

CITYFAST S.A.

Estados Financieros Con Informe del Auditor Independiente

A 31 de diciembre de 2018

CITYFAST S.A.

Estados Financieros 31 de diciembre de 2018 Contenido

Dictamen de los Auditores y Contadores Públicos Independientes.

Estados Financieros Auditados Expresados en Dólares Americanos

Estado de Situación Financiera

Estado de Resultados

Estado de Cambios del Patrimonio

Estado de Flujos del Efectivo

Notas a los Estados Financieros.

Moneda dólar estadounidense

Abreviaturas Usadas:

USD \$	-	<i>Dólares de los Estados Unidos de América</i>
NEC	-	<i>Normas Ecuatorianas de Contabilidad</i>
NIC	-	<i>Normas Internacionales de Contabilidad</i>
INEC	-	<i>Instituto Nacional de Estadística y Censo</i>
NIIF	-	<i>Normas Internacionales de Información Financiera</i>

INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE

Quito, 17 de Julio de 2019

A los señores Accionistas de la Compañía

Opinión

1. *He auditado los estados financieros de CITYFAST S.A., que comprenden los estados de situación financiera al 31 de diciembre de 2018, el estado de resultados integrales, el estado de cambios en el patrimonio neto y el estado de flujos de efectivo correspondiente al ejercicio terminado en dicha fecha, así como las notas explicativas de los estados financieros que incluyen un resumen de las políticas contables significativas.*

En mi opinión, los estados financieros antes indicados presentan razonablemente, en todos sus aspectos significativos, la situación financiera de CITYFAST S.A., al 31 de diciembre de 2018, el correspondiente estado de resultados integrales, de cambios en el patrimonio neto y de flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha, de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera.

Fundamentos de la opinión

2. *He llevado a cabo mi auditoría de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría (NIA). Mis responsabilidades de acuerdo con dichas normas se describen más adelante en la sección Responsabilidades del auditor en relación con la auditoría de los estados financieros de nuestro informe.*

Soy independiente de CITYFAST S.A., de conformidad con los requerimientos de ética aplicables a mi auditoría de los estados financieros en el Ecuador y he cumplido las demás responsabilidades de ética de conformidad con esos requerimientos.

Considero que la evidencia de auditoría que he obtenido proporciona una base suficiente y adecuada para mi opinión.

Responsabilidades de la dirección y de los responsables del gobierno de la entidad en relación con los estados financieros

3. *La dirección es responsable de la preparación y presentación fiel de los estados financieros adjuntos de conformidad con las NIIF para Pymes, y del control interno que la dirección considere necesario para permitir la preparación de estados financieros libres de incorrección material, debida a fraude o error.*

En la preparación de los estados financieros, la dirección es responsable, de la valoración de la capacidad de la Sociedad, de continuar como empresa en funcionamiento, revelando, según corresponda, las cuestiones relacionadas con la Empresa en marcha y utilizando este principio contable, excepto si la dirección tiene intención de liquidar la sociedad o de cesar sus operaciones, o bien no exista otra alternativa realista.

Los responsables del gobierno de la entidad son responsables de la supervisión del proceso de información financiera de la Sociedad, así como de sus resultados.

Responsabilidades del auditor en relación con la auditoría de los estados financieros

4. *Mi responsabilidad es cumplir el objetivo de obtener una seguridad razonable, de que los estados financieros en su conjunto, están libres de incorrección material debido a fraude o error, y emitir un informe de auditoría que contiene mi opinión.*

Seguridad razonable es un alto grado de seguridad pero no garantiza que una auditoría realizada de conformidad con las NIA siempre detecte una incorrección material cuando existe y se consideran materiales, si, individualmente o de forma agregada, puede preverse razonablemente que influyan en las decisiones económicas que los usuarios toman basándose en los estados financieros.

Como parte de nuestra auditoría realizada de acuerdo con Normas Internacionales de Auditoría NIA, aplicamos nuestro juicio profesional y mantenemos una actitud de escepticismo profesional durante toda la auditoría.

Como auditora profesional soy la responsable de la dirección, supervisión y ejecución de la auditoría. Soy la única responsable de la opinión de auditoría. También:

Identificamos y evaluamos los riesgos de error material en los estados financieros, debido a fraude o errores, 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 para 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 la compañía.

