

**GCAPTELAS Y REPRESENTACIONES
CÍA. LTDA.**

Estados Financieros

31 de diciembre del 2017
(Con cifras correspondientes del 2016)

(Con el Informe de los Auditores Independientes)

GCAPTELAS Y REPRESENTACIONES CÍA. LTDA.

Índice a los Estados Financieros
31 de diciembre del 2017

<u>Índice</u>	<u>Páginas No.</u>
Informe de los Auditores Independientes	3 - 5
Estado de Situación Financiera	6
Estado de Resultados	7
Estado de Cambios en el Patrimonio Neto	8
Estado de Flujos de Efectivo	9
Notas a los Estados Financieros	10 - 18

Abreviaturas usadas:

US\$	-	Dólares de los Estados Unidos de América
NEC	-	Normas Ecuatorianas de Contabilidad
NIC	-	Normas Internacionales de Contabilidad
NIIF	-	Normas Internacionales de Información Financiera
Compañía	-	GCAPTELAS Y REPRESENTACIONES CÍA. LTDA.

GCAPTELAS REPRESENTACIONES CIA LTDA
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017
Expresado en Dólares

	NOTAS	2017	NO AUDITADO 2016
ACTIVOS CORRIENTES			
Efectivo y Equivalentes de efectivo	3	84.514	42.286
Cuentas por Cobrar Comerciales	4	304.355	193.903
Otras Cuentas por Cobrar	5	18.954	99.279
Inventario	6	188.652	197.675
Impuestos Anticipados	7	28.257	44.621
Total Activos corrientes		624.731	577.765
ACTIVOS NO CORRIENTES			
Propiedad Planta y Equipo	8	264.419	255.644
(-) Depreciación Acumulada		(116.536)	(92.705)
Total Activos no corrientes		147.883	162.940
TOTAL ACTIVOS		772.614	740.705
PASIVOS			
	NOTA		2.016
PASIVOS CORRIENTES			
Proveedores	9	115.876	54.310
Otros Pasivos Corrientes	10	1.280	8.156
Impuestos por Pagar	11	18.784	39.400
Provisiones Empleados y Obligaciones con el IESS	12	12.910	18.105
Cuentas por Pagar Relacionadas	13	31.423	46.329
Total Pasivos corrientes		180.273	166.299
PASIVOS NO CORRIENTES			
Préstamos Socios	14	203.009	197.725
Otras relacionadas Largo Plazo	14	14.147	14.147
Total Pasivos no corrientes		217.156	211.873
TOTAL PASIVOS		397.429	378.172
PATRIMONIO			
Capital Social	15	1.000	1.000
Pérdidas acumuladas		(1.153)	(1.153)
Resultados Acumulados		362.686	339.938
Resultado del Ejercicio		12.652	22.749
TOTAL PATRIMONIO		375.185	362.533
TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO		772.614	740.705

Ver Notas a los Estados Financieros


 Ing. Giño Capelo R
Gerente General
 CI: 1703644540


 Sra. Alba Romero
Contador General
 RUC: 1705414660001

GCAPTELES REPRESENTACIONES CIA LTDA
ESTADO DE RESULTADOS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017
 Expresado en Dólares

	NOTAS	2017	NO AUDITADO 2016
VENTAS NETAS		1.175.769	1.265.013
COSTO DE VENTAS		(1.118.739)	(1.182.255)
UTILIDAD BRUTA EN VENTAS		57.030	82.757
GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTA			
Gasto de Administración		39.264	46.858
Gastos Generales			
TOTAL		39.264	46.858
UTILIDAD OPERACIONAL		17.766	35.899
OTROS INGRESOS/GASTOS			
Ingresos no Operacionales		1.667	4.893
Gastos Financieros			710
Gastos No Operacionales			
UTILIDAD ANTES DE PARTICIPACIÓN TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA		19.433	40.082
15% Participación Trabajadores		2.915	6.012
Impuesto a la Renta		3.866	11.320
Reserva Legal			
UTILIDAD NETA DISPONIBLE	16	12.652	22.749


 Ing. Gino Capelo R
Gerente General
 Ci: 1703644540


 Sra. Alba Romero
Contador General
 RUC: 1705414660001

GCAPTELAS REPRESENTACIONES CIA LTDA
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017
 Expresado en Dólares

