

ECUASERVICIOS LOGISTIC CIA. LTDA.

Estados Financieros

Por el Año Terminado el 31 de diciembre de 2018
(Con cifras comparativas de 2017)

(Con el Informe de los Auditores Independientes)

ECUASERVICIOS LOGISTIC CIA. LTDA.

Estados Financieros

Al 31 de diciembre de 2018
(Con cifras comparativas de 2017)

<u>ÍNDICE</u>	<u>Páginas No.</u>
Informe de los Auditores Independientes	3
Estado de Situación Financiera	6
Estado de Resultados Integrales	7
Estado de Cambios en el Patrimonio	8
Estado de Flujos de Efectivo	9
Resumen de las Principales Políticas Contables y Notas a los Estados Financieros	10

Abreviaturas usadas:

- US\$ - Dólares de los Estados Unidos de América
- NIIF - Normas Internacionales de Información Financiera
- Compañía - ECUASERVICIOS LOGISTIC CIA. LTDA.

INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

A la Junta General de Socios de
ECUASERVICIOS LOGISTIC CIA. LTDA.

Opinión

Hemos auditado los estados financieros que se adjuntan de **ECUASERVICIOS LOGISTIC CIA. LTDA.**, que comprenden el estado de situación financiera al 31 de diciembre del 2018, y los correspondientes estado de resultado integral, de cambios en el patrimonio neto y de flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha y un resumen de las políticas contables significativas y otras notas explicativas.

En nuestra opinión, los estados financieros adjuntos presentan razonablemente, en todos los aspectos materiales, la situación financiera de **ECUASERVICIOS LOGISTIC CIA. LTDA.**, al 31 de diciembre del 2018, así como sus resultados y sus flujos de efectivo correspondientes por el año terminado en esa fecha, de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) y disposiciones establecidas por la Superintendencia de Compañías, Valores y Seguros.

Bases para nuestra opinión

Nuestra auditoría fue efectuada de acuerdo con las Normas Internacionales de Auditoría (NIA). 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 Compañía de acuerdo con las disposiciones del Código de Ética para Contadores públicos emitidos por el Consejo de Normas Internacionales de Ética (IESBA por sus siglas en inglés) y las disposiciones de independencia de la Superintendencia de Compañías, Valores y Seguros del Ecuador 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.

Información Presentada en Adición a los Estados Financieros

La Administración es responsable por la preparación de información adicional, la cual comprende el Informe anual de los Administradores a la Junta General de Socios.

Nuestra opinión sobre los estados financieros de la Compañía, no incluye dicha información y no expresamos ninguna forma de aseguramiento o conclusión sobre la misma.

En vinculación con la auditoría de los estados financieros, nuestra responsabilidad es leer el Informe anual de los Administradores a la Junta de Socios y, al hacerlo, considerar si esta información contiene inconsistencias materiales en relación con los estados financieros o con nuestro conocimiento obtenido durante la auditoría, o si de otra forma parecería estar materialmente incorrecta.

Una vez que leamos el Informe anual de los Administradores a la Junta de Socios, si concluimos que existe un error material en esta información, tenemos la obligación de reportar dicho asunto a los Encargados del Gobierno de la Compañía.

Responsabilidad del Auditor para la auditoría de los estados financieros

Nuestros objetivos son obtener una seguridad razonable acerca de si los estados financieros en su conjunto están libres de errores materiales, ya sea por fraude o por error, y emitir nuestra opinión. Seguridad razonable es un alto nivel de seguridad, pero no es garantía de que una auditoría realizada de acuerdo con Normas Internacionales de Auditoría (NIA) siempre va a detectar errores materiales cuando existan. Errores pueden surgir por fraude o error y se considera material si, individualmente o

en conjunto, puede esperarse razonablemente que influyen en las decisiones económicas de los usuarios, tomadas sobre la base de los estados financieros.