Evaluamos si las políticas contables aplicadas son apropiadas y si las estimaciones contables y la correspondiente información revelada por la Administración es razonable.

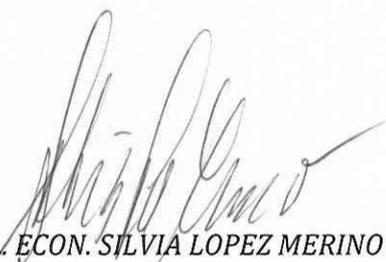
Concluimos sobre lo adecuado de la utilización, por parte de la Gerencia, de la base contable de negocio en marcha y, basados en la evidencia de auditoría obtenida, concluir si existe o no una incertidumbre material relacionada con eventos y condiciones que pueden generar dudas significativas sobre la capacidad de la Compañía 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, dichas revelaciones se basan en la evidencia de auditoría obtenida hasta la fecha de este informe de auditoría, sin embargo, eventos o condiciones futuras pueden ocasionar que a 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 de la auditoría, así como cualquier deficiencia significativa de control interno que identificamos en el transcurso de la auditoría.

Informe sobre otros Requerimientos Legales y Reglamentarios

5. *Mi informe adicional, establecido en la Resolución No. NAC-DGERCGC15-00003218 del Servicio de Rentas Internas sobre el cumplimiento de obligaciones tributarias de la empresa., por el ejercicio terminado al 31 de diciembre de 2018, se emiten por separado.*
6. *Este informe se emite únicamente para información de los Socios de CITYFAST S.A., y de la Superintendencia de Compañías y no debe utilizarse para ningún otro propósito.*



C.P.A. ECON. SILVIA LOPEZ MERINO

AUDITOR EXTERNO INDEPENDIENTE

Registro Nacional de Firmas Auditoras No. SC-RNAE 111

Registro Nacional de Contadores Públicos No. 13.704

silomersa@hotmail.com

CITYFAST S.A.
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DICIEMBRE DEL 2018
EXPRESADO EN DÓLARES AMERICANOS

ACTIVO	Notas	2018	2017
Activo Corriente		914,213.88	970,068.93
Efectivo y Equivalentes de Efectivo	2	3,051.76	17,151.42
Cuentas por Cobrar Clientes	3	15,315.27	119,867.71
(-) Deterioro de Cartera		(1,501.86)	(64,325.21)
Otras Cuentas por Cobrar	4	44,713.69	53,176.36
Accionistas por Cobrar	5	674,591.42	623,300.42
Activo por Impuestos Corrientes	6	130,677.12	186,969.37
Anticipo a Proveedores	7	47,366.48	33,928.86
Activos No Corrientes		1,186,192.57	1,322,553.17
Propiedad, Planta y Equipo		19,845.36	19,011.18
Propiedad, Planta y Equipo	8	40,170.51	84,382.31
(-) Depreciación Propiedad Planta y equipo		(23,080.15)	(65,371.13)
Intangibles		2,900.00	-
(-) Amortización Software		(145.00)	-
Otros activos No Corrientes	9	1,164,867.34	1,303,541.99
Instalaciones Concesión		1,664,096.08	1,664,096.08
(-) Amortización Instalaciones Concesión		(499,228.74)	(360,554.09)
Activos Diferidos	10	1,479.87	-
TOTAL ACTIVOS		2,100,406.45	2,292,622.10
<hr/>			
PASIVO			
<hr/>			
Pasivo Corriente			
Pasivo a Corto Plazo		605,376.60	356,268.05
Proveedores por Pagar	11	198,268.85	220,333.82
Obligaciones con el IESS	12	143.02	2,306.92
Obligaciones Tributarias	12	3,639.79	3,952.06
Impuesto a la Renta por pagar	12	38,291.11	33,006.47
Obligaciones Laborales	13	27,145.48	50,944.91
Participación Trabajadores	13	13,327.31	6,699.62
Obligaciones Financieras	14	283,762.02	1,663.87
Provisiones por Pagar		33,613.02	32,500.00
Anticipo Clientes		7,186.00	4,860.38
Pasivo No Corriente		826,482.56	1,306,516.91
Préstamos Bancarios	15	393,406.92	838,362.15
Prestamos Accionista	16	370,605.31	406,405.31
Provisiones Laborales	17	4,365.21	3,644.33
Garantías Entregadas	18	58,105.12	58,105.12
TOTAL PASIVOS		1,431,859.16	1,662,784.96

