	-	-
35	301	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	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	30101	Capital Suscrito o asignado		
		Socio A	799,00	799,00
		Socio B	1,00	1,00
		Socio C	-	-
	301	TOTAL CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	800,00	800,00
36	302	APORTES PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES	dic-14	dic-15
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
		Aportes futuras capitalizaciones	-	-
	302	TOTAL APORTES FUTURAS CAPITALIZACIONES	-	-
37	RESERVAS		dic-14	dic-15
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	30401	Reserva Legal	35.393,33	53.444,37
	30402	Reserva Facultativa y Estatutaria	23.053,52	32.079,04
	304	TOTAL RESERVAS	58.446,85	85.523,41
38	OTROS RESULTADOS INTEGRALES		dic-14	dic-15
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	30501	Superávit de Activos Financieros disponibles para la venta	-	-
	30502	Superávit por revaluación de propiedades, planta y equipo	-	-
	30503	Superávit por revaluación de activos intangibles	-	-
	30504	Otros Superávit por revaluación	-	-
	305	TOTAL OTROS RESULTADOS INTEGRALES	-	-
39	RESULTADOS ACUMULADOS		dic-14	dic-15
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	30601	Ganancias acumuladas	-	-
	30602	(-) Pérdidas Acumuladas	-	-

IMPORBAHIA S. A.
Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares)

30803	Resultados acumulados por adopción NIIF	-	-
	Ajuste a los inventarios (Corrección de errores)	-	-
30805	Reserva por Donaciones	-	-
30806	Reserva por Valuación	-	-
30807	Superávit por revaluación de inversiones	-	-
308	TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS	-	-

40 307 **RESULTADOS DEL EJERCICIO** dic-14 dic-15

	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
30701	Ganancia neta del Periodo	203.497,60	260.929,60
30702	(-) Pérdidas Neta del Periodo	-	-
307	TOTAL RESULTADOS DEL EJERCICIO	203.497,60	260.929,60

41 41 **INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS** dic-14 dic-15

	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
4101	Ventas	5.642.777,63	5.351.676,84
4102	Prestación de Servicios	-	-
4103	Contratos de Construcción	-	-
4104	Subvenciones del Gobierno	-	-
4105	Regalías	-	-
410601	Intereses Generados por Ventas a Crédito	-	-
410602	Otros Intereses Generados	-	-
4107	Dividendos	-	-
4108	Ganancia por Medición a Valor Razonable de Activos Biológicos	-	-
4109	Otros Ingresos de Actividades ordinarias	-	-
4110	(-) Descuento en ventas	-	-
4111	(-) Devolución en Ventas	-	-
4112	(-) Bonificación en Producto	-	-
4113	(-) Otras Rebaja Comerciales	-	-
41	TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	5.642.777,63	5.351.676,84

42 43 **OTROS INGRESOS** dic-14 dic-15

	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
4301	Dividendos	-	-
4302	Intereses Financieros	-	-
4303	Ganancias en Inversiones	-	-
4304	Valuación de Instrumentos Financieros a Valor Razonable	-	-
4305	Otras Rentas	-	-
43	TOTAL OTROS INGRESOS	-	-

Nota: En este ejemplo para efectos de la Preparación del Estado de Flujos de Efectivo, en los US\$5.800,00 incluye US\$ 800,00 utilidad en venta de Propiedad Planta y Equipo.