DETALLE	CAPITAL SOCIAL	RESULTADOS ACUMULADOS	PERDIDAS ACUMULADAS	RESULTADO DEL EJERCICIO	TOTAL PATRIMONIO
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015					
Transferencia de Resultados a otras cuentas patrimoniales	1.000,00	241.514	(1.153)	96.424	339.785
Resultado del Periodo		96.424		(96.424)	-
SALDO AL FINAL DEL PERIODO-2016	1.000	339.938	(1.153)	22.749	22.749

DETALLE	CAPITAL SOCIAL	RESULTADOS ACUMULADOS	PERDIDAS ACUMULADAS	RESULTADO DEL EJERCICIO	TOTAL PATRIMONIO
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016-NO AUDITADO					
Ajustes	1.000	339.938	(1.153)	22.749	362.533
Transferencia					-
Transferencia de Resultados a otras cuentas patrimoniales		22.749		(22.749)	-
Resultado Integral Total del Año (Ganancia o pérdida del ejercicio)				12.652	12.652
SALDO AL FINAL DEL PERIODO-2017	1.000	362.686	(1.153)	12.652	375.185


Jng. Gilvo Capelo R
Gerente General
 CI: 1703644540


Sra. Alba Romero
Contador General
 RUC: 1705414660001

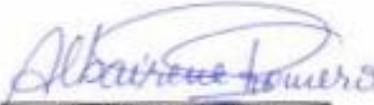
GCAPELES REPRESENTACIONES CIA LTDA
ESTADO DE RESULTADOS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

2017

INCREMENTO NETO (DISMINUCIÓN) EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL DE EFECTIVO, ANTES DEL EFECTO DE LOS CAMBIOS EN LA TASA DE CAMBIO	42.227
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	51.002
Clases de cobros por actividades de operación	1.080.617
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	1.080.617
Clases de pagos por actividades de operación	(1.065.343)
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	(1.065.343)
Otras entradas (salidas) de efectivo	35.729
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES INVERSIÓN	(8.775)
Adquisiciones de propiedades, planta y equipo	(8.775)
INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	42.227
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO	42.286
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	84.514
CONCILIACIÓN ENTRE LA GANANCIA (PERDIDA) NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACIÓN	
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA	12.652
AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO:	45.783
Ajustes por gasto de depreciación y amortización	23.832
Ajustes por gastos por deterioro (reversiones por deterioro) reconocidas en los resultados del periodo	1.065
Pérdida (ganancia) de moneda extranjera no realizada	
Pérdidas en cambio de moneda extranjera	
Ajustes por gastos en provisiones	14.105
Ajuste por participaciones no controladoras	
Ajuste por pagos basados en acciones	
Ajustes por ganancias (pérdidas) en valor razonable	
Ajustes por gasto por impuesto a la renta	3.866
Ajustes por gasto por participación trabajadores	2.915
Otros ajustes por partidas distintas al efectivo	
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:	(16.207)
(Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes	(95.153)
(Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar	80.325
(Incremento) disminución en inventarios	(5.082)
(Incremento) disminución en otros activos	(8.775)
Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales	66.849
Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar	(33.102)
Incremento (disminución) en beneficios empleados	(8.109)
Incremento (disminución) en otros pasivos	(13.161)
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación	51.002



Ing. Gino Capelo R
Gerente General
 CI: 1703644540



Sra. Alba Romero
Contador General
 RUC: 1705414660001

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS – AÑO 2017

GCAPTELAS Y REPRESENTACIONES CÍA LTDA.

1. INFORMACIÓN GENERAL

GCAPTELAS Y REPRESENTACIONES Cía. Ltda., es una Compañía Limitada, se constituyó por Escritura Pública otorgada ante el Notario Décimo Primero del Distrito Metropolitano de Quito, el 02 de Julio de 2008, fue aprobada por la Superintendencia de Compañías, mediante Resolución 08.Q.IJ.002511 de 09 de Julio de 2008.

El Capital suscrito US\$ 1.000,00 número de Participaciones 1.000 de US\$ 1,00 cada una.

El objeto social de la Compañía es: A) La importación, exportación, comercialización, distribución, representación, venta al por mayor y menor de telas nacionales o importadas, y/o productos textiles terminados y todo tipo de calzado.

2. POLÍTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

Declaración de cumplimiento.- Los estados financieros han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para los PYMES) emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB).

