

Estados Financieros

OLAS ECUADOR S.A. OLAEC

Por los años terminados al 31 de diciembre de 2017 y 2016.

(En dólares estadounidenses)

OLAS ECUADOR S.A. OLAEC
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017 Y AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016
(En dólares estadounidenses - US\$)

	Notas	NIIF 2017	NIIF 2016
Activo			
Efectivo y equivalentes al efectivo		65,404	-
Cuentas por Cobrar - Credito Tributario	1	15,293	50,067
Inventarios de Producto Terminado	2	431,014	436,671
Mercaderías en Tránsito		316,166	420,579
Seguros y otros pagos anticipados		-	-
Propiedad, Planta y Equipo	3	49,911	49,911
(-) Depreciacion Acumulada de PPE		(31,688)	(21,833)
Total de Activo		846,099	935,394
Pasivo			
Cuentas por pagar - Proveedores	4	533,466	496,835
Obligaciones con Instituciones financieras CP		-	86,510
Obligaciones con el IESS y Empleados	5	36,590	46,385
Provisión de IR y Part. Laboral		2,365	2,632
Anticipo a clientes		-	37,175
Obligaciones con el SRI	6	37,318	13,840
Total de Pasivo		609,739	683,377
Patrimonio			
Capital		50,000	50,000
Reserva Legal, Facultativa y de capital		20,237	20,237
Adopción por Primera Vez de las NIIF		191	191
Utilidad (Pérdida) Acumulada de ejercicios anteriores		161,772	176,960
Utilidad (Pérdida) del Periodo		4,159	4,629
Total de Patrimonio Neto		236,360	252,018
Total de Pasivo y Patrimonio		846,099	935,394

OLAS ECUADOR S.A. OLAEC ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017 Y AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016 (En dólares estadounidenses - US\$)			
		NIIF 2017	NIIF 2016
INGRESOS			
Ventas de bienes		834,829	836,961
Total de Ingresos		834,829	836,961
COSTO DE VENTA			
Inventario Inicial productos terminados		436,671	57,958
Compras e Importaciones		517,605	881,712
(-) Inventario final productos terminados		(431,014)	(436,671)
Total Costo de Venta		523,262	502,999
Utilida Bruta en Venta		311,567	333,962
EGRESOS OPERACIONALES			
Gastos Administrativos		174,536	191,688
Gastos de Ventas		125,922	129,377
Gastos Financieros		4,585	5,635
Total de Egresos Operacionales		305,042	326,700
Utilidad (Pérdida) Operativa antes de impuestos		6,524	7,262
(-) 15% Participación Laboral		979	1,089
(-) 25% Impuesto a la Renta		1,386	1,543
(-) 10% Reservas		-	-
Utilidad (Pérdida) Operativa antes de impuestos		4,159	4,629

OLAS ECUADOR S.A. OLAEC						
CONCILIACIÓN DEL PATRIMONIO NETO DE NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN FINANCIERA (NIIF)						
DEL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016 AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017						
EN CIFRAS COMPLETAS US\$	PARTICIPACION CONTROLADORA					TOTAL PATRIMONIO
	CAPITAL SOCIAL	RESERVAS	RESULTADOS ACUMULADOS		RESULTADOS	
		RESERVA LEGAL	GANANCIAS ACUMULADAS	RESULTADOS ACUMULADOS POR APLICACIÓN PRIMERA VEZ DE LAS NIIF	GANANCIA NETA DEL PERIODO	
	301	30401	30601	30603	30701	
SALDO AL FINAL DEL PERÍODO	50,000.00	20,237.42	161,771.96	191.00	4,159.30	236,359.68
SALDO REEXPRESADO DEL PERIODO INMEDIATO ANTERIOR	50,000.00	20,237.42	176,959.76	191.00	4,629.49	252,017.67
SALDO DEL PERÍODO INMEDIATO ANTERIOR	50,000.00	20,237.42	176,959.76	191.00	4,629.49	252,017.67
CAMBIOS EN POLÍTICAS CONTABLES:				-		-
CORRECCION DE ERRORES:				-		-
CAMBIOS DEL AÑO EN EL PATRIMONIO:	-	-	(15,187.80)	-	(470.19)	(15,657.99)
Aumento (disminución) de capital social	D					-
Aportes para futuras capitalizaciones						-
Prima por emisión primaria de acciones						-
Dividendos					N	-
Transferencia de Resultados a otras cuentas patrimoniales		-	4,629.49		(4,629.49)	-
Realización de la Reserva por Valuación de Activos Financieros Disponibles para la venta			P			-
Realización de la Reserva por Valuación de Propiedades, planta y equipo			P			-
Realización de la Reserva por Valuación de Activos Intangibles			P			-
Otros cambios (detallar)		D	(19,817.29)		D	(19,817.29)
Resultado Integral Total del Año (Ganancia o pérdida del ejercicio)					4,159.30	4,159.30