43 51 **COSTOS DE VENTAS Y PRODUCCION** dic-14 dic-15

	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
5101	MATERIALES UTILIZADOS O PRODUCTOS VENDIDOS		
510101	(+) Inventario inicial de bienes no producidos por la Compañía	728.467,02	1.657.135,90
510102	(+) Compras netas locales de bienes no producidos por la cía.	2.465.529,02	3.560.736,89
510103	(+) Importaciones de bienes no producidos por la Compañía	2.085.812,43	2.947.650,20
1010306	510104 (-) Inventario final de bienes no producidos por la Compañía	(276.415,30)	(3.476.780,14)
5101	MATERIALES UTILIZADOS (En Producción)		
510105	(+) Inventario inicial de materias primas	-	-
510106	(+) Compras netas locales de materia prima	-	-
510107	(+) Importaciones de materia prima	-	-
1010301	510108 (-) Inventario final de materia prima	-	-
510109	(+) Inventario inicial de productos en proceso	-	-
1010302	510110 (-) Inventario final de productos en proceso	-	-
510111	(+) Inventario inicial productos terminados	-	-
1010305	510112 (-) Inventario final de productos terminados	-	-
5102	(+) MANO DE OBRA DIRECTA	-	-
510201	Sueldos y Beneficios sociales	-	-
510202	Gastos planes de beneficios a empleados	-	-
5103	(+) MANO DE OBRA INDIRECTA	-	-
510301	Sueldos y beneficios sociales	-	-
510302	Gastos planes de beneficios a empleados	-	-
5104	(+) OTROS COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACION	-	-
510401	Depreciación propiedades planta y equipo	-	-

IMPORBAHIA S. A.
Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares)

510402	Depreciación de activos biológicos	-	-
510403	Deterioro de propiedad planta y equipo	-	-
510404	Efecto valor neto de realización de inventarios	-	-
510405	Gastos por garantía en venta de productos o servicios	-	-
510406	Mantenimiento y reparaciones	-	-
510407	Suministros materiales y repuestos	-	-
510408	Otros Costos de producción	-	-
51	TOTAL COSTOS DE PRODUCCIÓN Y VENTAS	5.003.393,17	4.688.742,85

44

5201 GASTOS DE VENTA

dic-14

dic-15

CÓDIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
520101	Sueldos, salarios y demás remuneraciones	53.500,00	95.206,67
520102	Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)	8.682,47	14.433,55
520103	Beneficios sociales e indemnizaciones	3.443,84	14.425,85
520104	Gasto planes de beneficios a empleados	-	-
520105	Honorarios, comisiones y dietas a personas naturales	17.857,14	14.492,79
520106	Remuneraciones a otros trabajadores autónomos	4.000,00	-
520107	Honorarios a extranjeros por servicios ocasionales	-	-
520108	Mantenimiento y reparaciones	6.201,51	17.045,82
520109	Arrendamiento operativo	41.400,00	-
520110	Comisiones	-	-
520111	Promoción y publicidad	-	89,28
520112	Combustibles	1.915,20	2.524,64
520113	Lubricantes	-	-
520114	Seguros y reaseguros (primas y cesiones)	8.255,50	3.118,93
520115	Transporte	171.740,58	7.943,39
520116	Gastos de gestión (agencias a accionistas, trabajadores y clientes)	-	5.685,39
520117	Gastos de viaje	-	-
520118	Agua, energía, luz, y telecomunicaciones	5.756,58	12.425,85
520119	Notarios y registradores de la propiedad o mercantiles	-	-
520121	Depreciaciones:	-	-
52012101	Propiedades, planta y equipo	5.031,75	1.326,59
52012102	Propiedades de inversión	-	-
520122	Amortizaciones:	-	-
52012201	Intangibles	-	-
52012202	Otros activos	-	-
520123	Gasto deterioro:	-	-
52012301	Propiedades, planta y equipo	-	-
52012302	Otros activos	-	-
520124	Gastos por cant. anormales de utilización en el proceso de producción:	-	-
52012401	Mano de obra	-	-
52012402	Materiales	-	-
52012403	Costos de producción	-	-
520125	Gasto por reestructuración	-	-
520126	Valor neto de realización de inventarios	-	-
520128	Otros gastos	-	-
	Subtotal Gastos de Venta	328.386,58	188.718,75

45

5202 GASTOS DE ADMINISTRACIÓN

dic-14

dic-15

CÓDIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
520201	Sueldos, salarios y demás remuneraciones	-	-
520202	Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)	-	-
520203	Beneficios sociales e indemnizaciones	-	-
520204	Gasto planes de beneficios a empleados	-	-
520205	Honorarios, comisiones y dietas a personas naturales	-	-
520206	Remuneraciones a otros trabajadores autónomos	-	-
520207	Honorarios a extranjeros por servicios ocasionales	-	-
520208	Mantenimiento y reparaciones	-	-
520209	Arrendamiento operativo	-	-
520210	Comisiones	-	-
520212	Combustibles	-	-
520213	Lubricantes	-	-
520214	Seguros y reaseguros (primas y cesiones)	-	-
520215	Transporte	-	-
520216	Gastos de gestión (agencias a accionistas, trabajadores y clientes)	-	-
520217	Gastos de viaje	-	-
520218	Agua, energía, luz, y telecomunicaciones	-	-
520219	Notarios y registradores de la propiedad o mercantiles	-	-
520220	Impuestos, Contribuciones y otros	473,85	353,89
520221	Depreciaciones:	-	-
52022101	Propiedades, planta y equipo	-	-

