

IMPORBAHIA S. A.  
 Notas a los Estados Financieros (SUSTITUTIVA)  
 (Expresado en Dólares )  
 AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

10101 EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO

dic-15

dic-16

| CODIGO       | DETALLE                               | VALOR USD         | VALOR USD          |
|--------------|---------------------------------------|-------------------|--------------------|
|              | Caja Chica                            | -                 | -                  |
|              | Caja General                          | -                 | 346,775.26         |
|              | <b>Subtotal Caja</b>                  | -                 | <b>346,775.26</b>  |
|              | <b>BANCOS LOCALES</b>                 |                   |                    |
|              | Banco Pichincha Cta. Corriente        | 14.23             | 1.06               |
|              | Bancodel Austro Cta. Corriente        | 161,062.59        | (33,460.99)        |
|              | Banco del Pacifico                    | 96,559.02         | 649.84             |
|              | Bancodel Austro Cta. Cte. 1817031702  |                   | 0.27               |
|              | Bancodel Austro Cta. Cte. 1817031680  |                   | 8.29               |
|              | Bancodel Austro Cta. Cte. 1817031699  |                   | 242.78             |
|              | Bancodel Austro Cta. Cte. 1817031001  |                   | 4.29               |
|              | <b>BANCOS DEL EXTERIOR</b>            |                   |                    |
|              | UBS                                   | -                 | -                  |
|              | <b>INVERSIONES A CORTO PLAZO</b>      |                   |                    |
|              | Póliza a 90 días                      | -                 | -                  |
|              | <b>Subtotal Bancos e Inversiones</b>  | <b>257,621.61</b> | <b>(32,554.46)</b> |
| <b>10101</b> | <b>TOTAL EFFECTIVO Y EQUIVALENTES</b> | <b>257,621.61</b> | <b>314,220.80</b>  |

10102 ACTIVOS FINANCIEROS

dic-15

dic-16

| CODIGO    | DETALLE                                            | VALOR USD | VALOR USD         |
|-----------|----------------------------------------------------|-----------|-------------------|
|           | <b>Cuentas por Cobrar Clientes no Relacionados</b> |           |                   |
| 101020501 | De actividades ordinarias que generan intereses    | -         | -                 |
| 101020502 | De actividades ordinarias que no generan intereses | -         | -                 |
| 1010206   | <b>Cuentas por Cobrar Clientes Relacionadas</b>    | -         | 173,456.65        |
| 1010207   | Otras Cuentas por Cobrar Relacionadas              | -         | -                 |
| 1010208   | Otras Cuentas por Cobrar no Relacionadas           | -         | -                 |
|           | <b>TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS</b>                   | -         | <b>173,456.65</b> |

1010209 PROVISION CUENTAS INCOBRABLES

dic-15

dic-16

| CODIGO       | DETALLE                                    | VALOR USD | VALOR USD |
|--------------|--------------------------------------------|-----------|-----------|
| 1010209      | Provisión Cuentas Incobrables              | -         | -         |
| <b>10102</b> | <b>TOTAL PROVISION CUENTAS INCOBRABLES</b> | -         | -         |

10103 INVENTARIOS

dic-15

dic-16

| CODIGO       | DETALLE                                                                           | VALOR USD           | VALOR USD           |
|--------------|-----------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|
| 1010301      | Inventario de Materia Prima                                                       | -                   | -                   |
| 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. | -                   | -                   |
| 1010306      | Inv. De producto. terminado. y mercadería en almacén-comprados a terceros         | 3,476,780.14        | 5,388,419.86        |
| 1010307      | Mercaderías en Tránsito                                                           | -                   | 4,340.41            |
| 1010308      | Obras en construcción                                                             | -                   | -                   |
| 1010309      | Obras terminadas                                                                  | -                   | -                   |
| 1010310      | Materiales o bienes para la construcción                                          | -                   | -                   |
| 1010311      | Inv. repuestos, herramientas y accesorios                                         | -                   | -                   |
| 1010312      | Otros Inventarios                                                                 | -                   | -                   |
| <b>10103</b> | <b>TOTAL INVENTARIOS</b>                                                          | <b>3,476,780.14</b> | <b>5,392,760.27</b> |

