

**ACTIVO CORRIENTE**

6	10101	<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO</b>	dic-17	dic-18
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
		Caja Chica	-	-
		Caja General	17,304.31	59.95
		<b>Subtotal Caja</b>	<b>17,304.31</b>	<b>59.95</b>
		<b>BANCOS LOCALES</b>		
		Banco Pichincha Cta. Corriente 33577151-04	1.06	1.06
		Bancodel Austro Cta. Corriente 1817000106	(23,179.44)	-
		Banco del Pacífico Cta. 730528-1	148.98	148.98
		Bancodel Austro Cta. Cte. 1817031702	0.27	57.31
		Bancodel Austro Cta. Cte. 1817031680	8.29	34.80
		Bancodel Austro Cta. Cte. 1817031699	242.78	140.44
		Bancodel Austro Cta. Cte. 1817031001	4.29	11.75
		<b>BANCOS DEL EXTERIOR</b>		
		UBS		
		<b>INVERSIONES A CORTO PLAZO</b>		
		Póliza a 90 días		
		<b>Subtotal Bancos e Inversiones</b>	<b>(22,773.77)</b>	<b>394.34</b>
	10101	<b>TOTAL EFFECTIVO Y EQUIVALENTES</b>	<b>(5,469.46)</b>	<b>454.29</b>

7	10102	<b>ACTIVOS FINANCIEROS</b>	dic-17	dic-18
	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	Cuentas por Cobrar Clientes Relacionadas	103,804.74	51,549.92
	1010207	Otras Cuentas por Cobrar Relacionadas	-	-
	1010208	Otras Cuentas por Cobrar no Relacionadas	-	1,213.34
		<b>TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS</b>	<b>103,804.74</b>	<b>52,763.26</b>

7	1010209	<b>PROVISION CUENTAS INCOBRABLES</b>	dic-17	dic-18
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	1010209	Provisión Cuentas Incobrables	-	-
	10102	<b>TOTAL PROVISION CUENTAS INCOBRABLES</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

8	10103	<b>INVENTARIOS</b>	dic-17	dic-18	
	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	-	-
	510112	1010305	Inv. De productos terminados. y mercadería en almacén-producidos por la Compañía.	-	-
	510104	1010306	Inv. De producto. terminado. y mercadería en almacén-comprados a terceros	6,877,032.74	6,544,348.98
		1010307	Mercaderías en Tránsito	268,796.96	13,502.48
		1010308	Obras en construcción	-	-
		1010309	Obras terminadas	-	-
		1010310	Materiales o bienes para la construcción	-	-
		1010311	Inv. repuestos, herramientas y accesorios	-	-
		1010312	Otros inventarios	-	-
		10103	<b>TOTAL INVENTARIOS</b>	<b>7,145,829.70</b>	<b>6,557,851.46</b>

8	1010313	<b>PROVISION POR VALOR NETO DE REALIZACIÓN Y OTRAS PÉRDIDAS</b>	dic-17	dic-18
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	1010313	(-) Provisión por valor neto de realización y otras pérdidas en el inventario	-	-
		<b>TOTAL PROVISION POR VNR</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

9	10104	<b>SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS</b>	dic-17	dic-18
	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	<b>TOTAL SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

IMPORBAHIA S.A.

Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

10	10105	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	dic-17	dic-18
CODIGO	DETALLE		VALOR USD	VALOR USD
1010501	Crédito Tributario a favor de la empresa (IVA)		715,004.69	988,930.33
1010502	Retenciones del Impuesto a la Renta del Ejercicio		35,128.55	41,094.22
1010502	Crédito Tributario a favor(Casillero 869)		2,767.40	2,767.40
1010503	Anticipo de Impuesto a la Renta / crédito tributario		-	15,530.42
10105	TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		752,900.64	1,048,322.37

CONSTRUCCIONES EN PROCESO			dic-17	dic-18
CODIGO	DETALLE		VALOR USD	VALOR USD
10107	Construcciones en Proceso		-	-
10107	TOTAL ACTIVOS CONSTRUCCIONES EN PROCESO		-	-