PATRIMONIO			
Capital Suscrito	19	460,800.00	460,800.00
Reserva Legal		400.00	400.00
Utilidad de ejercicios anteriores		168,637.14	163,679.12
Utilidad del ejercicio 31 dic. 2018		38,710.15	4,958.02
TOTAL PATRIMONIO		668,547.29	629,837.14
<hr/>			
TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO		2,100,406.45	2,292,622.10

Notas a los Estados financieros son parte integrante de este informe

GERENTE GENERAL
Pablo Argudo Flores

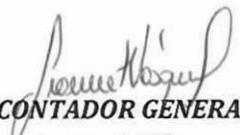

CONTADOR GENERAL
Jeanneth Vásquez

CITYFAST S.A.
ESTADO DE RESULTADOS
AL 31 DICIEMBRE DEL 2018
EXPRESADO EN DÓLARES AMERICANOS

	<i>Notas</i>	2018	2017
INGRESOS OPERACIONALES	20	716,483.93	715,028.85
GASTOS ADMINISTRATIVOS			
GASTOS DE PERSONAL	21	(131,682.20)	(108,000.57)
GASTOS GENERALES		(416,417.81)	(396,129.98)
UTILIDAD OPERACIONAL		168,383.92	210,898.30
INGRESOS NO OPERACIONALES			
Otros Ingresos		93,278.36	46,770.37
GASTO NO OPERACIONALES		-	
Interés Bancario		(73,301.98)	(85,986.02)
Gastos Bancarios		(982.50)	(547.24)
Gastos no deducibles		(98,529.10)	(126,471.30)
UTILIDAD Antes de Impuestos	22	88,848.70	44,664.11
15% Participación Laboral		(13,327.31)	(6,699.62)
22% Impuesto a Renta		(38,291.11)	(33,006.47)
(+/-) Impuestos Diferidos		1,479.87	
UTILIDAD Después de Impuestos	23	38,710.15	4,958.02

Notas a los Estados financieros son parte integrante de este informe

GERENTE GENERAL
Pablo Argudo Flores


CONTADOR GENERAL
Jeanneth Vásquez

CITYFAST S.A.
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
AL 31 DICIEMBRE DEL 2018
EXPRESADO EN DÓLARES AMERICANOS

DETALLE	Capital Pagado	Reserva Legal	Reserva Facultativa	Resultado Acumulados	Resultados del Periodo	TOTAL PATRIMONIO
Saldo Final al 31 de diciembre del 2017	460,800.00	400.00	-	163,679.12	4,958.02	629,837.14
<i>Cambios del patrimonio en el año</i>						
Saldos del Periodo	460,800.00	400.00	-	163,679.12	4,958.02	629,837.14
Resultado integral total	-	-	-	-	-	-
Apropiación para la reserva legal	-	-	-	-	-	-
Pago de Dividendos	-	-	-	-	-	-
Otros movimientos/ compensación	-	-	-	4,958.02	(4,958.02)	-
Otros movimientos/ compensación	-	-	-	-	-	-
Resultado del Ejercicio	-	-	-	-	38,710.15	38,710.15
Saldo Final al 31 de diciembre del 2018	460,800.00	400.00	-	168,637.14	38,710.15	668,547.29