1010313 PROVISIÓN POR VALOR NETO DE REALIZACIÓN Y OTRAS PÉRDIDAS

dic-15

dic-16

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

10104 SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS

dic-15

dic-16

| CODIGO  | DETALLE                        | VALOR USD | VALOR USD |
|---------|--------------------------------|-----------|-----------|
| 1010401 | Seguros pagados por anticipado | -         | -         |

**IMPORBAHIA S. A.**
**Notas a los Estados Financieros (SUSTITUTIVA)**

(Expresado en Dólares )

|         |                                                  |   |   |
|---------|--------------------------------------------------|---|---|
| 1010402 | Arriendo pagado por anticipado                   | - | - |
| 1010403 | Anticipo a Proveedores                           | - | - |
| 1010404 | Otros anticipos entregados                       | - | - |
| 10104   | <b>TOTAL SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS</b> | - | - |

**10105 ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES**

dic-15

dic-16

| CODIGO  | DETALLE                                              | VALOR USD        | VALOR USD         |
|---------|------------------------------------------------------|------------------|-------------------|
| 1010501 | Crédito Tributario a favor de la empresa (IVA)       | 29,845.79        | 367,318.50        |
| 1010502 | Retenciones del Impuesto a la Renta del Ejercicio    | 43,522.84        | 47,502.51         |
| 1010502 | Crédito Tributario a favor(Casillero 869)            | -                | -                 |
| 1010503 | Anticipo de Impuesto a la Renta / crédito tributario | -                | 9,920.88          |
| 10105   | <b>TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES</b>        | <b>73,368.63</b> | <b>424,741.89</b> |

**CONSTRUCCIONES EN PROCESO**

dic-15

dic-16

| CODIGO | DETALLE                                        | VALOR USD | VALOR USD |
|--------|------------------------------------------------|-----------|-----------|
| 10107  | Construcciones en Proceso                      | -         | -         |
| 10107  | <b>TOTAL ACTIVOS CONSTRUCCIONES EN PROCESO</b> | -         | -         |

**10108 OTROS ACTIVOS CORRIENTES**

dic-15

dic-16

| CODIGO | DETALLE                               | VALOR USD | VALOR USD |
|--------|---------------------------------------|-----------|-----------|
| 10108  | Otros Activos Corrientes              | -         | -         |
| 10108  | <b>TOTAL OTROS ACTIVOS CORRIENTES</b> | -         | -         |

**10201 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO**

dic-15

dic-16

| CODIGO  | DETALLE                                                 | VALOR USD          | ADICIONES (RETIROS) | VALOR USD           |
|---------|---------------------------------------------------------|--------------------|---------------------|---------------------|
| 1020101 | Terrenos                                                | -                  | -                   | -                   |
| 1020102 | Edificios                                               | -                  | -                   | -                   |
| 1020103 | Construcción en Curso                                   | -                  | -                   | -                   |
| 1020104 | Instalaciones                                           | -                  | -                   | -                   |
| 1020105 | Muebles y Enseres                                       | 19,340.15          | -                   | 19,340.15           |
| 1020106 | Máquinas y Equipos                                      | 12,740.00          | -                   | 12,740.00           |
| 1020108 | Equipo de Computación                                   | 54,659.00          | -                   | 54,659.00           |
| 1020109 | Vehiculos y Equipos de Transportes                      | 28,028.00          | -                   | 28,028.00           |
| 1020110 | Otras propiedades, planta y equipo                      | -                  | -                   | -                   |
| 1020111 | Repuestos y Herramientas                                | -                  | -                   | -                   |
|         | <b>Total Costo Propiedad, planta y equipo</b>           | <b>114,767.15</b>  | -                   | <b>114,767.15</b>   |
| 1020112 | (-) Depreciación acumulada Propiedades, planta y equipo | (81,879.14)        | (24,722.64)         | (106,601.78)        |
| 1020113 | (-) Deterioro acumulado de Propiedades, planta y equipo | -                  | -                   | -                   |
|         | <b>Total Depreciación Acumulada</b>                     | <b>(81,879.14)</b> | <b>(24,722.64)</b>  | <b>(106,601.78)</b> |
| 10201   | <b>PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO (neto)</b>                 | <b>32,888.01</b>   | <b>(24,722.64)</b>  | <b>8,165.37</b>     |