11	10108	OTROS ACTIVOS CORRIENTES	dic-17	dic-18
CODIGO	DETALLE		VALOR USD	VALOR USD
10108	Otros Activos Corrientes		-	-
10108	TOTAL OTROS ACTIVOS CORRIENTES		-	-

ACTIVO NO CORRIENTE

12	10201	PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	dic-17	dic-18	
CODIGO	DETALLE		VALOR USD	ADICIONES (RETIROS)	VALOR USD
1020101	Terrenos		-	-	-
1020102	Edificios		-	-	-
1020103	Construcción en Curso		-	-	-
1020104	Instalaciones		-	-	-
1020105	Muebles y Enseres		36,533.86	-	36,533.86
1020106	Máquinas y Equipos		12,740.00	-	12,740.00
1020108	Equipo de Computación		54,659.00	774.12	55,433.12
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		131,960.86	774.12	132,734.98
1020112	(-) Depreciación acumulada Propiedades, planta y equipo		(107,249.26)	(2,759.95)	(110,009.21)
1020113	(-) Deterioro acumulado de Propiedades, planta y equipo		-	-	-
	Total Depreciación Acumulada		(107,249.26)	(2,759.95)	(110,009.21)
10201	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO (neto)		24,711.60	(1,985.83)	22,725.77

13	PROPIEDAD DE INVERSION		dic-17	dic-18	
CODIGO	DETALLE		VALOR USD	ADICIONES (RETIROS)	VALOR USD
1020201	Terrenos		-	-	-
1020202	Edificios		-	-	-
1020203	(-)Depreciación Acumulada		-	-	-
102024	(-)Deterioro Acumulado		-	-	-
10202	Total Propiedad de Inversión		-	-	-

14	10204	ACTIVOS INTANGIBLES	dic-17	dic-18
CODIGO	DETALLE		VALOR USD	VALOR USD
1020401	Plusvalía		-	-
1020402	Marcas, Patentes, Derechos de llaves		28,014.44	41,650.53
1020403	Activos de Exploración y Explotación		-	-
1020406	Otros Activos Intangibles (Sistema Informático)		-	-
10204	TOTAL ACTIVOS INTANGIBLES		28,014.44	41,650.53

14	10204	ACTIVOS INTANGIBLES - AMORTIZACIÓN Y DETERIORO ACUMULADO	dic-17	dic-18
CODIGO	DETALLE		VALOR USD	VALOR USD
1020404	(-)Amortización acumulada de activos Intangibles		(10,030.86)	(32,559.80)
1020405	(-)Deterioro acumulada de activos intangibles		-	-
10204	TOTAL AMORTIZACION Y DETERIORO		(10,030.86)	(32,559.80)

IMPORBAHIA S.A.

Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

15	10205	<u>ACTIVOS POR IMPUESTO A LA RENTA DIFERIDO</u>	dic-17	dic-18
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	1020501	Diferencias temporarias deducibles		
	10205	<b>TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

16	10206	<u>ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES</u>	dic-17	dic-18
	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	<b>TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

**PASIVO CORRIENTE**

17	20103	<u>CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR</u>	dic-17	dic-18
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	2010301	Proveedores Locales	2,582,367.22	3,168,583.95
	2010302	Proveedores del Exterior	-	90,608.29
	20103	<b>TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR</b>	<b>2,582,367.22</b>	<b>3,259,192.24</b>

18	20104	<u>OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS</u>	dic-17	dic-18
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
		Sobregiros Bancarios	-	-
		Sobregiros Bancarios: Banco Internacional	-	-
	2010401	<b>TOTAL SOBREGIROS BANCARIOS</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

**LOCALES**

	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	2010401	Obligaciones Bancos locales		
		Banco Pichincha (1)	-	29,804.01
		Banco del Pacifico(2)	-	-
	2010401	<b>TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS LOCALES</b>	<b>-</b>	<b>29,804.01</b>

(1) Préstamo con garantía Hipotecaria, intereses ,12,00%, plazo 180 días

(2) Préstamo con garantía Prendaria, intereses, 10,50%, plazo 360 días

**DEL EXTERIOR**

	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	2010402	Obligaciones Bancos del Exterior	-	-
		Banco UBS	-	-
	2010402	<b>TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS DE EXTERIOR</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