Notas a los Estados financieros son parte integrante de este informe

GERENTE GENERAL
Pablo Argudo Flores

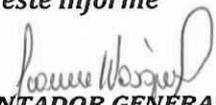

CONTADOR GENERAL
Jeanneth Vásquez

CITYFAST S.A.
ESTADO DE FLUJO DEL EFECTIVO
AL 31 DICIEMBRE DEL 2018
EXPRESADO EN DÓLARES AMERICANOS

FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:	2018	2017
Recibido de clientes	916,640.35	812,555.64
Pagado a proveedores	(489,879.36)	(471,489.87)
Pagado a empleados	(164,345.15)	(131,401.81)
Intereses pagados	(73,171.46)	(85,986.02)
<i>Efectivo neto proveniente de actividades operativas</i>	189,244.38	123,677.94
FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN:		
Compra de propiedades planta y equipo	(4,686.96)	-
Efectivo neto usado en actividades de inversión	(4,686.96)	-
FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO:		
Obligaciones bancarias	(162,857.08)	(204,927.13)
Cuentas por pagar accionistas	(35,800.00)	-
Efectivo neto usado en actividades de financiamiento	(198,657.08)	(204,927.13)
Aumento neto en efectivo y sus equivalentes	(14,099.66)	(81,249.19)
Efectivo y sus equivalentes de efectivo al inicio de año	17,151.42	12,414.59
<u>Efectivo y sus equivalentes al final del año</u>	<u>3,051.76</u>	<u>(68,834.60)</u>
<i>Utilidad (pérdida) neta</i>	<i>88,848.70</i>	<i>44,664.11</i>
<i>Ajustes por:</i>		
<i>Depreciación de propiedades, planta y equipo</i>	<i>3,852.78</i>	<i>4,030.80</i>
<i>Amortizaciones</i>	<i>138,674.65</i>	<i>83,204.76</i>
<i>Estimación por deterioro en CxC</i>	<i>(62,823.35)</i>	<i>64,325.21</i>
<i>Provisión para jubilación patronal</i>	<i>720.88</i>	<i>2,539.06</i>
<i>Otras Provisiones</i>	<i>1,113.02</i>	<i>32,500.00</i>
<i>Efectivo proveniente de actividades operativas antes de cambios en el capital de trabajo:</i>		
<i>(Aumento) disminución en cuentas por cobrar</i>	<i>104,552.44</i>	<i>(12,259.73)</i>
<i>(Aumento) disminución en otras cuentas por cobrar</i>	<i>(8,899.47)</i>	<i>(64,735.40)</i>
<i>(Aumento) disminución en otros activos</i>	<i>56,292.25</i>	<i>59,899.17</i>
<i>(Aumento) disminución en pagos anticipados</i>	<i>(47,366.48)</i>	<i>10,405.90</i>
<i>Aumento (disminución) en cuentas por pagar</i>	<i>22,195.17</i>	<i>52,579.30</i>
<i>Aumento (disminución) en otras cuentas por pagar</i>	<i>(41,934.52)</i>	<i>(23,310.69)</i>
<i>Aumento (disminución) en obligaciones por beneficios definidos</i>	<i>(32,975.22)</i>	<i>(6,056.52)</i>
<i>Aumento (disminución) obligaciones por impuestos corrientes</i>	<i>(33,006.47)</i>	<i>(38,122.02)</i>
<u>Efectivo neto proveniente de actividades operativas</u>	<u>189,244.38</u>	<u>209,663.95</u>

Notas a los Estados financieros son parte integrante de este informe

GERENTE GENERAL
Pablo Argudo Flores


CONTADOR GENERAL
Ing. Jeanneth Vásquez

CITYFAST S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DICIEMBRE DEL 2018
EXPRESADO EN DÓLARES AMERICANOS

Nota. 1 Resumen de operaciones y principales políticas contables

1.1. Constitución y objeto social

CITYFAST S. A., es una compañía ecuatoriana domiciliada en la ciudad de Quito, se constituye en el Distrito Metropolitano, capital de la República del Ecuador ante el Dr. Alfonso Freire Zapata, Notario Décimo Cuarto del Cantón Quito el 2 de Agosto del 2005, e inscrita en el Registro Mercantil bajo el No. 2152 tomo 136 del Repertorio 030658 el 24 de Agosto de 2005.

Con fecha 25 de junio del 2014, mediante escritura N° 2014-17-01-02-P se realiza el último Aumento de Capital y Reforma de Estatutos de la Compañía, otorgada en la Notaria Segunda del Cantón Quito ante la Dra. Paola Sofía Delgado Looor e inscrita en el Registro Mercantil al margen del Registro 2152 del Tomo 127 el 8 de Julio de 2.014, el Capital Social de la Empresa queda en US\$ 460,800.00