**PROPIEDAD DE INVERSION**

dic-15

dic-16

| CODIGO  | DETALLE                             | VALOR USD | ADICIONES (RETIROS) | VALOR USD |
|---------|-------------------------------------|-----------|---------------------|-----------|
| 1020201 | Terrenos                            | -         | -                   | -         |
| 1020202 | Edificios                           | -         | -                   | -         |
| 1020203 | (-)Depreciación Acumulada           | -         | -                   | -         |
| 1020204 | (-)Deterioro Acumulado              | -         | -                   | -         |
| 10202   | <b>Total Propiedad de Inversión</b> | -         | -                   | -         |

**10204 ACTIVOS INTANGIBLES**

dic-15

dic-16

| CODIGO  | 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   | <b>TOTAL ACTIVOS INTANGIBLES</b>                | -         | -         |

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

10204 ACTIVOS INTANGIBLES - AMORTIZACIÓN Y DETERIORO ACUMULADO dic-15 dic-16

| CODIGO  | DETALLE                                          | VALOR USD | VALOR USD |
|---------|--------------------------------------------------|-----------|-----------|
| 1020404 | (-)Amortización acumulada de activos Intangibles | -         | -         |
| 1020405 | (-)Deterioro acumulada de activos intangibles    | -         | -         |
| 10204   | TOTAL AMORTIZACION Y DETERIORO                   | -         | -         |

10205 ACTIVOS POR IMPUESTO A LA RENTA DIFERIDO dic-15 dic-16

| CODIGO  | DETALLE                               | VALOR USD | VALOR USD |
|---------|---------------------------------------|-----------|-----------|
| 1020501 |                                       | 0.00      | 0.00      |
| 1020502 |                                       |           | 0.00      |
| 10205   | TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS | 0.00      | 0.00      |

10206 ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES dic-15 dic-16

| CODIGO  | 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

20103 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR dic-15 dic-16

| CODIGO  | DETALLE                              | VALOR USD    | VALOR USD    |
|---------|--------------------------------------|--------------|--------------|
| 2010301 | Proveedores Locales                  | 1,630,789.50 | 1,143,780.61 |
| 2010302 | Proveedores del Exterior             | -            | 9,781.96     |
| 20103   | TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR | 1,630,789.50 | 1,153,562.57 |

20104 OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS dic-15 dic-16

| CODIGO  | DETALLE                                   | VALOR USD | VALOR USD |
|---------|-------------------------------------------|-----------|-----------|
|         | Sobregiros Bancarios                      |           |           |
|         | Sobregiros Bancarios: Banco internacional | -         | 34,244.46 |
| 2010401 | TOTAL SOBREGIROS BANCARIOS                | -         | 34,244.46 |

LOCALES

| CODIGO  | DETALLE                                | VALOR USD | VALOR USD |
|---------|----------------------------------------|-----------|-----------|
| 2010401 | Obligaciones Bancos locales            |           |           |
|         | Banco Pichincha (1)                    | -         | -         |
|         | Banco del Pacifico(2)                  |           | -         |
| 2010401 | TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS LOCALES | -         | -         |

DEL EXTERIOR

| CODIGO  | DETALLE                                    | VALOR USD | VALOR USD |
|---------|--------------------------------------------|-----------|-----------|
| 2010402 | Obligaciones Bancos del Exterior           |           | -         |
|         | Banco UBS                                  | -         | -         |
| 2010402 | TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS DE EXTERIOR | -         | -         |

20104 TOTAL OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - 34,244.46

20105 PROVISIONES dic-15 dic-16

| CODIGO  | DETALLE                  | VALOR USD | VALOR USD |
|---------|--------------------------|-----------|-----------|
| 2010501 | Provisiones locales      |           | 0.00      |
| 2010502 | Provisiones del exterior |           |           |
| 20105   | TOTAL PROVISIONES        | 0.00      | 0.00      |

