

FLOTACORPSA S.A.

ESTADOS FINANCIEROS

31 de diciembre de 2018 y 2017

Referencia: RUC 0992616520001

FLOTACORPSA S.A.

ESTADOS FINANCIEROS

31 de diciembre de 2018 y 2017

INDICE

Informe de los auditores independientes

Estado de Situación Financiera

Estados de Resultados Integrales

Estados de Cambios en el Patrimonio

Estados de Flujos de efectivo

Notas a los estados financieros

Abreviaturas usadas:

NIIF	-	Normas Internacionales de Información Financiera
US\$	-	Dólares estadounidenses
Superintendencia	-	Superintendencia de Compañías
SRI	-	Servicio de Rentas Internas
Compañía	-	FLOTACORPSA S.A.

INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

A los miembros del
Directorio y Accionistas de

FLOTACORPSA S.A.

Guayaquil, 1 de marzo de 2019

Opinión

Hemos auditado los estados financieros que se acompañan de FLOTACORPSA S.A. que comprenden los estados de situación financiera al 31 de diciembre de 2018 y 2017, y los correspondientes estados de resultados integrales, de cambios en el patrimonio y de flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha, así como un resumen de las políticas contables significativas y otras notas explicativas.

En nuestra opinión, los estados financieros presentan razonablemente, en todos los aspectos importantes, la situación financiera de FLOTACORPSA S.A. al 31 de diciembre de 2018 y 2017, los resultados de sus operaciones, los cambios en su patrimonio y sus flujos de efectivo por los años terminados en esas fechas, de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera para las PYMES.

Bases de la Opinión

Nuestra auditoría fue efectuada de acuerdo con las Normas Internacionales de Auditoría. Nuestras responsabilidades bajo estas normas se describen con más detalle en la sección de responsabilidades del auditor para la auditoría de los estados financieros de nuestro informe. Somos independientes de la Entidad de acuerdo con las disposiciones del Código de Ética para Contadores públicos emitidos por el Consejo de Normas Internacionales de Ética (IESBA), y hemos cumplido con nuestras otras responsabilidades éticas en conformidad con estos requisitos. Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido es suficiente para proporcionar una base razonable para nuestra opinión.

Responsabilidad de la Administración de la Compañía por los estados financieros

La preparación y presentación razonable de los estados financieros con sus notas explicativas de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera para las PYMES son responsabilidad de la Administración de la compañía. Esta responsabilidad incluye implementar y mantener mecanismos de control interno que aseguren la preparación y presentación razonable de los estados financieros, de tal forma que se mantengan libres de errores materiales, ya sea debido a fraude o error; así como seleccionar y aplicar las políticas contables consistentes con las normas contables vigentes en el Ecuador, así como el establecimiento de estimaciones contables apropiadas.

Responsabilidad del auditor

Nuestra responsabilidad es expresar una opinión sobre estos estados financieros con base en nuestra auditoría. Llevamos a cabo nuestra auditoría de acuerdo con Normas Internacionales de

Auditoría. Dichas normas requieren que cumplamos con requisitos éticos, planifiquemos y realicemos la auditoría para obtener seguridad razonable sobre si los estados financieros están libres de representación errónea de importancia relativa.

Una auditoría implica desempeñar procedimientos para obtener evidencia de auditoría sobre los montos y revelaciones en los estados financieros. Los procedimientos seleccionados dependen en gran medida del juicio del auditor e incluyen la evaluación de los riesgos de representación errónea de importancia relativa de los estados financieros, ya sea debida a fraude o a error. Al hacer estas evaluaciones de riesgo, el auditor considera el control interno relevante a la preparación y presentación razonable de los estados financieros por la entidad, para diseñar los procedimientos de auditoría que sean apropiados en las circunstancias, pero no con el fin de expresar una opinión sobre la efectividad del control interno de la entidad. Una auditoría también incluye evaluar la propiedad de las políticas contables usadas y lo razonable de las estimaciones contables hechas por la administración, así como evaluar la presentación general de los estados financieros.

Creemos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido es suficiente y apropiada para proporcionar una base para nuestra opinión de auditoría.

Informes sobre otros requisitos legales y reguladores

Nuestros informes sobre el cumplimiento de obligaciones tributarias de FLOTACORPSA S.A. por el año terminado el 31 de diciembre de 2018, se emiten por separado.

No. de Registro en la
Superintendencia de Compañías
801


Adrián Posligua Altamirano
Auditor Externo
Licencia Profesional # 35820

FLOTACORPSA S.A.
ESTADOS DE SITUACION FINANCIERA
Años terminados al 31 de diciembre de 2018 y 2017
(Expresados en dólares estadounidenses)

Activo	Referencia a Notas	2018	2017	Activo	Referencia a Notas	2018	2017
ACTIVO CORRIENTE				PASIVO CORRIENTE			
Efectivo y equivalentes de efectivo	3	21,238	17,593	Obligaciones con instituciones financieras Cuentas y documentos por pagar	7	44,969	0
Activos Financieros Neto		349,017	127,717			660,933	433,517
Otros Activos	4	77,422	91,653	Otras obligaciones corrientes	8	38,441	40,342
Costos pagados por anticipado	4	218,516	193,463	Total del pasivo corriente		<u>744,343</u>	<u>473,859</u>
Impuestos Corrientes	5	348,833	275,554				
Total del activo corriente		<u>1,015,027</u>	<u>705,980</u>	PASIVO NO-CORRIENTE			
ACTIVO NO CORRIENTE				Beneficios Empleador Cuentas y documentos por pagar	9	3,579	6,518
Propiedad, Planta y Equipo, neto	6	2,799,545	2,660,652	Total del pasivo no corriente		803,125	769,566
Activos Financieros Neto	6	0	167,600	PATRIMONIO (Véase estados adjuntos)		2,267,104	2,290,808
Activos Diferidos		0	0	Total del Pasivo y Patrimonio		<u>3,814,572</u>	<u>3,534,232</u>
Total del activo no corriente		<u>2,799,545</u>	<u>2,828,252</u>				
Total del Activo		<u>3,814,572</u>	<u>3,534,232</u>				

Las notas explicativas anexas I a II son parte integrante de los estados financieros.