A continuación se describen las principales políticas contables que viene adoptando en la preparación de estos estados financieros. Tal como lo requiere la NIIF 1, Sección 35 para PYMES, estas políticas han sido definidas en función de las NIIF vigentes al 31 de diciembre del 2014, aplicadas de manera uniforme a todos los períodos que se presentan.

Bases de preparación.- Los estados financieros de la Compañía **GCAPTELAS Y REPRESENTACIONES Cía. Ltda.**, comprenden los estados de situación financiera, los estados de resultados integrales, de cambios en el patrimonio y de flujos de efectivo por el año terminado el 31 de diciembre del 2017. Estos estados financieros han sido preparados sobre la base del costo histórico, tal como se explica en las políticas contables incluidas más abajo. El costo histórico está basado generalmente en el valor razonable de la contraprestación entregada a cambio de bienes y servicios.

La preparación de estados financieros conforme con la NIIF para las PYMES exige el uso de ciertas estimaciones. También exige a la dirección que ejerza su juicio en el proceso de aplicar las políticas contables.

A continuación se resumen las principales prácticas contables seguidas por la compañía en la preparación de los estados financieros:

Efectivo y equivalentes de efectivo.- Incluye aquellos activos financieros líquidos (caja y certificados de depósito a plazo) y depósitos mantenidos en cuentas corrientes, que se pueden transformar rápidamente en efectivo en un plazo inferior a tres meses.

Valuación del activo fijo.- Se registra y deprecia de acuerdo con el método de línea recta en función de los años de vida útil estimada de, 10 para maquinaria y equipo, estanterías, muebles y enseres, equipos de oficina y otros activos; y, 3 para equipos de computación

La Compañía ha determinado el valor justo de su propiedad, planta y equipo como no significativos como parte del proceso de adopción de las NIIF.

A pesar de que estas estimaciones se han realizado en función de la mejor información disponible en la fecha de emisión de los presentes estados financieros, es posible que acontecimientos que puedan tener lugar en el futuro obliguen a modificarlas, al alza o a la baja, lo que se haría de forma prospectiva, reconociendo los efectos del cambio de estimación en los correspondientes estados financieros futuros.

Medición en el momento del reconocimiento.- Las partidas de activo fijo se miden inicialmente por su costo.

El costo de propiedades comprende su precio de adquisición más todos los costos directamente relacionados con la ubicación de las propiedades.

Medición posterior al reconocimiento: modelo del costo.- Después del reconocimiento inicial, las propiedades son registradas al costo revaluado.

Ingresos.- Constituyen ingresos por la prestación de servicios, comercialización de productos textiles: hilos y telas. Se registran contra entrega del servicio o bien al cliente y con la emisión de la respectiva factura.

Reconocimiento de los ingresos.- Los ingresos son reconocidos en la medida que es probable que los beneficios económicos fluirán a la Compañía y los ingresos pueden ser confiablemente medidos. Los ingresos son medidos al valor justo del pago recibido. Los ingresos por la prestación de servicios son reconocidos cuando los riesgos y beneficios significativos de los servicios han sido proporcionados al cliente.

Gastos.- Los gastos se registran al costo histórico. Dichos gastos se reconocen a medida que son incurridos, independientemente de la fecha en que se haya realizado el pago, y se registran en el período más cercano en el que se conocen.

Obligaciones por beneficios definidos.- Se registran en resultados del ejercicio, en base a los correspondientes cálculos matemáticos actuariales, efectuados por un profesional independiente.

Deterioro del valor de los activos.- Al final del ejercicio fiscal, la Compañía evalúa si existen indicadores que un activo podría estar deteriorado. Si tales indicadores existen, o el deterioro se identifica producto de las pruebas anuales de deterioro de menor valor de cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar, la Compañía realiza una estimación del monto recuperable del activo.

Cuando el valor libro de un activo excede su monto recuperable, el activo es considerado deteriorado y es disminuido a su monto recuperable. El importe recuperable es el valor razonable de un activo menos los costos para la venta o el valor de uso, el que sea mayor.

Estado de flujos de efectivo

El estado de flujos de efectivo considera los movimientos del efectivo, realizados en cada ejercicio fiscal, determinado mediante el método directo, para lo cual se aplican los siguientes criterios:

Flujo de efectivo de entradas y salidas.- El efectivo mantenido en caja, depósitos en cuentas corrientes e inversiones a plazo inferior a tres meses, de gran liquidez y bajo riesgo de alteraciones en su valor.