20107 OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES dic-15 dic-16

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

| CODIGO  | DETALLE                                        | VALOR USD         | VALOR USD        |
|---------|------------------------------------------------|-------------------|------------------|
| 2010701 | Con la Administración Tributaria               | 10,293.25         | 10,253.54        |
| 2010702 | Impuesto a la Renta del Ejercicio por Pagar    | 86,582.97         | 1,030.42         |
| 2010703 | Obligaciones con el IESS                       | 2,171.38          | 2,279.38         |
| 2010704 | Por Beneficios de Ley a empleados              | 5,529.32          | 20,511.32        |
| 2010705 | 15% Participación a Trabajadores del Ejercicio | 69,451.58         | -                |
| 2010706 | Dividendos por pagar                           | -                 | -                |
| 20107   | <b>TOTAL OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES</b>     | <b>174,028.50</b> | <b>34,074.66</b> |

**20108 CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS**
**dic-15**
**dic-16**

| CODIGO | DETALLE                                     | VALOR USD | VALOR USD |
|--------|---------------------------------------------|-----------|-----------|
| 20108  | Otras Cuentas por pagar relacionadas        | -         | -         |
| 20108  | <b>TOTAL CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS</b> | <b>-</b>  | <b>-</b>  |

**20109 OTROS PASIVOS FINANCIEROS**
**dic-15**
**dic-16**

| CODIGO | DETALLE                                | VALOR USD | VALOR USD |
|--------|----------------------------------------|-----------|-----------|
| 20109  | Comisiones, pendientes de pago         | -         | -         |
| 20109  | <b>TOTAL OTROS PASIVOS FINANCIEROS</b> | <b>-</b>  | <b>-</b>  |

**20110 ANTICIPO DE CLIENTES**
**dic-15**
**dic-16**

| CODIGO | DETALLE                           | VALOR USD | VALOR USD |
|--------|-----------------------------------|-----------|-----------|
| 20110  | Anticipo de Clientes              | -         | -         |
| 20110  | <b>TOTAL ANTICIPO DE CLIENTES</b> | <b>-</b>  | <b>-</b>  |

**20112 PORCION CORRIENTE DE PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS**
**dic-15**
**dic-16**

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

**20113 OTROS PASIVOS CORRIENTES**
**dic-15**
**dic-16**

| CODIGO | DETALLE                               | VALOR USD | VALOR USD |
|--------|---------------------------------------|-----------|-----------|
| 20113  | Otras cuentas por pagar               | -         | -         |
| 20113  | <b>TOTAL OTROS PASIVOS CORRIENTES</b> | <b>-</b>  | <b>-</b>  |

**PASIVO NO CORRIENTE**
**20201 PASIVOS POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO**
**dic-15**
**dic-16**

| CODIGO | DETALLE                                                        | VALOR USD | VALOR USD |
|--------|----------------------------------------------------------------|-----------|-----------|
| 20201  | Pasivos por Contratos                                          | -         | -         |
| 20201  | <b>TOTAL PASIVOS POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO</b> | <b>-</b>  | <b>-</b>  |

**20202 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR**
**dic-15**
**dic-16**

| 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        | 4,778,124.55        |
| 20202   | <b>TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR</b>   | <b>1,642,555.32</b> | <b>4,778,124.55</b> |

**20203 OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS**
**dic-15**
**dic-16**
**Locales**

| CODIGO  | DETALLE                                                         | VALOR USD | VALOR USD |
|---------|-----------------------------------------------------------------|-----------|-----------|
| 2020301 | Obligaciones Bancos locales                                     | -         | -         |
| 20203   | <b>TOTAL OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS LOCALES</b> | <b>-</b>  | <b>-</b>  |

**Del exterior**

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

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

20204 CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS dic-15 dic-16

**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 | -         | -         |

20206 ANTICIPO DE CLIENTES dic-15 dic-16

| CODIGO | DETALLE                 | VALOR USD | VALOR USD |
|--------|-------------------------|-----------|-----------|
|        | Anticipo de Clientes    | -         | -         |
| 20206  | TOTAL ANTICIPO CLIENTES | -         | -         |

20207 PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS (porción no corriente) dic-15 dic-16

| 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                 | -         | -         |