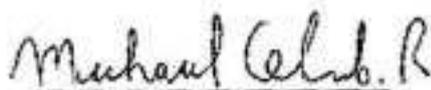
Michael Colombo
Michael Colombo Rodríguez
Representante Legal

Katherine Medina Castro
Katherine Medina Castro
Contadora

FLOTACORPSA S.A.
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES
 Años terminados al 31 de diciembre de 2018 y 2017
 (Expresados en dólares estadounidenses)

	<u>Referencia</u> <u>a Notas</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Ventas, netas	11	1,381,198	882,450
Costo de Ventas		<u>0</u>	<u>0</u>
Utilidad Bruta		<u>1,381,198</u>	<u>882,450</u>
Gastos de operación			
Gastos de administración	12	(1,227,200)	(671,698)
Gastos financieros		(514)	0
Depreciación	6	(155,537)	(135,310)
Beneficios de empleados	9	<u>0</u>	<u>(3,022)</u>
		<u>(1,383,251)</u>	<u>(810,030)</u>
(Pérdida) Utilidad operacional		(2,052)	72,420
Otros ingresos (egresos) no operativos, neto		0	0
Utilidad antes de participación de trabajadores e impuesto a la renta		(2,052)	72,420
Participación de trabajadores en las utilidades	8	0	(10,863)
Impuesto a la Renta	8	<u>(21,652)</u>	<u>(19,768)</u>
Utilidad (Pérdida) neta del resultado integral del año		<u>(23,704)</u>	<u>41,789</u>

Las notas explicativas anexas 1 a 11 son parte integrante de los estados financieros.


 Michael Colombo Rodriguez
 Representante Legal


 Katherine Medina Castro
 Contadora

FLOTACORPSA S.A.
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
 Años terminados al 31 de diciembre de 2018 y 2017
 (Expresados en dólares estadounidenses)

	Capital Social	Otros Resultados Integrales	Resultados Acumulados	Total
Saldo al 1 de enero de 2017	19,300	2,203,418	15,299	2,238,017
Utilidad neta y resultado integral del año			41,789	41,789
Aumento de Capital	10,700		0	10,700
Ganancias / Pérdidas actuariales		302	0	302
Capitalización aportes	0	0	0	0
Saldo al 31 de diciembre de 2017	30,000	2,203,720	57,088	2,290,808
Utilidad neta y resultado integral del año			-23,704	-23,704
Saldo al 31 de diciembre de 2018	30,000	2,203,720	33,384	2,267,104

Las notas explicativas anexas 1 a 12 son parte integrante de los estados financieros.

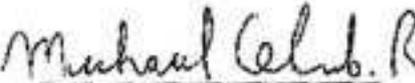
Michael Celumbo
 Michael Celumbo Rodriguez
 Representante Legal

Katherine Medina Castro
 Katherine Medina Castro
 Contadora

FLOTACORPSA S.A.
ESTADOS DE FLUJOS DE EFECTIVO
Años terminados al 31 de diciembre de 2018 y 2017
(Expresados en dólares estadounidenses)

	<u>Referencia</u> <u>a Notas</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Flujos de efectivo de las actividades de operación:			
Utilidad (pérdida) neta del resultado integral del año		(23,704)	41,789
Más cargos que no representan movimientos de efectivo:			
Depreciación	6	155,537	135,310
Beneficios de Empleados	9	<u>0</u>	<u>3,022</u>
		131,833	180,121
Cambios en activos y pasivos:			
Activo financiero neto		37,954	(44,427)
Cargos pagados por anticipo		(25,054)	499,899
Impuestos corrientes		(73,279)	(46,585)
Cuentas por Pagar		227,417	(27,859)
Otras obligaciones corrientes		(1,902)	(2,673)
Otros activos		0	22,455
Beneficios de Empleados		(3,040)	0
Cuentas por pagar a largo plazo		<u>36,599</u>	<u>223,868</u>
Efectivo neto provisto por las actividades de operación		<u>253,106</u>	<u>804,799</u>
Flujos de efectivo de las actividades de inversión:			
(Aumento) neto en propiedades, planta y equipo		(294,430)	(747,615)
Diminución (aumento) en otros activos		0	900
Efectivo neto utilizado en propiedades, planta y equipo		<u>(294,430)</u>	<u>(746,715)</u>
Flujos de efectivo de las actividades de financiamiento:			
Disminución (aumento) en obligaciones financieras		44,969	(55,202)
Aumento de capital		<u>0</u>	<u>10,700</u>
Efectivo neto utilizado en actividades de financiamiento		<u>44,969</u>	<u>(44,502)</u>
Aumento (disminución) neta en efectivo y equivalentes de efectivo		3,645	13,582
Efectivo y equivalentes de efectivo a inicio de año		17,593	4,011
Efectivo y equivalentes de efectivo al final del año		<u>21,238</u>	<u>17,593</u>

Las notas explicativas anexas 1 a 12 son parte integrante de los estados financieros.


Michael Colombo Rodriguez
Representante Legal


Katherine Medlita Castro
Contadora