La Compañía tiene como objeto social el correo paralelo o Courier a nivel nacional e internacional, es decir, realizará las gestiones y actividades que correspondan a la organización y prestación de servicios relacionados a la entrega y reparto de mercaderías, productos y documentos de diversa naturaleza, es decir un servicio de Courier que se llevará a cabo tanto en el Ecuador como en el Extranjero. Podrá realizar así mismo, todo lo referente a la promoción el manejo y el desarrollo de este servicio tanto en el Ecuador como en el extranjero, así como todas las actividades logísticas que su objeto social conlleva, obteniendo los permisos correspondientes y realizando las gestiones necesarias ante las autoridades competentes. La compañía podrá además dentro de la actividad mercantil, participar como mandataria, mandante, asesora y/o representante de personas naturales o jurídicas, nacionales y extranjeras, dentro y fuera del país; podrá participar de licitaciones, concursos públicos o privados con instituciones del sector público y/o privado en asuntos relativos a su objeto social. Para el cumplimiento de su objeto social, la compañía podrá intervenir como socio y/o accionista en la formación de toda clase de sociedades o compañías, aportar capital a las mismas o adquirir, tener y poseer acciones, obligaciones o participaciones de otras compañías, o actuar como intermediaria para estos negocios; en general, la compañía podrá realizar toda clase de actos, contratos y operaciones permitidos por las leyes ecuatorianas que estén acordes con su objeto.

El plazo de duración de la empresa es de cincuenta años contados a partir de la inscripción en el Registro Mercantil.

El Servicio de Rentas Internas le asignó el Número de RUC 1792001730001 y la Superintendencia de Compañías el Expediente N° 154182.

El domicilio de la empresa es calle Corredor Alpachaca S/N 7, Ciudad Quito, Cantón Quito, Provincia Pichincha, Parroquia Tababela.

En Julio del 2014 se reforma los estatutos y el objeto social de la Compañía: "Administración, gestión y control de terminales de carga aéreas, terrestres o marítimas, nacionales e internacionales, así como la prestación de servicios logísticos de almacenamiento y bodegaje dentro y fuera de terminales, para lo cual podrá coordinar, planificar, organizar, integrar, dirigir y controlar todas las actividades relacionadas con la administración de terminales de carga" entre otras actividades.

La Compañía efectúa sus operaciones en el Ecuador, país que desde el año 2005 utiliza el US dólar como moneda de circulación legal.

El 12 de abril del 2012 CityFast S.A. firma con la Corporación Quiport S.A. el "Acuerdo para el DESARROLLO Y Operación Comercial del Edificio de Carga Doméstica en el Nuevo Aeropuerto Internacional de Quito".

Nota. 2 Efectivo y equivalente Efectivo

Se refiere a:

Caja		
Caja Chica	200.00	200.00
Caja General	2,812.10	0.00
Total de Caja	3,012.10	200.00
Bancos		
Produbanco	39.66	1,135.64
Bco. Internacional	0.00	15,815.78
Total de Bancos	39.66	16,951.42
TOTAL CAJA BANCOS	3,051.76	17,151.42

Son valores de libre disponibilidad que la empresa tiene para la operación en efectivo como fondos rotativos y en bancos con cuentas de ahorro y cuentas corrientes.

Nota. 3. Cuentas por Cobrar Clientes

Se refiere a:

CUENTAS	SALDOS AL 31/12/18	SALDOS AL 31/12/17
CUENTAS POR COBRAR		
Clientes	15,315.27	119,867.71
Suman:	15,315.27	119,867.71
(-) DETERIORO ACUMULADO CUENTAS POR COBRAR		
(-) Deterioro Cuentas por Cobrar	-1,501.86	-64,325.21
TOTAL CTAS POR COBRAR	13,813.41	55,542.50

La empresa aplicó la normativa NIIF para PYMES, en la cuenta clientes por cobrar, incluyendo castigo de cartera.

Nota. 4. Otras Cuentas por Cobrar

Se considera:

CUENTAS	SALDOS AL 31/12/18	SALDOS AL 31/12/17
OTRAS CUENTAS POR COBRAR		
Empleados	1,698.60	10,161.27
Varios	43,015.09	43,015.09
Suman:	44,713.69	53,176.36

Nota. 5 Anticipo Accionistas

Se refiere a:

CUENTAS	SALDOS AL 31/12/18	SALDOS AL 31/12/17
ANTICIPO ACCIONISTAS		
Wilson Amador	674.594.42	623,300.42
Total Anticipo Accionistas:	674.594.42	623,300.42

El anticipo de accionista se compone de 460.000 por aumento de capital no pagado y saldo por pagos a nombre del accionista mayoritario.