OLAS ECUADOR S.A.
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO (M ETODO DIRECTO)
AL 31 DE DICIEM BRE
(Expresado en U.S.\$)

	2017	2016
	<u>NIIF</u>	<u>NIIF</u>
<u>FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES OPERATIVAS</u>		
Efectivo recibido de Clientes	797,654	833,260
Efectivo pagado a Proveedores	(376,561)	(465,676)
Pagos a y por cuenta de los empleados	(65,884)	(77,946)
Otros pagos por actividades de operación	(264,016)	(272,073)
Efectivo pagado a Gastos Financieros	(4,585)	(5,635)
Impuesto a la Renta	(21,204)	(11,942)
<i>Efectivo neto proveniente de actividades operativas</i>	<u>65,404</u>	<u>(11)</u>
<u>FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE INVERSION</u>		
Adquisición de Muebles y Enseres		
Adquisición de Vehiculos		
<i>Efectivo neto usado en actividades de inversión</i>	<u>-</u>	<u>-</u>
<u>FLUJO DE EFECTIVOS EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO</u>		
Total de Préstamos Realizados	-	-
Total de pagos efectuados	-	-
<i>Efectivo neto usado en actividades de financiamiento</i>	<u>-</u>	<u>-</u>
<i>Aumento neto en efectivo y sus equivalentes</i>	65,404	(11)
<i>Efectivo al inicio del periodo</i>	(0)	11
<i>Efectivo y al final del periodo</i>	<u>65,404</u>	<u>(0)</u>

OLAS ECUADOR S.A. OLAEC
NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
31 DE DICIEMBRE DEL 2017 Y 2016

1. OPERACIONES

La Compañía fue constituida en el Ecuador en el 9 de Octubre del 2008 bajo la razón social de OLASECUADOR S.A. OLAEC (en adelante se la denominará OLASECUADOR), con el objeto de dedicarse a la Venta al por mayor y menor de calzado.

2. RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES

A continuación se describen las principales políticas contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros. Tal como lo requiere la NIIF 1, estas políticas han sido diseñadas en función a las NIIF vigentes al 31 de diciembre de 2017 y aplicadas de manera uniforme a todos los años que se presentan en estos estados financieros.

2.1 Preparación de los estados financieros –

Los presentes estados financieros de OLASECUADOR constituyen los primeros estados financieros preparados de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) emitidas por el IASB (International Accounting Standard Board) que han sido adoptadas en Ecuador y representan la adopción integral, explícita y sin reservas de las referidas normas internacionales y aplicadas de manera uniforme a los ejercicios que se presentan. Hasta el 31 de diciembre del 2011, los estados financieros se prepararon de acuerdo con Normas Ecuatorianas de Contabilidad (NEC). Los efectos de la adopción para la transición a las NIIF se detallan en la Nota 3.

Los estados financieros se han preparado bajo el criterio del costo histórico.

La preparación de los estados financieros conforme a las NIIF requiere el uso de estimaciones contables.