Como parte de una auditoría efectuada de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría (NIA), aplicamos nuestro juicio profesional y mantenemos una actitud de escepticismo profesional durante toda la auditoría. Adicionalmente:

- Identificamos y evaluamos los riesgos de error material en los estados financieros, debido a fraude o error, diseñamos y ejecutamos procedimientos de auditoría para responder a dichos riesgos y obtenemos evidencia de auditoría suficiente y adecuada para proporcionar una base para nuestra opinión. El riesgo de no detectar un error material debido a fraude es más elevado que en el caso de una incorrección material debido a error, ya que el fraude puede implicar colusión, falsificación, omisiones deliberadas, manifestaciones intencionadamente erróneas o vulneración del control interno.
- Obtenemos conocimiento del control interno relevante para la auditoría con el fin de diseñar procedimientos de auditoría que sean apropiados en las circunstancias, pero no con el propósito de expresar una opinión sobre la efectividad del control interno de **ECUASERVICIOS LOGISTIC CIA. LTDA.**
-
- Evaluamos si las políticas contables aplicadas son apropiadas y si las estimaciones contables y la correspondiente información revelada por la Administración es razonable.
- Concluimos sobre lo adecuado de la utilización, por parte de la Administración, de la base contable de negocio en marcha y, basados en la evidencia de auditoría obtenida, concluir si existe o no una incertidumbre material relacionada con eventos o condiciones que pueden generar dudas significativas sobre la capacidad de **ECUASERVICIOS LOGISTIC CIA. LTDA.**
- Para continuar como negocio en marcha. Si concluimos que existe una incertidumbre material, se requiere que llamemos la atención en nuestro informe de auditoría a las respectivas revelaciones en los estados financieros o, si dichas revelaciones no son adecuadas, expresar una opinión modificada. Nuestras conclusiones se basan en la evidencia de auditoría obtenida hasta la fecha de nuestro informe de auditoría, sin embargo, eventos o condiciones futuros pueden ocasionar que la Compañía deje de ser una empresa en funcionamiento.
- Evaluamos la presentación general, la estructura y el contenido de los estados financieros, incluyendo las revelaciones, y si los estados financieros representan las transacciones y eventos subyacentes de un modo que logren una presentación razonable.

Comunicamos a los responsables de la Administración de la Compañía respecto a, entre otros asuntos, el alcance y el momento de realización de la auditoría planificada y los hallazgos significativos, así como cualquier deficiencia significativa de control interno que identificamos en el transcurso de la auditoría.

Responsabilidad de la Administración de la Compañía por los Estados Financieros

La Administración de la Compañía es responsable de la preparación y presentación razonable de los estados financieros adjuntos de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera - NIIF emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB), así como del control interno que la Administración de la Compañía considere necesario para permitir la preparación de estados financieros libres de errores importantes debido a fraude o error.

En la preparación de los estados financieros, la Administración es responsable de evaluar la capacidad de la Compañía para continuar como un negocio en marcha, revelando, según corresponda, los asuntos relacionados, salvo que la Administración se proponga liquidar la Compañía o cesar sus operaciones, o no tenga otra alternativa más realista que hacerlo.

La Administración y los Encargados del Gobierno son responsables de supervisar el proceso de presentación de los informes financieros de la Compañía.

Informe sobre otros requerimientos legales y normativos

Nuestra opinión sobre el cumplimiento de obligaciones tributarias por el ejercicio fiscal terminado al 31 de diciembre de 2018, se emite por separado.

Audit Bureau Ecuador Cía. Ltda.