Nota. 6 Activos por Impuestos Corrientes

Se refiere a:

CUENTAS	SALDOS AL 31/12/18	SALDOS AL 31/12/17
SRI POR COBRAR		
Otros Impuestos	87,689.18	131,533.74
Crédito Tributario Renta	42,987.94	55,435.62
TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	130,677.12	186,969.36

Esta cuenta corresponde a un crédito tributario contable, que fue eliminado de las declaraciones por la administración anterior, sin la debida justificación.

Nota. 7. Otros Activos corrientes

Se refiere a:

CUENTAS	SALDOS AL 31/12/18	SALDOS AL 31/12/17
OTROS ACTIVOS CORRIENTE		
Anticipo proveedores	47,366.48	33,928.86
TOTAL OTROS ACTIVOS CORRIENTES	47,366.48	33,928.86

Corresponden a pagos por el giro normal del negocio

Nota. 8 Propiedades, Plantas y Equipos

CUENTAS	SALDOS AL 31/12/18	SALDOS AL 31/12/17
DEPRECIABLES		
Muebles & Enseres	7,651.02	7,651.02
Instalaciones	17,869.49	15,937.49
Equipos de Oficina	14,650.00	14,650.00
Equipos de Computo	0.00	46,143.80
TOTAL OTROS PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	40,170.51	84,382.31
(-) DEPREC. ACUMULADA PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		
Depreciación Acumulada Propiedad Planta y Equipo	-23,080.15	-65,371.13
TOTAL PROPIEDADES, PLANTAS & EQUIPOS	17,090.36	19,011.18

Nota. 9 Activos Intangibles

La cuenta de intangibles está conformada de la siguiente manera:

CUENTAS	SALDOS AL 31/12/18	SALDOS AL 31/12/17
DEPRECIABLES		
Muebles & Enseres	7,651.02	7,651.02
Instalaciones	17,869.49	15,937.49
Equipos de Oficina	14,650.00	14,650.00
Equipos de Computo	0.00	46,143.80
TOTAL OTROS PROPIEDADES, PLANTA	40,170.51	84,382.31
Software	2,900.00	0.00
TOTAL INTANGIBLES	2,900.00	0.00
(-) DEPREC. ACUMULADA PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		
Depreciación Acumulada Propiedad Planta	-23,080.15	-65,371.13
TOTAL PROPIEDADES, PLANTAS & EQU	-23,080.15	-65,371.13
Amortización Acumulada Activos Intangibles	-145.00	
TOTAL ACTIVOS INTANGIBLES	-23,225.15	-65,371.13

Nota. 10 Activos por Impuestos Diferidos

		Valor Contable	Valor Financiero	Diferencia Temporaria	Tasa Imp. Diferido	Impuestos Diferidos	Activo Imp. Dif.	Pasivo Imp. Dif.
Cartera	Deterioro	16,894.75	18,396.61	1,501.86	25%	375.47	375.47	
Jubilacion Patronal		-	3,312.35	3,312.35	25%	828.09	828.09	
Desahucio		-	1,105.27	1,105.27	25%	276.32	276.32	
Total		16,894.75	22,814.23	5,919.48	-	1,479.87	1,479.87	-

Nota. 11 Cuentas y Documentos por Pagar

Se refiere a:

CUENTAS	SALDOS AL 31/12/18	SALDOS AL 31/12/17
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR		
Cuenta Proveedores		
Proveedores Locales	198,268.85	176,073.68
Varias Deudas Comerc.	0.00	44,260.14
TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	198,268.85	167,754.52

Contabilidad reclasifico como ingreso en el ejercicio 2018, ya que no pudo evidenciar ningún valor desde el año anterior.