2.2 Transacciones en moneda extranjera -

a) Moneda funcional y moneda de presentación

Las partidas en los estados financieros de la Compañía se expresan en la moneda del ambiente económico primario donde opera la entidad (moneda funcional). Los estados financieros se expresan en dólares estadounidenses, que es la moneda funcional y la moneda de presentación de la Compañía.

b) Transacciones y saldos

Las transacciones en moneda extranjera, principalmente deudas con proveedores del exterior se convierten a la moneda funcional utilizando los tipos de cambio vigentes a las fechas de las transacciones. Las ganancias y pérdidas por diferencias en moneda extranjera que resultan de la liquidación de estas transacciones y de la conversión a los tipos de cambio de cierre de los activos y pasivos monetarios denominados en moneda extranjera, se reconocen en el estado de resultados integrales.

2.3 Efectivo y equivalentes de efectivo -

Incluye el efectivo disponible, inversiones de corto plazo de alta liquidez con vencimientos originales de tres meses o menos.

2.4 Activos y pasivos financieros -

2.4.1 Clasificación

La Compañía clasifica sus activos financieros en las siguientes categorías: “activos financieros a valor razonable a través de ganancias o pérdidas”, “préstamos y cuentas por cobrar”, “activos financieros mantenidos hasta su vencimiento”. Los pasivos financieros se clasifican en las siguientes categorías: “pasivos financieros a valor razonable a través de ganancias y pérdidas” y “otros pasivos financieros”. La clasificación depende del propósito para el cual se adquirieron los activos o contrataron los pasivos financieros.

La Administración determina la clasificación de sus activos financieros a la fecha de su reconocimiento inicial.

Al 31 de diciembre del 2017, la Compañía mantuvo activos financieros en la categoría de “préstamos y cuentas por cobrar”. De igual forma, la Compañía solo mantuvo pasivos financieros en la categoría de “otros pasivos financieros” cuyas características se explican seguidamente:

- **Préstamos y cuentas por cobrar:** Representados en el estado de situación financiera por los Documentos y cuentas por cobrar a clientes, otros documentos y cuentas por cobrar y cuentas por cobrar a largo plazo: Son activos financieros no derivados que dan derecho a pagos fijos o determinables y que no cotizan en un mercado activo. Se incluyen en el activo corriente, excepto por los de vencimiento mayor a 12 meses cortados desde la fecha del estado de situación financiera.
- **Otros pasivos financieros:** Representados en el estado de situación financiera por los documentos y cuentas por pagar a proveedores y otros documentos y cuentas por pagar. Se incluyen en el pasivo corriente.

2.4.2 Reconocimiento y medición inicial y posterior:

Reconocimiento -

La Compañía reconoce un activo o pasivo financiero en el estado de situación financiera a la fecha de la negociación y se reconocen cuando se compromete a comprar o vender el activo o pagar el pasivo.

Medición inicial -

Los activos y pasivos financieros son medidos inicialmente a su valor razonable más cualquier costo atribuible a la transacción, que de ser significativo, es reconocido como parte del activo o pasivo; siempre que el activo o pasivo financiero no es designado como de valor razonable a través de ganancias y pérdidas y éste es significativo. Con posterioridad al reconocimiento inicial la Compañía valoriza los mismos como se describe a continuación:

Medición posterior -

- a) **Préstamos y cuentas por cobrar:** Posterior a su reconocimiento inicial se miden al costo amortizado aplicando el método de interés efectivo. En específico, la Compañía presenta las siguientes cuentas dentro de esta categoría:

- (i) **Documentos y cuentas por cobrar a clientes:** Estas cuentas corresponden a los montos adeudados por la facturación de las ventas de sus productos. Si se esperan cobrar en un año o menos se clasifican como activos corrientes, de lo contrario se presentan como activos no corrientes.

Estas cuentas se registran a su valor nominal que es equivalente a su costo amortizado menos la provisión por deterioro.