20208 OTRAS PROVISIONES dic-15 dic-16

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

20209 PASIVO DIFERIDO dic-15 dic-16

| CODIGO  | DETALLE               | VALOR USD | VALOR USD |
|---------|-----------------------|-----------|-----------|
| 2020901 | Ingresos Diferidos    | -         | -         |
| 20209   | TOTAL PASIVO DIFERIDO | -         | -         |

20210 OTROS PASIVOS CORRIENTES dic-15 dic-16

| CODIGO | DETALLE                  | VALOR USD | VALOR USD |
|--------|--------------------------|-----------|-----------|
| 20210  | Otros Pasivos            | -         | -         |
| 20210  | TOTAL PASIVOS CORRIENTES | -         | -         |

301 CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO dic-15 dic-16

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    |

302 APORTES PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES dic-15 dic-16

| CODIGO | DETALLE                                | VALOR USD | VALOR USD  |
|--------|----------------------------------------|-----------|------------|
|        | Aportes futuras capitalizaciones       | -         | 288,362.90 |
| 302    | TOTAL APORTES FUTURAS CAPITALIZACIONES | -         | 288,362.90 |

**RESERVAS** dic-15 dic-16

| CODIGO | DETALLE                           | VALOR USD | VALOR USD |
|--------|-----------------------------------|-----------|-----------|
| 30401  | Reserva Legal                     | 53,444.37 | 53,444.37 |
| 30402  | Reserva Facultativa y Estatutaria | 32,079.04 | 32,079.04 |
| 304    | TOTAL RESERVAS                    | 85,523.41 | 85,523.41 |

IMPORBAHIA S. A.

Notas a los Estados Financieros (SUSTITUTIVA)

(Expresado en Dólares )

**OTROS RESULTADOS INTEGRALES**

dic-15

dic-16

| 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    | <b>TOTAL OTROS RESULTADOS INTEGRALES</b>                   | -         | -         |

**RESULTADOS ACUMULADOS**

dic-15

dic-16

| CODIGO | DETALLE                                         | VALOR USD | VALOR USD  |
|--------|-------------------------------------------------|-----------|------------|
| 30601  | Ganancias acumulados                            | -         | 149,438.31 |
| 30602  | (-) Pérdidas Acumuladas                         | -         | -          |
| 30603  | <u>Resultados acumulados por adopción NIIF</u>  | -         | -          |
|        | Ajuste a los inventarios(Corrección de errores) | -         | -          |
| 30605  | Reserva por Donaciones                          | -         | -          |
| 30606  | Reserva por Valuación                           | -         | -          |
| 30607  | Superávit por revaluación de Inversiones        | -         | -          |
| 306    | <b>TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS</b>              | -         | 149,438.31 |

**307 RESULTADOS DEL EJERCICIO**

dic-15

dic-16

| Código | DETALLE                               | VALOR US\$ | VALOR US\$   |
|--------|---------------------------------------|------------|--------------|
| 30701  | Ganancia neta del Periodo             | 260,929.60 | -            |
| 30702  | (-) Pérdidas Neta del Periodo         | -          | (242,155.38) |
| 307    | <b>TOTAL RESULTADOS DEL EJERCICIO</b> | 260,929.60 | (242,155.38) |

**41 INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS**

dic-15

dic-16

| CODIGO | DETALLE                                                       | VALOR USD    | VALOR USD    |
|--------|---------------------------------------------------------------|--------------|--------------|
| 4101   | Ventas                                                        | 5,351,676.84 | 3,555,542.02 |
| 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                                     | -            | 1,119.32     |
| 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     | <b>TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>               | 5,351,676.84 | 3,556,661.34 |

**43 OTROS INGRESOS**

dic-15

dic-16

| CODIGO | DETALLE                                                 | VALOR USD | VALOR USD |
|--------|---------------------------------------------------------|-----------|-----------|
| 4301   | Dividendos                                              | -         | -         |
| 4302   | Intereses Financieros                                   | -         | -         |
| 4303   | Ganancias en Inversiones                                | -         | -         |
| 4304   | Valuación de Instrumentos Financieros a Valor Razonable | -         | -         |
| 4305   | Otras Rentas                                            | -         | -         |
| 43     | <b>TOTAL OTROS INGRESOS</b>                             | -         | -         |