Nota. 12 Deudas Fiscales

Se refiere a los pagos pendientes que tiene la empresa por obligaciones en:

CUENTAS	SALDOS AL 31/12/18	SALDOS AL 31/12/17
CON EL IESS		
Iess por Pagar	143.02	2,306.92

	Suman:	143.02	2,306.92
CON EL FISCO			
Impuesto a la Renta		38,291.11	33,006.47
Impuestos corrientes por pagar		3,639.79	3,952.06
	Suman:	41,930.90	36,958.53
TOTAL DEUDAS FISCALES		42,073.92	44,128.47

Nota. 13. Sueldos Retenciones y Prestaciones

Se refiere a:

CUENTAS	SALDOS AL 31/12/18	SALDOS AL 31/12/17
SUELDOS POR PAGAR		
TOTAL EMPLEADOS POR PAGAR	3,202.79	19,535.69
BENEFICIOS SOCIALES POR PAGAR		
Vacaciones	3,091.26	10,654.80
Utilidad Trabajadores	31,013.00	23,757.04
Otros Beneficios Empleados	1,094.44	0.00
Décimo Tercer Sueldo por Pagar	623.30	2,072.00
Décimo Cuarto Sueldo por Pagar	1,447.50	1,625.00
TOTAL BENEFICIOS SOCIALES POR PAGAR	37,269.50	38,108.84
TOTAL SUELDOS RETENCIONES Y PRESTACIONES POR PAGAR	40,472.29	57,644.53

La empresa registra en este grupo de cuentas todos los haberes a favor de los empleados y que al 31 de diciembre no han sido cancelados.

Estas obligaciones son a corto plazo, no hay aplicación de financiamiento alguno

Nota. 14 Obligaciones con Instituciones Financieras

Se refiere a:

CUENTAS	SALDOS AL 31/12/18	SALDOS AL 31/12/17
Tarjetas de Crédito		

Obligaciones Bancarias Corrientes	235,511.86	-
Sobregiro Contable	22,410.08	-
TC Pacificard	26,214.30	1,663.87
Total Tarjetas de Crédito	284,136.24	1,663.87

Se refiere a deuda que la empresa mantiene por Tarjeta de Crédito Corporativa y a Bancos.

Nota 15. Obligaciones con Instituciones Financieras L/P

Se refiere a:

CUENTAS	SALDOS AL 31/12/18	SALDOS AL 31/12/17
OBLIGACION CON INSTITUCIONES FINANCIERAS		
Préstamo Banco del Pacífico	391,381.80	812,947.56
Préstamo Banco Internacional	2,025.12	25,414.58
TOTAL OBLIGACION CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	393,406.92	838,362.14

Nota 16. Obligaciones Accionistas

El saldo al 31 de diciembre es como sigue:

CUENTAS	SALDOS AL 31/12/18	SALDOS AL 31/12/17
CUENTAS Y DOCUMENTOS X PAGAR Accionistas		
Amador Wilson	370,605.31	406,405.31
TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR ACCIONISTAS	370,605.31	406,405.31

Nota 17. Pasivos Diferidos

El saldo al 31 de diciembre es como sigue:

CUENTAS	SALDOS AL 31/12/18	SALDOS AL 31/12/17
PROVISION POR BENEFICIOS A EMPLEADOS		
Jubilación Patronal	3,259.94	2,539.06
Desahucio	1,105.27	1,105.27
Suman:	4,365.21	3,644.33

<i>Anticipo Clientes</i>		7,186.00	4,860.38
	Suman:	7,186.00	4,860.38
TOTAL Pasivos		11,551.21	8,504.71

Nota. 18 Otras obligaciones corrientes

Se refiere a:

CUENTAS	SALDOS AL 31/12/2018	SALDOS AL 31/12/2017
Otras Obligaciones Corrientes		
<i>Garantía</i>	58,105.12	58,105.12
Total Otras Obligac. Corrientes.	58,105.12	58,105.12

Nota 19. Capital Social

El capital de la compañía de acuerdo a Informes de la Superintendencia de Compañías es de US \$ 460, 800,00, compuesta por cuatrocientos sesenta mil ochocientas acciones de US\$ 1,00 (Un, 00/100 dólar) cada una.