- (ii) **Otros documentos y cuentas por cobrar:** Representadas principalmente por anticipos a proveedores que se liquidan en el corto plazo. Se registran al valor del desembolso realizado, principalmente a proveedores de inventarios. Se registran a su valor nominal que es equivalente a su costo amortizado.

Las cuentas antes indicadas no generan intereses y se recuperan de 90 hasta 150 días para el caso de clientes y hasta 60 días para los rubros restantes.

- b) **Otros pasivos financieros:** Posterior a su reconocimiento inicial se miden al costo amortizado aplicando el método de interés efectivo. En específico, la Compañía presenta las siguientes cuentas dentro de esta categoría:

- (i) **Documentos y cuentas por pagar a proveedores:** Son obligaciones de pago por bienes o servicios adquiridos de proveedores locales y del exterior en el curso normal de los negocios. Se reconocen a su valor nominal que es equivalente a su costo amortizado pues no generan intereses y son pagaderas hasta 90 días.

- (ii) **Otras cuentas por pagar:** Corresponde principalmente a obligaciones de pago por concepto de Impuesto al valor agregado (IVA) y retenciones de impuesto a la renta por pagar. Se registra a su valor nominal pues no genera intereses y son pagaderas hasta 30 días.

2.4.3 Baja de activos y pasivos financieros

Un activo financiero se elimina cuando expiran los derechos a recibir los flujos de efectivo del activo o si la Compañía transfiere el activo a un tercero sin retener sustancialmente los riesgos y beneficios del activo. Un pasivo es eliminado cuando las obligaciones de la Compañía especificadas en el contrato se han liquidado.

2.5 Inventarios -

Los inventarios se registran al costo o a su valor neto de realización el que resulte menor. El costo de los productos para la venta y de los productos en proceso comprenden las materias primas, la mano de obra directa, los gastos indirectos de fabricación basados en una capacidad operativa normal y otros costos incurridos para dejar los productos en las ubicaciones y condiciones necesarias para su venta, netos de descuentos atribuibles a los inventarios. No se incluye como parte del costo de los inventarios el impuesto a la salida de divisas, el cual, en el momento de su pago, se registra dentro del rubro "Otros gastos", neto en el Estado de resultados integrales, sin embargo el efecto no es significativo.

El costo de los inventarios y de los productos vendidos se determina usando el método del costo estándar, el cual se revisa y se cambia en forma regular. Las variaciones entre el costo estándar y los costos reales se registran directamente con cargo al costo de los productos vendidos. El valor neto realizable es el precio de venta estimado en el curso normal de los negocios, menos los gastos de comercialización y distribución.

Las importaciones en tránsito se presentan al costo de las facturas más otros cargos relacionados con la importación. La Administración de la Compañía realiza una evaluación de la antigüedad de adquisición de los inventarios para determinar si se encuentran aptos para la utilización o comercialización. Se constituye una

provisión con cargo a resultados del año para cubrir las pérdidas por inventario en mal estado o no apto para la utilización o comercialización, la misma que se presenta neta del rubro Inventarios de Materias primas y materiales.

2.6 Propiedad, planta y equipo -

Las propiedades, planta y equipo son registrados al costo atribuido, menos depreciaciones acumuladas y pérdidas por deterioro, en caso de producirse. El costo incluye tanto los desembolsos directamente atribuibles a la adquisición o construcción del activo. Los desembolsos posteriores a la compra o adquisición sólo son capitalizados cuando es probable que beneficios económicos futuros asociados a la inversión fluyan hacia la Compañía y los costos pueden ser medidos razonablemente. Los otros desembolsos posteriores corresponden a reparaciones o mantenimiento y son registrados en resultados cuando son incurridos.

Los terrenos no se deprecian. La depreciación de otras propiedades, planta y equipos, es calculada linealmente basada en la vida útil estimada por la administración de la compañía, o de componentes significativos identificables que posean vidas útiles diferenciadas.