Flujo de efectivo en actividades de operación.- Constituyen la fuente principal de ingresos ordinarios y desembolsos de efectivo, relacionados con la explotación de las actividades propias del giro del negocio, así como también de otras actividades no calificadas como de inversión o de financiamiento.

Flujo de efectivo en actividades de inversión.- Constituyen adquisiciones, enajenación o disposición por otros medios de activos no corrientes y otras inversiones no incluidas en el efectivo y sus equivalentes.

Flujo de efectivo en actividades de financiamiento.- Relacionadas con aquellas que producen cambios en el tamaño y composición del patrimonio neto y de los pasivos de carácter financiero.

Impuestos.- El gasto por impuesto a la renta representa la suma del impuesto a la renta por pagar corriente y el impuesto diferido.

Impuesto corriente.- El impuesto por pagar corriente se basa en la utilidad gravable (tributaria) registrada durante el año. La utilidad gravable difiere de la utilidad contable, debido a las partidas de ingresos o gastos imponibles o deducibles y partidas que no serán gravables o deducibles. El pasivo de la Compañía por concepto del impuesto corriente se calcula utilizando las tasas fiscales aprobadas al final de cada período.

Impuestos corrientes y diferidos.- Los impuestos corrientes y diferidos se reconocen como ingreso o gasto, y son incluidos en el resultado, excepto en la medida en que hayan surgido de una transacción o suceso que se reconoce fuera del resultado (por ejemplo por cambios en la tasa de impuestos o en la normativa tributaria, la re estimación de la recuperabilidad de los activos por impuestos diferidos o en la forma esperada de recuperar el valor en libros de un activo), ya sea en otro resultado integral o directamente en el patrimonio, en cuyo caso el impuesto también se reconoce fuera del resultado; o cuando surgen del registro inicial de una combinación de negocios.

Activos financieros.- Todos los activos financieros se reconocen y dan de baja a la fecha de negociación cuando se realiza una compra o venta de un activo financiero y son medidos inicialmente al valor razonable, más los costos de la transacción, excepto por aquellos activos financieros clasificados al valor razonable con cambios en resultados, los cuales son inicialmente medidos al valor razonable y cuyos costos de la transacción se reconocen en resultados.

Todos los activos financieros reconocidos son posteriormente medidos en su totalidad al costo amortizado o al valor razonable con cambios en resultados.

La Compañía clasifica sus activos financieros en cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar. La administración determina la clasificación de sus instrumentos financieros en el momento del reconocimiento inicial.

Cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar.- Las cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar son activos financieros no derivados con pagos fijos o determinables, que no cotizan en un mercado activo.

Después del reconocimiento inicial, a valor razonable, se miden al costo amortizado utilizando el método de la tasa de interés efectiva, menos cualquier deterioro.

Las cuentas por cobrar comerciales incluyen una provisión para reducir su valor al de probable realización.

Las cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar son activos financieros no derivados con pagos fijos o determinables, que no cotizan en un mercado activo. Se clasifican en activos corrientes.

Pasivos financieros

Los pasivos financieros se clasifican como pasivo corriente a menos que la Compañía tenga derecho incondicional de diferir el pago de la obligación por lo menos 12 meses después de la fecha del estado de situación financiera.

Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar.- Las cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar son pasivos financieros, no derivados con pagos fijos o determinables, que no cotizan en un mercado activo.

Después del reconocimiento inicial, a valor razonable, se miden al costo amortizado utilizando el método de la tasa de interés efectiva. El período de crédito promedio para la compra de ciertos bienes es de 30 días.

Baja de un pasivo financiero.- La Compañía da de baja un pasivo financiero si, y solo si, expiran, cancelan o cumplen las obligaciones de la Compañía.

Obligaciones por beneficios definidos:

El costo de los beneficios a empleados que califican como planes de beneficios definidos de acuerdo a la NIC 19 "Beneficios a Empleados", es determinado usando valuaciones actuariales. La valuación actuarial involucra suposiciones respecto de tasas de descuento, futuros aumentos de sueldo, tasas de rotación de empleados y tasas de mortalidad, entre otros. Debido a la naturaleza de largo plazo de estos planes, tales estimaciones están sujetas a una cantidad significativa de incertidumbre.