ESTRUCTURA DEL CAPITAL SOCIAL SEGÚN SUPERINTENDENCIA DE

COMPAÑIAS ACCIONISTAS	ACCIONES	%
<i>AMADOR LUNA ANDREA</i>	1	0.0002%
<i>AMADOR VILLALVA WILSON</i>	460,799	99.9998%
TOTAL	460,800	100.00%

En la Escritura de Aumento de Capital N° 2014-07-01-02-P realizada el 25 de Junio del 2014, ante la Dra. Paola Sofía Delgado Loor Notaria segunda del Cantón Quito, en el Clausula Tercera dic; " c) El Aporte numerario que realiza el Señor Wilson Amador Villalva se suscribe en un veinticinco por ciento (25%) de conformidad con el articulo ciento ochenta y tres (183) de la ley de compañías el mismo que será pagado dentro del plazo de 360 días".

Este plazo venció el 25 de junio de 2015 por lo que ya debe estar pagado dicho aumento al 31 de diciembre de 2016.

En contabilidad se ha realizado el asiento contable del aumento de Capital, con fecha 30 de Enero de 2016.

Hasta el cierre de este ejercicio 2018, la gerencia indica que sus abogados efectuaran la anulación de este aumento de capital.

Se refiere a los componentes

CUENTAS	SALDOS AL 31/12/18	SALDOS AL 31/12/17
CAPITAL SOCIAL		
Accionistas	460,800.00	460,800.00
Total Capital Social	460,800.00	460,800.00
RESERVAS		
Reservas Legales	400	400
Total Reservas	400	400
OTROS RESULTADOS INTEGRALES		
Resultado por Adopción NIIF por primera vez	0	0
Superávit por Revaluación de Propiedades, Plantas & Equipos	0	0
Ganancias (Pérdidas) Actuariales	0	0
TOTAL OTROS RESULTADOS INTEGRALES	0	0
Ganancias Acumuladas	168,637.14	163,679.12
Ganancia Neta del Periodo	38,710.15	4,958.02
TOTAL PATRIMONIO	668,547.29	624,879.12

Nota 20. Ingresos

Se refiere a:

CUENTAS	SALDOS AL 31/12/18	SALDOS AL 31/12/17
INGRESOS		
Arrendamientos	605,714.41	620,445.93
Parqueaderos	42,527.25	64,470.60
Alícuotas	68,242.27	30,112.32
Suman:	716,483.93	715,028.85

Nota 21. Costos y Gastos

CUENTAS	SALDOS AL 31/12/18	SALDOS AL 31/12/17
GASTOS DE ADMINISTRACION Y DE VENTAS		
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	548,100.01	504,130.55
GASTOS FINANCIEROS		
Intereses Pagados	73,301.98	81,840.60
Gastos Bancarios	982.50	4,692.66
GASTOS NO DEDUCIBLES	98,529.10	126,471.30
TOTAL GASTOS FINANCIEROS	172,813.58	213,004.56
TOTAL COSTOS Y GASTOS	720,913.59	717,135.11

El registro de los gastos la empresa lo aplica por su naturaleza

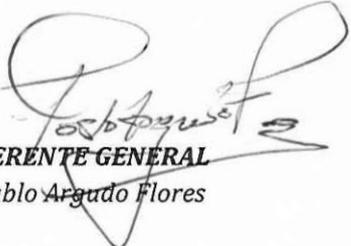
NOTA 22.- RESULTADOS

El saldo al 31 de diciembre es como sigue:

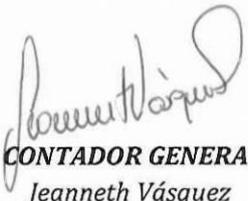
CUENTA	SALDOS 31/12/2018	SALDOS 31/12/2017
RESULTADO DEL EJERCICIO	88,848.70	44,664.11
PROVISIONES FINALES		
GASTO PARTICIPACION TRABAJADORES	13,327.31	6,699.62
GASTO IMPUESTO A LA RENTA	38,291.11	33,006.47
IMPUESTOS DIFERIDOS	-1,479.87	
TOTAL PROVISIONES FINALES	50,138.55	39,706.09
RESULTADO NETO DEL EJERCICIO	38,710.15	4,958.02

NOTA 23.- UTILIDAD DEL EJERCICIO

La utilidad líquida de **CITYFAST S. A.** fue de USD, 38,710.15, después de participación trabajadores e Impuesto a la Renta.



GERENTE GENERAL
Pablo Argudo Flores



CONTADOR GENERAL
Jeanneth Vásquez