La administración de la compañía contrató a un perito calificado para que realice la valuación de las propiedades, planta y equipo, estime las vidas útiles y los valores residuales, el resultado de la valoración realizada no fue satisfactoria para la administración, debido a que considera que los montos estimados por el perito se encuentran sobrevalorados y no indican la realidad del negocio, motivo por el cual se compromete a realizar una nueva valoración de sus propiedades, planta y equipo en el siguiente periodo.

Las pérdidas y ganancias por la venta de propiedades, planta y equipos, se calculan comparando los ingresos obtenidos con el valor en libros y se incluyen en el estado de resultados integrales.

Quando el valor en libros de un activo de propiedad, planta y equipos excede a su monto recuperable, este es reducido inmediatamente hasta su valor recuperable.

2.7 Impuesto a la renta corriente y diferido -

El gasto por impuesto a la renta comprende el impuesto a la renta corriente y el diferido. El impuesto a la renta se reconoce en el estado de resultados integrales, excepto cuando se trata de partidas que se reconocen directamente en el patrimonio. En este caso el impuesto también se reconoce en otros resultados integrales o directamente en el patrimonio.

a) Impuesto a la renta corriente

El cargo por impuesto a la renta corriente se calcula mediante la tasa de impuesto aplicable a las utilidades gravables y se carga a los resultados del año que se devenga con base en el impuesto por pagar exigible.

b) Impuesto a la renta diferido

El impuesto a la renta diferido se provisiona en su totalidad, por el método del pasivo, sobre las diferencias temporales que surgen entre las bases tributarias de activos y pasivos y sus respectivos valores mostrados en los estados financieros. El impuesto a la renta diferido se determina usando tasas tributarias que han sido promulgadas a la fecha del estado de situación financiera y que se espera serán aplicables cuando el impuesto a la renta diferido activo se realice o el impuesto a la renta pasivo se pague.

Los impuestos a la renta diferidos activos sólo se reconocen en la medida que sea probable que se produzcan beneficios tributarios futuros contra los que se puedan usar las diferencias temporales.

Los saldos de impuestos a la renta diferidos activos y pasivos se compensan cuando exista el derecho legal exigible a compensar impuestos activos corrientes con impuestos pasivos corrientes y cuando los impuestos a la renta diferidos activos y pasivos se relacionen con la misma autoridad tributaria.

2.8 Beneficios a los empleados -

- a) **Beneficios de corto plazo:** Se registran en el rubro de otros pasivos del estado de situación financiera y corresponden principalmente a:
- i) **Participación de los trabajadores en las utilidades:** Calculada en función del 15% de la utilidad contable anual antes del impuesto a la renta, según lo establecido por la legislación ecuatoriana vigente. Se registra con cargo a resultados y se presenta como otros gastos.
 - ii) **Vacaciones:** Se registra el costo correspondiente a las vacaciones del personal sobre base devengada.
 - iii) **Décimo tercer y décimo cuarto:** Se provisionan y pagan de acuerdo a la legislación vigente en el Ecuador.

2.9 Resultados acumulados -

Otras Reservas

De acuerdo con disposiciones legales vigentes, el saldo acreedor de esta reserva podrá capitalizarse en la parte que exceda las pérdidas acumuladas y las del último ejercicio económico concluido, si las hubieren; utilizado para absorber pérdidas; o devuelto en el caso de liquidación de la compañía. Se clasifican en Resultados Acumulados de acuerdo a disposiciones legales vigentes al momento de adopción de las NIIF.

Resultados acumulados - Ajustes provenientes de la Adopción por primera vez de las “NIIF”

Los ajustes provenientes de la adopción por primera vez de las Normas Internacionales de Información Financiera “NIIF” que se registraron en el patrimonio en la cuenta Resultados acumulados, subcuenta “Resultados Acumulados provenientes de la adopción por primera vez de las “NIIF”, que generaron un saldo acreedor, sólo podrán ser capitalizados en la parte que excedan al valor de las pérdidas acumuladas y las del último ejercicio económico concluido, si las hubieren; utilizados en absorber pérdidas; o devuelto en el caso de liquidación de la Compañía.