20104	<b>TOTAL OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS</b>	<b>-</b>	<b>29,804.01</b>
-------	---	----------	------------------

19	20105	<u>PROVISIONES</u>	dic-17	dic-18
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	2010501	Provisiones locales	0.00	0.00
	2010502	Provisiones del exterior	-	-
	20105	<b>TOTAL PROVISIONES</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

20	20107	<u>OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES</u>	dic-17	dic-18
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	2010701	Con la Administración Tributaria	125,726.17	158,821.01
	2010702	Impuesto a la Renta del Ejercicio por Pagar	44,876.85	48,758.44
	2010703	Obligaciones con el IESS	2,026.33	2,140.22
	2010704	Por Beneficios de Ley a empleados	77,963.24	88,824.37
	2010705	15% Participación a Trabajadores del Ejercicio	21,132.93	19,444.62
	2010706	Dividendos por pagar	-	-
	20107	<b>TOTAL OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES</b>	<b>271,725.52</b>	<b>317,988.66</b>

21	20108	<u>CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS</u>	dic-17	dic-18
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD

IMPORBAHIA S.A.

Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

20108	Otras Cuentas por pagar relacionadas	49,714.72	875,958.92
20108	<b>TOTAL CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS</b>	<b>49,714.72</b>	<b>875,958.92</b>

22      20109      OTROS PASIVOS FINANCIEROS      dic-17      dic-18

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

23      20110      ANTICIPO DE CLIENTES      dic-17      dic-18

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

24      20112      PORCION CORRIENTE DE PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS      dic-17      dic-18

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>

25      20113      OTROS PASIVOS CORRIENTES      dic-17      dic-18

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
20113	Otras cuentas por pagar	983.14	50,188.56
20113	<b>TOTAL OTROS PASIVOS CORRIENTES</b>	<b>983.14</b>	<b>50,188.56</b>

**PASIVO NO CORRIENTE**

26      20201      PASIVOS POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO      dic-17      dic-18

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

27      20202      CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR      dic-17      dic-18

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2020201	Cuentas y Documentos por pagar (locales)	-	1,863,844.07
2020202	Cuentas y Documentos por pagar (del exterior)	4,778,124.55	-
20202	<b>TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR</b>	<b>4,778,124.55</b>	<b>1,863,844.07</b>

28      20203      OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS      dic-17      dic-18

Locales

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

Del exterior

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2020302	Obligaciones Bancos del Exterior Banco UBS **	-	-
20203	<b>TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS DEL EXTERIOR</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
20203	<b>TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

29      20204      CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS      dic-17      dic-18

LOCALES

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

IMPORBAHIA S.A.

Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

		dic-17	dic-18
30	<b>20206 ANTICIPO DE CLIENTES</b>		
	<b>CODIGO</b>	<b>DETALLE</b>	<b>VALOR USD</b>
			<b>VALOR USD</b>
	20206	Anticipo de Clientes	-
	20206	TOTAL ANTICIPO CLIENTES	-
31	<b>20207 PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS (porción no corriente)</b>		
	<b>CODIGO</b>	<b>DETALLE</b>	<b>VALOR USD</b>
			<b>VALOR USD</b>
	2020701	Provisión Jubilación Patronal	-
	2020702	Otros beneficios no corrientes para los empleados(desahucio)	-
	20207	TOTAL PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	-
32	<b>20208 OTRAS PROVISIONES</b>		
	<b>CODIGO</b>	<b>DETALLE</b>	<b>VALOR USD</b>
			<b>VALOR USD</b>
	20208	Otras Provisiones	-
	20208	TOTAL OTRAS PROVISIONES	-
33	<b>20209 PASIVO DIFERIDO</b>		
	<b>CODIGO</b>	<b>DETALLE</b>	<b>VALOR USD</b>
			<b>VALOR USD</b>
	2020901	Ingresos Diferidos	-
	20209	TOTAL PASIVO DIFERIDO	-
34	<b>20210 OTROS PASIVOS CORRIENTES</b>		
	<b>CODIGO</b>	<b>DETALLE</b>	<b>VALOR USD</b>
			<b>VALOR USD</b>
	20210	Otros Pasivos	-
	20210	TOTAL PASIVOS CORRIENTES	-
<b>PATRIMONIO</b>			
35	<b>301 CAPITAL SOCIAL</b>		
	<i>En esta cuenta se registra el monto total del capital representado por acciones y/o participaciones, según la escritura pública</i>		
	<b>CODIGO</b>	<b>DETALLE</b>	<b>VALOR USD</b>
			<b>VALOR USD</b>
	30101	Capital Suscrito o asignado	
		Socio A	799.00
		Socio B	1.00
		Socio C	-
	301	TOTAL CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	800.00
			288,800.55
			361.45
			-
			289,162.00
36	<b>302 APORTES PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES</b>		
	<b>CODIGO</b>	<b>DETALLE</b>	<b>VALOR USD</b>
			<b>VALOR USD</b>
		Aportes futuras capitalizaciones	288,362.90
	302	TOTAL APORTES FUTURAS CAPITALIZACIONES	288,362.90
			-
			-
37	<b>RESERVAS</b>		
	<b>CODIGO</b>	<b>DETALLE</b>	<b>VALOR USD</b>
			<b>VALOR USD</b>
	30401	Reserva Legal	53,444.37
	30402	Reserva Facultativa y Estatutaria	32,079.04
	304	TOTAL RESERVAS	85,523.41
			800.00
			85,523.41
			85,523.41
38	<b>OTROS RESULTADOS INTEGRALES</b>		
	<b>CODIGO</b>	<b>DETALLE</b>	<b>VALOR USD</b>
			<b>VALOR USD</b>
	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	<b>RESULTADOS ACUMULADOS</b>		
	<b>CODIGO</b>	<b>DETALLE</b>	<b>VALOR USD</b>
			<b>VALOR USD</b>
	30601	Ganancias acumulados	149,438.31
	30602	(-) Pérdidas Acumuladas	(242,155.38)
			224,314.72
			(242,155.37)

IMPORBAHIA S.A.

Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

30603	Resultados acumulados por adopción NIIF	-	875,958.92
	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>	<b>(92,717.07)</b>	<b>858,118.27</b>

40 307 RESULTADOS DEL EJERCICIO dic-17 dic-18

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
30701	Ganancia neta del Período	74,876.41	61,427.74
30702	(-) Pérdidas Neta del Período	-	-
307	<b>TOTAL RESULTADOS DEL EJERCICIO</b>	<b>74,876.41</b>	<b>61,427.74</b>

**CUENTA DE INGRESOS**

41 41 INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS dic-17 dic-18

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
4101	Ventas	3,513,459.32	4,167,816.51
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	90,045.16	39,857.73
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>	<b>3,603,504.48</b>	<b>4,207,674.24</b>

42 43 OTROS INGRESOS dic-17 dic-18

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>	<b>-</b>	<b>-</b>

**CUENTA DE COSTOS Y GASTOS**

43 51 COSTOS DE VENTAS Y PRODUCCION dic-17 dic-18

ACTIVO	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	5101	<b>MATERIALES UTILIZADOS O PRODUCTOS VENDIDOS</b>		
	510101	(+) Inventario inicial de bienes no producidos por la Compañía	5,388,419.86	5,714,670.10
	510102	(+) Compras netas locales de bienes no producidos por la cia.	1,630,551.31	823,865.01
	510103	(+) Importaciones de bienes no producidos por la Compañía	2,697,805.04	3,211,826.57
1010306	510104	(-) Inventario final de bienes no producidos por la Compañía	(7,164,329.70)	(6,544,348.98)
	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		
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	<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	-	-

IMPORBAHIA S.A.

Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

510402	Depreciación de activos biológicos		
510403	Deterioro de propiedad planta y equipo		
510404	<b>Efecto valor neto de realización de inventarios</b>		
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>2,552,446.51</b>	<b>3,206,012.70</b>

44 5201 **GASTOS DE VENTA** dic-17 dic-18

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
520101	Sueldos, salarios y demás remuneraciones	94,940.00	93,600.00
520102	Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)	19,027.21	18,961.03
520103	Beneficios sociales e indemnizaciones	-	12,689.03
520104	<b>Gasto planes de beneficios a empleados</b>	11,391.19	-
520105	Honorarios, comisiones y dietas a personas naturales	77,158.91	47,424.51
520106	Remuneraciones a otros trabajadores autónomos		
520107	Honorarios a extranjeros por servicios ocasionales		
520108	Mantenimiento y reparaciones	19,732.80	16,050.43
520109	Arrendamiento operativo	158,000.00	301,057.00
520110	Comisiones		
520111	Promoción y publicidad	-	-
520112	Combustibles	4,147.98	5,348.83
520113	Lubricantes		
520114	Seguros y reaseguros (primas y cesiones)	36,743.64	22,534.60
520115	Transporte	3,442.50	4,376.50
520116	Gastos de gestión (agasajos a accionistas, trabajadores y clientes)		
520117	Gastos de viaje		
520118	Agua, energía, luz, y telecomunicaciones	25,950.20	24,178.10
520119	Notarios y registradores de la propiedad o mercantiles		
520121	<b>Depreciaciones:</b>		
52012101	Propiedades, planta y equipo	647.48	2,759.94
52012102	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	88,211.34	90,146.36
	<b>Subtotal Gastos de Venta</b>	<b>539,393.25</b>	<b>639,126.33</b>

45 5202 **GASTOS DE ADMINISTRACION** dic-17 dic-18

CODIGO	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	<b>Gasto planes de beneficios a empleados</b>	-	-
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	65,839.99	228,520.57
520221	<b>Depreciaciones:</b>		
52022101	Propiedades, planta y equipo	-	-
52022102	Propiedades de inversión	-	-
520222	<b>Amortizaciones:</b>		
52022201	Intangibles	-	-

IMPORBAHIA S.A.

Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

5202202	Otros activos	-	-
520223	<b>Gasto deterioro:</b>		
52022301	Propiedades, planta y equipo	-	-
52022302	Inventarios	-	-
52022303	Instrumentos Financieros	-	-
52022304	Intangibles	-	-
52022305	Cuentas Por Cobrar(Provisión Cuentas Incobrables)	-	-
52022306	Otros activos	-	-
520224	<b>Gastos por cant. anormales de utilización en el proceso de producción:</b>		
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	-	-
	<b>Subtotal Gastos de Administración</b>	297,944.94	3,996.84
	<b>Total Gastos de Venta y Administrativos</b>	903,178.18	871,643.74

46 5203 **GASTOS FINANCIEROS** dic-17 dic-18

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
520301	Intereses	6,993.60	386.99
520302	Comisiones	-	-
520303	Gasto de Financiamiento de Activos	-	-
520304	Diferencia de Cambio	-	-
520305	Otros Gastos Financieros	-	-
5203	<b>Total Gastos Financieros</b>	6,993.60	386.99

47 5204 **OTROS GASTOS** dic-17 dic-18

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

NOTA:

48 **CONCILIACIÓN TRIBUTARIA** dic-17 dic-18

Casillero o Súper	Casillero SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
60	801/802	<b>Ganancia (Pérdida) antes del 15% a Trabajadores e Impuesto a la Renta</b>		
61	803	(-) 15% Participación a Trabajadores	140,886.19	129,630.81
	804	(-)100% Dividendos Exentos	(21,132.93)	(19,444.62)
	805	(-)100% Otras Rentas Exentas	-	-
	806	(-)100% Otras Rentas Exentas Derivadas del COPCI	-	-
	807	(+) Gastos no Deducibles Locales	84,232.42	84,847.59
		(+) 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	-	-
	818	(+)Costos y Gastos deducibles incurridos para generar ingresos sujetos a I.R único	-	-
62	819	<b>Ganancia (Pérdida) antes de Impuestos-----&gt;</b>	203,985.68	195,033.78
63	839	Impuesto a la Renta Causado (22%) (25%)	(44,876.85)	(48,758.44)
64		<b>GANANCIA (PERDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS ANTES DE IMPUESTO DIFERIDO</b>	74,876.41	61,427.74