**51 COSTOS DE VENTAS Y PRODUCCION**

dic-15

dic-16

| CODIGO | DETALLE                                                        | VALOR USD      | VALOR USD      |
|--------|----------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| 5101   | <b>MATERIALES UTILIZADOS O PRODUCTOS VENDIDOS</b>              |                |                |
| 510101 | (+) Inventario inicial de bienes no producidos por la Compañía | 1,657,135.90   | 4,603,180.15   |
| 510102 | (+) Compras netas locales de bienes no producidos por la cia.  | 3,560,736.89   | 1,306,607.13   |
| 510103 | (+) Importaciones de bienes no producidos por la Compañía      | 2,947,650.20   | 2,310,109.57   |
| 510104 | (-) Inventario final de bienes no producidos por la Compañía   | (3,476,780.14) | (5,388,419.86) |

**IMPORBAHIA S. A.**
**Notas a los Estados Financieros (SUSTITUTIVA)**

(Expresado en Dólares)

|        |                                                       |                     |                     |
|--------|-------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|
| 5101   | <b>MATERIALES UTILIZADOS (En Producción)</b>          |                     |                     |
| 510105 | (+) Inventario inicial de materias primas             | -                   | -                   |
| 510106 | (+) Compras netas locales de materia prima            | -                   | -                   |
| 510107 | (+) Importaciones de materia prima                    | -                   | -                   |
| 510108 | (-) Inventario final de materia prima                 | -                   | -                   |
| 510109 | (+) Inventario inicial de productos en proceso        | -                   | -                   |
| 510110 | (-) Inventario final de productos en proceso          | -                   | -                   |
| 510111 | (+) Inventario inicial productos terminados           | -                   | -                   |
| 510112 | (-) Inventario final de productos terminados          | -                   | -                   |
| 5102   | <b>(+) MANO DE OBRA DIRECTA</b>                       | -                   | -                   |
| 510201 | Sueldos y Beneficios sociales                         | -                   | -                   |
| 510202 | Gastos planes de beneficios a empleados               | -                   | -                   |
| 5103   | <b>(+) MANO DE OBRA INDIRECTA</b>                     | -                   | -                   |
| 510301 | Sueldos y beneficios sociales                         | -                   | -                   |
| 510302 | Gastos planes de beneficios a empleados               | -                   | -                   |
| 5104   | <b>(+) OTROS COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACION</b>     | -                   | -                   |
| 510401 | Depreciación propiedades planta y equipo              | -                   | -                   |
| 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     | <b>TOTAL COSTOS DE PRODUCCIÓN Y VENTAS</b>            | <b>4,688,742.85</b> | <b>2,831,476.99</b> |