Registro No. SC-RNAE-851



Ing. Jorge Jacome P., Presidente

Quito, 29 de abril del 2019

ECUASERVICIOS LOGISTIC CIA. LTDA.
(Quito – Ecuador)

Estado de Situación Financiera
31 de diciembre de 2018
(Con cifras comparativas de 2017)
(En dólares de los Estados Unidos de América)

	NOTAS	2018	2017
ACTIVOS			
Activos Corrientes			
Efectivo en caja y bancos	8	US\$ 576	701
Activos financieros:			
Cuentas por cobrar - comerciales y otros deudores	9	5.702	930
Activos por impuestos corrientes	10	34.208	30.103
Total Activos Corrientes		40.486	31.734
Activos no Corrientes			
Inmoviliario y equipos, neto	11	148.940	140.480
Propiedades de Inversión	11	674.152	700.812
Total Activos No Corrientes		823.092	841.292
TOTAL ACTIVOS	US\$	863.578	873.026
PASIVOS			
Pasivos Corrientes			
Cuentas por pagar - comerciales y otros acreedores	12	US\$ 169.814	159.615
Beneficios a empleados a corto plazo	13	5.339	7.116
Pasivos por impuestos corrientes	14	1.255	1.421
Total Pasivos Corrientes		176.407	168.153
Pasivos no Corrientes			
Beneficios a empleados a largo plazo	15	6.373	5.434
Otros largo plazo - Garantías	16	13.917	13.667
Total Pasivos No Corrientes		20.290	19.101
TOTAL PASIVOS		196.697	187.253
PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS			
Capital social	17	400	400
Otros Resultados Integrales	17	115.631	114.846
Reserva legal	17	1.883	1.883
Adopción NIIF por primera vez	17	464.251	483.382
Resultados acumulados	17	85.370	86.835
Resultado del Ejercicio	17	(653)	(1.572)
Total Patrimonio de los Accionistas		666.881	685.773
TOTAL PASIVOS MÁS PATRIMONIO	US\$	863.578	873.026



Ricardo G. Canelos Acevedo.
Representante Legal



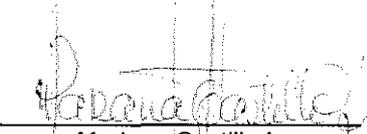
Mariana Castillo L.
Contador General

ECUASERVICIOS LOGISTIC CIA. LTDA.
(Quito – Ecuador)

Estado de Resultados Integrales
 Año que terminó el 31 de diciembre de 2018
 (Con cifras comparativas de 2017)
 (En dólares de los Estados Unidos de América)

	Notas	2018	2017
Operaciones continuas:			
Ingresos por ventas de licencias y prestación de servicios	18	US\$ 81.869	81.605
Costo de las ventas	19	-	-
Utilidad bruta en ventas		81.869	81.605
Otros ingresos	20	250	945
Gastos de Operación	21	(62.163)	(63.907)
Gastos de Ventas	21	(174)	(503)
Gastos de Administración	21	(19.690)	(19.126)
Gastos Bancarios	21	(575)	(586)
Utilidad / (Pérdida) antes de impuestos		(483)	(1.572)
Ganancia (Pérdida) Antes de Impuestos		(483)	(1.572)
Impuesto a la renta	22	170	1.140
Utilidad Neta		US\$ (653)	(2.711)
Total resultado del año		US\$ (653)	(2.711)


 Ricardo G. Canelos Acevedo.
 Representante Legal

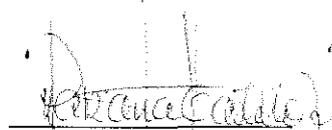

 Mariana Castillo L.
 Contador General

ECUASERVICIOS LOGISTIC CIA. LTDA.
(Quito – Ecuador)

Estado de Cambios en el Patrimonio
Año que terminó el 31 de diciembre de 2018
(Con cifras comparativas de 2017)
(En dólares de los Estados Unidos de América)