Valor justo de activos y pasivos:

En ciertos casos las NIIF requieren que activos y pasivos sean registrados a su valor justo. Valor justo es el monto al cual un activo puede ser comprado o vendido o el monto al cual un pasivo puede ser incurrido o liquidado en una transacción actual entre partes debidamente informadas en condiciones de independencia mutua, distinta de una liquidación forzosa. Las bases para la medición de activos y pasivos a su valor justo son los precios vigentes en mercados activos. En su ausencia, la Compañía estima dichos valores basada en la mejor información disponible, incluyendo el uso de modelos u otras técnicas de valuación.

Provisiones.- Las provisiones se reconocen cuando la Compañía tiene una obligación presente legal o implícita, como consecuencia de un suceso pasado, cuya liquidación requiere una salida de recursos que se considera probable y que se puede estimar con fiabilidad. Dicha obligación puede ser legal o tácita, derivada de, entre otros factores, regulaciones, contratos, prácticas habituales o compromisos públicos que crean ante terceros una expectativa válida de que la Compañía asumirá ciertas responsabilidades.

3. EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO

El detalle del efectivo en caja y bancos al 31 de diciembre del 2017 y 2016, es como sigue:

Detalle	2017	2016
Caja General	216	-
Banco del Pichincha	84.297	42.286
Saldo al 31 diciembre	84.514	42.286

4. CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES

Un resumen de cuentas por cobrar comerciales, es como sigue:

CLIENTES	REF	2017	2016
ALVAREZ ALVAREZ JOSE GERMAN		1.966	3.997
ANDRADE CARLOS - ANDELAS N/D JL		1.116	-
ARCOS LIDIA		-	15.132
BAEZ SEGARRA FREDDY		20.629	19.857
BENAVIDES MANUEL		-	7.744
CACHIGUANGO LUIS		5.526	3.862
CASTRO YACAILLA SANDRA		16.075	-
CAZA CISA MARIA		1.151	-
CHAVEZ JOHANNA		-	2.357
CHUSQUIRLO JOSÉ		-	9.559
Pasan		46.462	62.508

CLIENTES	REF	2017	2016
	Vienen	46.462	62.508
CLIENTES ANTIGUOS		-	-
COMERCIAL ROPA DEP.		-	4.755
CONFECCIONES CABRERA		6.324	-
COTOPAXI		-	1.814
ESPINOSA PONCE ILEANA		4.056	-
ESTEVEZ DOMINGUEZ HUGO		3.049	1.194
FLORES ESPINOSA NORMA		1.481	-
GOVEO RAMOS CARMEN		4.568	4.385
GUEVARA DAVILA MARIA JOSE		1.511	-
GUAMAN MARIA		-	10.747
IMBAQUINGO DIEGO		-	345
IMBAQUINGO GUADALUPE		9.632	2.028
JACOME MARCO		4.822	-
LOPEZ JORGE		4.577	-
NARVAEZ CARLOS		-	4.050
ORTIZ GUERRERO LOURDES		5.776	-
ORTIZ PINEDA CARLOS		12.792	-
PASTRANA ZUMARRAGA ALEJANDRA		38.003	-
PRODUTEXTIL		-	12.835
RODEPORT		1.267	-
RUIZ LEÓN JAIME		1.078	3.306
SIMBAÑA LUIS		-	2.052
SUAREZ MARTIN		9.512	8.585
TEXTILES ANTONIO AGUAYO		2.326	-
TORRES GABRIEL		-	5.071
TUAPANTA CONDULLE ANA		5.764	20.546
TUAPANTA CONDULLE ROSA		31.158	3.350
TUOPANTA LUIS		-	2.071
TUAPANTA MARTHA		-	2.753
VALLEJO HUGO		93.128	24.644
Varios Clientes		2.990	11.633
Virueza Roberto		-	9.176
YUGCHA MARIA		15.144	1.034
Total Cartera -2017		305.420	198.882
Provision cuentas incobrables	(i)	(1.065)	(4.979)
Total Cuentas por Cobrar Comerciales		304.355	193.903

La Compañía otorga a sus clientes un plazo entre 30 y 120 días para la cancelación de las facturas, el mismo se determina de acuerdo al análisis de cada cliente por su historial crediticio. El respaldo exigido son cheques cuya custodia mantiene la Gerencia. En algunos casos adicionales a los cheques se solicita letras de cambio como garantía a los valores pendientes.