**5201 GASTOS DE VENTA**

dic-15

dic-16

| CODIGO   | DETALLE                                                                       | VALOR USD         | VALOR USD         |
|----------|-------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| 520101   | Sueldos, salarios y demás remuneraciones                                      | 95,206.67         | 101,800.00        |
| 520102   | Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)                     | 14,433.55         | 20,210.56         |
| 520103   | Beneficios sociales e indemnizaciones                                         | 14,425.85         | 21,331.30         |
| 520104   | Gasto planes de beneficios a empleados                                        | -                 | -                 |
| 520105   | Honorarios, comisiones y dietas a personas naturales                          | 14,492.79         | 19,689.87         |
| 520106   | Remuneraciones a otros trabajadores autónomos                                 | -                 | -                 |
| 520107   | Honorarios a extranjeros por servicios ocasionales                            | -                 | -                 |
| 520108   | Mantenimiento y reparaciones                                                  | 17,045.82         | 34,239.50         |
| 520109   | Arrendamiento operativo                                                       | -                 | 99,000.00         |
| 520110   | Comisiones                                                                    | -                 | -                 |
| 520111   | Promoción y publicidad                                                        | 89.28             | -                 |
| 520112   | Combustibles                                                                  | 2,524.64          | 3,712.65          |
| 520113   | Lubricantes                                                                   | -                 | -                 |
| 520114   | Seguros y reaseguros (primas y cesiones)                                      | 3,118.93          | 30,969.97         |
| 520115   | Transporte                                                                    | 7,943.39          | 4,890.48          |
| 520116   | Gastos de gestión (agasajos a accionistas, trabajadores y clientes)           | 5,685.39          | 2,826.59          |
| 520117   | Gastos de viaje                                                               | -                 | 1,797.90          |
| 520118   | Agua, energía, luz, y telecomunicaciones                                      | 12,425.85         | 14,725.93         |
| 520119   | Notarios y registradores de la propiedad o mercantiles                        | -                 | -                 |
| 520121   | <b>Depreciaciones:</b>                                                        |                   |                   |
| 52012101 | Propiedades, planta y equipo                                                  | 1,326.59          | 24,722.64         |
|          | Propiedades de inversión                                                      | -                 | -                 |
| 520122   | <b>Amortizaciones:</b>                                                        |                   |                   |
| 52012201 | Intangibles                                                                   | -                 | -                 |
| 52012202 | Otros activos                                                                 | -                 | -                 |
| 520123   | <b>Gasto deterioro:</b>                                                       |                   |                   |
| 52012301 | Propiedades, planta y equipo                                                  | -                 | -                 |
| 52012306 | Otros activos                                                                 | -                 | -                 |
| 520124   | <b>Gastos por cant. anormales de utilización en el proceso de producción:</b> |                   |                   |
| 52012401 | Mano de obra                                                                  | -                 | -                 |
| 52012402 | Materiales                                                                    | -                 | -                 |
| 52012403 | Costos de producción                                                          | -                 | -                 |
| 520125   | Gasto por reestructuración                                                    | -                 | -                 |
| 520126   | Valor neto de realización de inventarios                                      | -                 | -                 |
| 520128   | Otros gastos                                                                  | -                 | 253,274.94        |
|          | <b>Subtotal Gastos de Venta</b>                                               | <b>188,718.75</b> | <b>633,192.33</b> |

**5202 GASTOS DE ADMINISTRACION**

dic-15

dic-16

| CODIGO | DETALLE                                  | VALOR USD | VALOR USD |
|--------|------------------------------------------|-----------|-----------|
| 520201 | Sueldos, salarios y demás remuneraciones | -         | -         |

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

|          |                                                                        |                   |                   |
|----------|------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| 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 (agasajos 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                                      | 353.89            | 73,694.26         |
| 520221   | Depreciaciones:                                                        | -                 | -                 |
| 52022101 | Propiedades, planta y equipo                                           | -                 | -                 |
| 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                                                           | 10,850.80         | 247,665.64        |
|          | <b>Subtotal Gastos de Administración</b>                               | <b>11,204.69</b>  | <b>321,359.90</b> |
|          | <b>Total Gastos de Venta y Administrativos</b>                         | <b>199,923.44</b> | <b>954,552.23</b> |

**5203 GASTOS FINANCIEROS**
**dic-15**
**dic-16**

| CODIGO | DETALLE                            | VALOR USD | VALOR USD        |
|--------|------------------------------------|-----------|------------------|
| 520301 | Intereses                          | -         | 12,787.50        |
| 520302 | Comisiones                         | -         | -                |
| 520303 | Gasto de Financiamiento de Activos | -         | -                |
| 520304 | Diferencia de Cambio               | -         | -                |
| 520305 | Otros Gastos Financieros           | -         | -                |
| 5203   | <b>Total Gastos Financieros</b>    | <b>-</b>  | <b>12,787.50</b> |

**5204 OTROS GASTOS**
**dic-15**
**dic-16**

| CODIGO | DETALLE                                                  | VALOR USD | VALOR USD |
|--------|----------------------------------------------------------|-----------|-----------|
| 520401 | Perdida en Inversiones en Asociadas/Subsidiarias y otras | -         | -         |
| 520402 | Otros Gastos                                             | -         | -         |
|        | <b>TOTAL OTROS GASTOS</b>                                | <b>-</b>  | <b>-</b>  |