	Capital social (nota 17)	Reserva legal (nota 17)	Utilidades disponibles (nota 17)				Total patrimonio neto
			Resultados Acumulados	Adopción NIIF por primera vez	Otros Resultados Integrales	Total	
Saldos al 31 de diciembre de 2016	US\$ 400	1.883	86.835	483.381	130.849	701.065	703.348
Utilidad del Ejercicio	-	-	(1.572)	-	-	(1.572)	(1.572)
Reclasificación	-	-	-	-	-	-	-
Ajuste por avalúo Propiedades de Inversión	-	-	-	-	(16.003)	(16.003)	(16.003)
Otros Resultados Integrales	-	-	-	-	-	-	-
Reserva Legal	-	-	-	-	-	-	-
Saldos al 31 de diciembre de 2017	400	1.883	85.263	483.381	114.846	683.490	685.773
Utilidad del Ejercicio	-	-	(653)	-	-	(653)	(653)
Ajustes	-	-	18.894	-	-	18.894	18.894
Absorción por pérdidas	-	-	-	(19.131)	-	(19.131)	(19.131)
Ajuste por avalúo Propiedades de Inversión	-	-	(18.786)	-	586	(18.200)	(18.200)
Otros Resultados Integrales	-	-	-	-	199	199	199
Reserva Legal	-	-	-	-	-	-	-
Saldos al 31 de diciembre de 2018	US\$ 400	1.883	84.717	464.251	115.631	664.598	666.881


Ricardo G. Canelos Acávedo.
Representante Legal

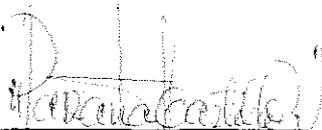

Mariana Castillo L.
Contador General

ECUASERVICIOS LOGISTIC CIA. LTDA.
(Quito – Ecuador)

Estado de Flujos de Efectivo
Año que terminó el 31 de diciembre de 2018
(Con cifras comparativas de 2017)
(En dólares de los Estados Unidos de América)

<i>Flujos de efectivo de las actividades de operación:</i>	2018	2017
Efectivo recibido de clientes y otros	US\$ 76.922	76.063
Efectivo pagado a proveedores, empleados y otros	<u>(64.479)</u>	<u>(65.787)</u>
Efectivo utilizado en las operaciones	12.443	10.276
Otros gastos	(27.023)	-
Otros ingresos	<u>14.455</u>	<u>945</u>
	<u>(12.568)</u>	<u>945</u>
Efectivo neto utilizado en las actividades de operación	(125)	11.221
<i>Flujos de efectivo de las actividades de inversión:</i>		
Adquisición de mobiliario y equipos		(13.047)
Inversiones corto plazo	<u>-</u>	<u>-</u>
Efectivo neto utilizado en las actividades de inversión	-	(13.047)
<i>Flujos de efectivo de las actividades de financiación:</i>		
(Disminución) aumento por pagos (cobros) a Instituciones Financieras	-	-
(Disminución) aumento en otros a largo plazo	<u>-</u>	<u>-</u>
Efectivo neto provisto por las actividades de financiación	-	-
Aumento (disminución) neto del efectivo durante el período	(125)	(1.826)
Efectivo al inicio del período	701	2.527
Efectivo al final del período	<u>US\$ 576</u>	<u>701</u>
Conciliación de la utilidad del período con el efectivo neto las actividades de operación		
Pérdida (utilidad) neta	US\$ (483)	(1.572)
Ajustes para conciliar la utilidad neta con el efectivo neto provisto por (utilizado en) las actividades de operación:		
Depreciación y bajas de mobiliario y equipos	-	-
Otros Ajustes	<u>870</u>	<u>1.492</u>
	870	1.492
Cambios netos en activos y pasivos:		
Disminución (aumento) de las cuentas por cobrar	(4.947)	978
Disminución (aumento) de los Inventarios		-
Disminución (aumento) otros activos	(6.257)	-
Disminución (aumento) en activos por impuestos corriente		(6.520)
Disminución (aumento) de las cuentas por pagar	10.282	19.353
Disminución (aumento) en Beneficios a empleados a corto plazo	2.386	(3.392)
Disminución (aumento) en Garantías		967
Aumento (disminución) en Pasivos diferidos	(1.977)	-
Aumento en pasivos por impuestos corrientes	<u>-</u>	<u>(85)</u>
	<u>(512)</u>	<u>11.301</u>
Efectivo neto provisto por (utilizado en) las actividades de operación	US\$ (125)	11.221


Ricardo G. Canelos Acevedo.
Representante Legal


Mariana Castillo L.
Contador General