IMPORBAHIA S. A.
Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares)

52022102	Propiedades de inversión	-	-
520222	Amortizaciones:		
52022201	Intangibles	-	-
52022202	Otros activos	-	-
520223	Gasto deterioro:		
52022301	Propiedades, planta y equipo	-	-
52022302	Inventarios	-	-
52022303	Instrumentos Financieros	-	-
52022304	Intangibles	-	-
52022305	Cuentas Por Cobrar (Provisión Cuentas incobrables)	-	-
52022306	Otros activos	-	-
520224	Gastos por cant. anormales de utilización en el proceso de producción:		
52022401	Mano de obra	-	-
52022402	Materiales	-	-
52022403	Costos de producción	-	-
520225	Gasto por reestructuración	-	-
520226	Valor neto de realización de inventarios	-	-
520227	Gasto impuesto a la Renta (Activos y Pasivos Diferidos)	-	-
520228	Otros gastos	3.589,49	10.850,80
	Subtotal Gastos de Administración	4.063,34	11.204,69
	Total Gastos de Venta y Administrativos	332.449,92	199.923,44

46 5203 GASTOS FINANCIEROS

dic-14

dic-15

CÓDIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
520301	Intereses	-	-
520302	Comisiones	-	-
520303	Gasto de Financiamiento de Activos	-	-
520304	Diferencia de Cambio	-	-
520305	Otros Gastos Financieros	-	-
5203	Total Gastos Financieros	-	-

47 5204 OTROS GASTOS

dic-14

dic-15

CÓDIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
520401	Pérdida en inversiones en Asociadas/Subsidiarias y otras	-	-
520402	Otros Gastos	-	-
	TOTAL OTROS GASTOS	-	-

48 CONCILIACIÓN TRIBUTARIA

dic-14

dic-15

CÓDIGO	CÓDIGO IMP	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
60	801/802	Genancia (Pérdida) antes del 15% a Trabajadores e Impuesto a la Renta	306.934,54	463.010,55
61	803	(-) 15% Participación a Trabajadores	(46.040,18)	(69.451,58)
	804	(-)100% Dividendos Exentos	-	-
	805	(-)100% Otras Rentas Exentas	-	-
	806	(-)100% Otras Rentas Exentas Derivadas del COPCI	-	-
	807	(+) Gastos no Deducibles Locales	-	-
		(+) Gastos no Deducibles Locales-Valor Neto de Realización	-	-
	808	(+) Gastos no Deducibles del Exterior	-	-
	809	(+) Gastos incurridos para generar ingresos exentos	-	-
	810	(+) Participación a Trabajadores Atribuibles a ingresos exentos	-	-
	811	(-) Amortización de Pérdidas de años anteriores	-	-
	812	(+)Deducciones por leyes Especiales	-	-
	813	(-) Deducciones Especiales Derivadas del COPCI	-	-
	814	(-) Ajuste por Precio de Transferencia	-	-
	815	(-) Deducción por incremento neto de empleados	-	-
	816	(-) Deducción por Discapitados	-	-
	817	(-)Ingresos sujetos a impuesto a la renta único	-	-
	818	(+)Costos y Gastos deducibles incurridos para generar ingresos sujetos a I.R. único	-	-
62	819	Genancia (Pérdida) antes de impuestos (Utilidad Gravable) ----->	260.894,36	393.558,97
63	839	Impuesto a la Renta Causado (23%) (22%)	(57.396,76)	(86.582,97)
		GANANCIA (PERDIDA) DE OPERACIONES		
		CONTINUADAS ANTES DE IMPUESTO		
64		DIFERIDO	203.497,60	306.975,99