**CONCILIACIÓN TRIBUTARIA**
**dic-15**
**dic-16**

| Casillero SRI | DETALLE                                                                      | VALOR USD         | VALOR USD           |
|---------------|------------------------------------------------------------------------------|-------------------|---------------------|
| 801/802       | <b>Ganancia (Pérdida) antes del 15% a Trabajadores e Impuesto a la Renta</b> | <b>463,010.55</b> | <b>(242,155.38)</b> |
| 803           | (-) 15% Participación a Trabajadores                                         | (69,451.58)       | -                   |
| 804           | (-) 100% Dividendos Exentos                                                  | -                 | -                   |

**IMPORBAHIA S. A.**
**Notas a los Estados Financieros (SUSTITUTIVA)**

(Expresado en Dólares)

|     |                                                                                     |                    |                     |
|-----|-------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|---------------------|
| 805 | (-)100% Otras Rentas Exentas                                                        | -                  | -                   |
| 806 | (-)100% Otras Rentas Exentas Derivadas del COPCI                                    | -                  | -                   |
| 807 | (+) Gastos no Deducibles Locales                                                    | -                  | 247,665.64          |
|     | (+) 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 Discapacitados                                                    | -                  | -                   |
| 817 | (-)Ingresos sujetos a impuesto a la renta único                                     | -                  | -                   |
|     | (+)Costos y Gastos deducibles incurridos para generar ingresos sujetos a I.R. único | -                  | -                   |
| 818 |                                                                                     | -                  | -                   |
| 819 | <b>Ganancia (Pérdida) antes de Impuestos (Utilidad Gravable) -----&gt;</b>          | <b>393,558.97</b>  | <b>5,510.26</b>     |
| 839 | <b>Impuesto a la Renta Causado (23%) (22%)</b>                                      | <b>(86,582.97)</b> | <b>-</b>            |
|     | <b>GANANCIA (PERDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS ANTES DE IMPUESTO DIFERIDO</b>     | <b>306,975.99</b>  | <b>(242,155.38)</b> |
|     | <b>(-) GASTO POR IMPUESTO DIFERIDO</b>                                              | <b>-</b>           | <b>-</b>            |
|     | <b>(+) INGRESO POR IMPUESTO DIFERIDO</b>                                            | <b>-</b>           | <b>-</b>            |
|     | <b>(=) GANANCIA (PERDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS</b>                            | <b>306,975.99</b>  | <b>(242,155.38)</b> |

**DIFERENCIAS TEMPORALES**

dic-15

dic-16

| <b>DIFERENCIAS TEMPORALES DEDUCIBLES</b>       | <b>Diferencias Temporales</b> | <b>Diferencias Temporales Deducibles</b> |
|------------------------------------------------|-------------------------------|------------------------------------------|
|                                                | -                             | -                                        |
|                                                | -                             | -                                        |
| <b>Total Diferencias Deducibles</b>            | <b>-</b>                      | <b>-</b>                                 |
| <b>DIFERENCIAS TEMPORALES IMPONIBLES</b>       | <b>Diferencias Temporales</b> | <b>Diferencias Temporales Imponibles</b> |
|                                                |                               |                                          |
| <b>Total Diferencias Temporales Imponibles</b> | <b>-</b>                      | <b>-</b>                                 |
| <b>Total Diferencias Temporales</b>            | <b>-</b>                      | <b>-</b>                                 |

**IMPUESTO CORRIENTE POR PAGAR**

dic-15

dic-16

Se refiere al siguiente detalle:

| <b>Casillero SRI</b> | <b>DETALLE</b>                                                        | <b>VALOR USD</b> | <b>VALOR USD</b>  |
|----------------------|-----------------------------------------------------------------------|------------------|-------------------|
| 839                  | <b>Impuesto a la Renta Causado (23%) (22%)</b>                        | <b>86,582.97</b> | <b>1,030.42</b>   |
| 841-845              | (-) Anticipo del Impuesto a la Renta: pagado en el año corriente      | (37,593.38)      | 43,522.84         |
| 846                  | (-) Retenciones en la fuente que le realizaron en el ejercicio Fiscal | (43,522.84)      | (46,267.52)       |
| 850                  | (-) Crédito tributario de años anteriores                             | -                | -                 |
| 855                  | <b>Impuesto a pagar</b>                                               | <b>5,466.75</b>  | <b>-</b>          |
| 856                  | <b>Saldo a Favor</b>                                                  |                  | <b>(1,714.26)</b> |