2.10 Reconocimiento de ingresos -

Los ingresos comprenden el valor razonable de lo cobrado o por cobrar por la venta de sus productos en el curso normal de sus operaciones. Los ingresos se muestran netos de IVA, rebajas y descuentos otorgados.

Los ingresos son reconocidos en la medida en que es probable que los beneficios económicos fluyan hacia la Compañía puedan ser medidos con fiabilidad y cuando la Compañía hace entrega de sus productos al comprador y en consecuencia transfieren, los riesgos y beneficios inherentes a la propiedad de esos bienes y no mantiene el derecho a disponer de ellos, ni a mantener un control sobre los mismos.

2.11 Estado de flujo de efectivo

Para efectos de preparación del Estado de flujos de efectivo, la Sociedad ha definido las siguientes consideraciones:

El efectivo y equivalentes al efectivo incluyen el efectivo en caja, los depósitos a plazo en entidades de crédito y otras inversiones a corto plazo de gran liquidez con un vencimiento al cierre del año no superior a tres meses. En el balance de situación, los sobregiros bancarios se clasifican como recursos ajenos en el pasivo corriente.

Actividades de operación: Son las actividades que constituyen la principal fuente de ingresos ordinarios de la Sociedad, así como otras actividades que no puedan ser calificadas como de inversión o financiación.

Actividades de inversión: Corresponden a actividades de adquisición, enajenación o disposición por otros medios de activos a largo plazo y otras inversiones no incluidas en el efectivo y sus equivalentes.

Actividades de financiación: Actividades que producen cambios en el tamaño y composición del patrimonio neto y de los pasivos de carácter financiero.

3. TRANSICION A NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN FINANCIERA (NIIF)

3.1. Base de transición a las NIIF -

a) Aplicación de la NIIF 1

De acuerdo a la Resolución No.08.G.DSC.010 emitida por la Superintendencia de Compañías en noviembre del 2008, las compañías como Compañía UNION AMERICA OLAS ECUADOR S.A. por ser una empresa que no cotiza en bolsa y cuyos activos al cierre del 2011 no superan los US\$4 millones, deben preparar sus primeros estados financieros bajo NIIF en el año 2011; por lo cual los estados financieros de la Compañía por el ejercicio terminado el 31 de diciembre de 2012 son los primeros estados financieros emitidos de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF). Hasta el año terminado en el 2011 la Compañía emitía sus estados financieros según Normas Ecuatorianas de Contabilidad (NEC), por lo cual las cifras de los estados financieros del 2011 han sido restructuradas para ser presentadas con los mismos criterios y principios del 2012 en adelante.

De acuerdo a la NIIF 1, para elaborar los estados financieros antes mencionados, se han aplicado todas las excepciones obligatorias y no se han aplicado las exenciones optativas a la aplicación retroactiva de las NIIF.

b) Exenciones a la aplicación retroactiva utilizadas por la Compañía

Las exenciones opcionales no han sido utilizadas por la Compañía por no ser aplicables.

c) Aplicación retroactiva para la adopción por primera vez de las NIIF

Provisión de Jubilación Patronal y Desahucio

Para efectos de la adopción NIIF, debemos recordar que la NIC 19 de Beneficios a Empleados manifiesta que desde el primer año laborado el trabajador tiene derecho a estos beneficios, al momento la administración de la compañía no ha considerado necesario registrar dicha provisión, debido a que la mayoría de los empleados forman parte de la nómina de OLASECUADOR a partir del 01 de febrero del 2015.

1. DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR – CREDITO TRIBUTARIO

Composición:

La compañía preparó un reporte:

Detalle de Crédito Tributario

Cuentas por cobrar - Crédito Tributario	Saldo al 2016	Saldo al 2017
Crédito Tributario - IVA	26,184	4,011
Crédito Tributario - Fuente	23,882	11,282
TOTAL DE Crédito Tributario	50,067	15,293

2. INVENTARIOS

Composición:

Modulo de Inventarios

INVENTARIOS	Saldo al 2016	Saldo al 2017
Inventario Inicial	57,958	436,671
Compras	70,208	413,192
Importaciones	811,504	104,413
Costo de Venta	(502,999)	(523,262)
TOTAL DE INVENTARIOS	436,671	431,014

3. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Composición:

<u>Detalle de Cuentas</u>	Saldo al 2016	Saldo al 2017	Saldo al 2018
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO			
Muebles y Enseres	1,267	1,267	1,267
Vehículos	48,644	48,644	48,644
Sub-total de Propiedad, Planta y Equipo	49,911	49,911	49,911
Depreciación Acumulada			
Deprec. Acum. Muebles y Enseres	(754)	(881)	(1,007)
Deprec. Acum. Vehículos	(21,079)	(30,808)	(40,537)
Sub-total de Depreciación Acumulada	(21,833)	(31,688)	(41,544)
TOTAL DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	28,078	18,222	8,367

4. DOCUMENTOS Y CUENTAS POR PAGAR - PROVEEDORES

Composición:

Modulo de Cuentas por Pagar

PROVEEDORES	Saldo al 2016	Saldo al 2017
IMPORTADORA TOMEBAMBA	21,039	10,336
ATRILSA	3,751	3,219
SO. SE. PUB. S.A.	9,975	-
HOLTRANSLOGISTICS S.A.	15,127	-
TCE	4,174	-
CARLOS DURAN (SVATIC)	-	1,312
ADMINISTRADORA DEL PACIFICO S.A. ADEPASA	9,829	-
METROMODAL S.A.	301	-
COMEXPORT S.A.	7,119	5,549
AIG METROPOLITANA	30	-
ALLQUALITY S.A. (MIGUEL VARGAS)	5,090	3,744
DK MANAGEMENT SERVICES S.A. DKMS	38,960	7,686
TEMPO CODECA CIA. LTDA	-	30,305
SURFER S.A.	-	127,687
VARIOS	7,009	4,403
PROVEEDORES DEL EXTERIOR - ONILL	153,986	118,780
PROVEEDORES DEL EXTERIOR - VOLCOM	220,446	220,446
Total de Proveedores	496,835	533,466

5. OBLIGACIONES CON EL IESS Y EM PLEADOS

Composición:

Obligaciones con el IESS y Empleados

OBLIGACIONES CON EL IESS Y EM PLEADOS	Saldo al 2016	Saldo al 2017
SUELDOS POR PAGAR	6,088	-
LIQUIDACIONES	2,028	-
DECIMO TERCER SUeldo	3,270	330
DECIMO CUARTO SUeldo	1,874	1,562
FONDOS DE RESERVA	2,081	2,633
VACACIONES	504	1,529
APORTE PERSONAL IESS	24,024	30,536
PRESTAMOS IESS	347	-
otros descuentos	6,169	-
TOTAL DE OBLIGACIONES CON EL IESS Y EM P.	46,385	36,590

6. OBLIGACIONES CON EL SRI

Composición:

Obligaciones con el SRI

OBLIGACIONES CON EL SRI	Saldo al 2016	Saldo al 2017
IVA EN VENTAS BIENES	-	-
RETENCIONES IVA 30%	1,850.25	5,760.95
RETENCIONES IVA 70%	294.00	2,323.04
RETENCIONES IVA 100%	108.00	1,782.58
RET 1% BIENES NO PRODUCIDOS X SOCIEDADES	702.08	4,744.87
RET 1% OTRAS RETENCIONES	126.00	148.90
RET 2% SERVICIOS	1,906.40	4,018.72
RET 8% ARRENDAMIENTO LOCALES COMERCIALES	8,763.34	17,243.62
RET 10% HONORARIOS PROFESIONALES	90.00	1,295.00
TOTAL DE OBLIGACIONES CON EL SRI	13,840	37,318