Estos valores no devengan intereses.

(i).- El movimiento de la estimación de provisión de cartera es como sigue:

Detalle	2017	2016
Saldo Inicial	(4.979)	(3.086)
Provisión del año	3.914	(1.893)
Saldos al 31 de diciembre	(1.065)	(4.979)

5. OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Un resumen de cuentas por cobrar comerciales al 31 de diciembre de 2017 y 2016, es como sigue:

<u>Detalle</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Otros por Cobrar	1,076	3,062
Otras Cuentas por Cobrar	1,500	3,000
Otras Cuentas por Cobrar	791	-
Anticipos Importaciones	15,588	93,217
Saldos al 31 de diciembre	18,954	99,279

6. INVENTARIO

El detalle del inventario, es como sigue:

<u>Detalle</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Materia Prima-Hilo	136,569	262,936
Producción en Proceso	64,077	-
Artículos Terminados-tela	67,372	-
Provision Merma de Inventario	(79,366)	(65,261)
Saldos al 31 de diciembre	188,652	197,675

7. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Un resumen de Activos por Impuestos Corrientes, es como sigue:

<u>Detalle</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Crédito Tributario a Favor (IVA)	9,602	23,094
Crédito Tributario a Favor (IR)	10,207	8,641
Retenciones clientes	7,212	-
5% Impuesto a al Salida de Divisas	-	12,886
Anticipo de impuesto a la renta	1,236	-
Saldo al 31 diciembre	28,257	44,621

8. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Un resumen de propiedad, planta y equipo, es como sigue:

<u>Detalle</u>	<u>2016</u>	<u>Adiciones</u>	<u>2017</u>
Costo:			
Depreciables			
Muebles y Enseres	539	-	539
Equipo de Oficina	484	-	484
Equipo de Computación	660	-	660
Vehículo	22,800	-	22,800
Maquinaria	231,162	8,775	239,937
Total Costo	255,644	8,775	264,419
Menos:			
Depreciaciones Acumuladas	(92,705)	(23,832)	(116,536)
Propiedad y Equipos Neto :	162,940	(15,057)	147,883

9. PROVEEDORES

Un detalle de los proveedores es el siguiente:

<u>DETALLE</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
ASOTEXTIL	250	20
CABRERA ARISS	608	-
CNT	76	175
EL PERAL CIA. LTDA.	20.972	36.104
GINO CAPELO	82.362	11.651
LA ESCALA	74	-
NILOTEX	190	-
OTTO SEIDLITZ	329	-
QUIMICOS Y SUMINISTROS	10.918	-
SALAZAR MENDIETA RAUL	27	-
VARIOS PROVEEDORES	80	3.804
VITERI SR.	-	2.486
Saldo al 31 de diciembre	115.876	54.310

Al 31 de diciembre del 2017 el saldo de cuentas por pagar corresponde a las obligaciones generadas por la adquisición de bienes y servicios para el desarrollo de las actividades comerciales de la Compañía. Las condiciones de pago se efectúa al contado o a crédito, estas últimas normalmente son hasta los 90 días; estos valores no devengan intereses.

10. OTROS PASIVOS CORRIENTES

Un resumen de las Otros Pasivos corrientes:

<u>Detalle</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Tarjetas de Credito	-	7.033
Anticipo de clientes	1.280	1.123
Saldo al 31 diciembre	1.280	8.156

11. IMPUESTOS POR PAGAR

Un detalle de los Impuestos por Pagar es el siguiente:

<u>Detalle</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
IVA en Ventas	13.858	25.929
Retenciones IVA renta	98	29
Retenciones en la Fuente de IVA	963	2.121
Impuesto a la Renta	3.866	11.320
Saldo al 31 diciembre	18.784	39.400

12. OBLIGACIONES SOCIALES POR PAGAR

Un detalle de las Obligaciones Sociales por Pagar es el siguiente:

Detalle	2017	2016
OBLIGACIONES CON EL IESS		
Aporte IESS	1.715	1.898
Fondos Reserva por Pagar	500	200
POR BENEFICIOS DE LEY		
Sueldos por Pagar	5.435	2.175
Provisión Décimo Tercer Sueldo	1.290	3.256
Provisión Décimo Cuarto Sueldo	1.055	702
15% Participación Trabajadores del Ejercicio	2.915	6.012
Deshaucio	-	3.861
Saldo al 31 diciembre	12.910	18.105

La Compañía no ha realizado la contratación de un Actuario para que efectúe el estudio del cálculo actuarial del año 2017.

13. CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS

Un resumen de Préstamos Relacionados, es como sigue:

Detalle	2017	2016
Préstamos Socios	31.423	46.329
Saldo al 31 diciembre	31.423	46.329

Los préstamos a los socios no generan ningún tipo de interés.

14. PRESTAMOS RELACIONADOS NO CORRIENTES

El detalle de los saldos de Préstamos no corrientes se detalla:

Detalle	2017	2016
Ing Gino Capelo	203.009	197.725
Otros	14.147	14.147
Saldo al 31 diciembre	217.156	211.873

Los préstamos a los socios no generan ningún tipo de interés.

15. PATRIMONIO DE LOS SOCIOS

Capital Social.- El capital social autorizado consiste de 1.000 participaciones iguales acumulativas e indivisibles de US\$, 1,00 valor nominal unitario. Se detalla su participación:

SOCIOS	CAPITAL	No. De Participación US\$ 1,00 c/u
Gino Fernando Capelo Recalde	850	850
Gino Antonio Capelo Egas	50	50
Stephany Cristina Capelo Egas	50	50
Mitchelle Carolina Capelo Egas	50	50
Total	1,000	1,000

16. SITUACIÓN TRIBUTARIA

La situación tributaria al 31 de diciembre de 2017, se presenta de la siguiente manera:

Detalle	Ref	2017	2016
Utilidad Bruta		19.433	40.082
(-) 15% Participación Trabajadores		2.915	6.012
(+) Gastos No Deducibles		1.056	5.729
Utilidad antes de impuesto a la Renta		17.573	39.799
Impuesto a la Renta 22%- calculado	(i)	3.866	8.756
Saldo del Anticipo pendiente de pago antes de rebaja (casillero 876 período anterior)		8.641	11.320
Anticipo determinado correspondiente al ejercicio fiscal declarado		9.877	
(-) Rebaja del saldo del anticipo - decreto ejecutivo No. 2010	(ii)	3.456	
(+) Anticipo reducido correspondiente al ejercicio fiscal declarado		6.421	
(-) Impuesto a la Renta causado mayor al anticipo reducido		-	
(+) Saldo del anticipo pendiente de pago		5.185	11.320
(-) Retenciones en la Fuente del Ejercicio		7.212	8.641
(-) Crédito Tributario años anteriores ISD		10.207	12.886
Valor a Pagar o (Saldo a favor)		(12.234)	(10.207)

(i).- Al 31 de diciembre del 2017 de conformidad con disposiciones legales, la tarifa para el impuesto a la renta, se calcula en un 22% sobre las utilidades sujetas a distribución. La Compañía pago el 22% sobre la utilidad de US\$ 17.573, reconociendo como impuesto a la renta causado el monto de US\$ 3.866.

(iii).- Para el año 2017, la Compañía determinó como anticipo de impuesto a la renta de US\$ 8.641. De acuerdo al decreto ejecutivo 210, emitido por el Ejecutivo, la Compañía, se acoge a 40% para la rebaja del anticipo de impuesto a la renta, por un monto de US\$ 3.456.

17. CONTINGENCIAS

Al 31 de diciembre de 2017, a criterio de la Administración de la Compañía y de sus asesores legales, no mantiene vigentes demandas laborales o de otra índole significativa que deban ser consideradas como un activo o pasivo contingente.

18. HECHOS OCURRIDOS DESPUES DEL PERIODO SOBRE EL QUE SE INFORMA

Entre el 31 de diciembre del 2017 y la fecha de emisión de los estados financieros no se produjeron eventos que en opinión de la Administración pudieran tener un efecto importante sobre los estados financieros adjuntos.

19. APROBACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los estados financieros por el año terminado el 31 de diciembre del 2017 han sido aprobados por la Gerencia General de la Compañía y serán presentados a los Socios y la Junta General para su aprobación. En opinión de la Gerencia de la Compañía, los estados financieros serán aprobados por la Junta de General sin modificaciones.