

FASTFIN S.A.

Estados Financieros
Con la Opinión de los Auditores Externos

Años terminados el 31 de Diciembre de 2014 y 2013

Informe de los Auditores Externos Independientes

A los Accionistas y Directorio de
FASTFIN S.A.

Informe sobre los Estados Financieros

1. Hemos auditado los estados de situación financiera adjuntos de **Fastfin S.A.** al 31 de Diciembre de 2014 y 2013, y los correspondientes estados de resultados integrales, cambios en el patrimonio de los accionistas y sus flujos de efectivo por los años terminados en esas fechas y un resumen de las políticas contables significativas y otras notas explicativas.

Responsabilidad de la Administración de la Compañía por los estados financieros

2. La Administración de la compañía, es responsable por la preparación y presentación razonable de estos estados financieros de acuerdo con normas internacionales de información financiera. Esta responsabilidad incluye el diseño, la implementación y el mantenimiento de controles internos que son relevantes para la preparación y presentación razonable de los estados financieros, que no estén afectados por distorsiones significativas, sean éstas causadas por fraude o error, mediante la selección y aplicación de políticas contables apropiadas; y elaboración de estimaciones contables razonables de acuerdo con las circunstancias.

Responsabilidad del Auditor

3. Nuestra responsabilidad es expresar una opinión sobre estos estados financieros en base a nuestra auditoría. Excepto por lo indicado en el párrafo 4, nuestra auditoría se efectuó de acuerdo con normas internacionales de auditoría. Estas normas requieren que cumplamos con requerimientos éticos y planifiquemos y realicemos la auditoría para obtener certeza razonable de que los estados financieros no están afectados por distorsiones significativas. Una auditoría comprende la aplicación de procedimientos destinados a la obtención de evidencia de auditoría sobre los saldos y revelaciones presentadas en los estados financieros. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio del auditor e incluyen la evaluación del riesgo de distorsiones significativas en los estados financieros por fraude o error. Al efectuar esta evaluación de riesgo, el auditor toma en consideración los controles internos relevantes de la Compañía, para la preparación y presentación razonable de sus estados financieros a fin de diseñar procedimientos de auditoría adecuados a las circunstancias, pero no con el propósito de expresar una opinión sobre la efectividad del control interno de la Compañía.

Una auditoría también comprende la evaluación de que los principios de contabilidad utilizados son apropiados y de que las estimaciones contables hechas por la Administración son razonables, así como una evaluación de la presentación general de los estados financieros. Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido es suficiente y apropiada para proporcionar una base para nuestra opinión.

Limitaciones al alcance de la auditoría

4. No ha sido puesto a nuestra disposición el detalle de los activos por impuestos diferidos mantenidos por la compañía cuyo valor asciende a US\$ 39,035.

Opinión

5. En nuestra opinión, excepto por los efectos de los ajustes, si los hay, que habrían sido considerados como necesarios, si no hubiera existido la limitación en el alcance de nuestro trabajo descrita en el párrafo 4, los estados financieros, mencionados en el primer párrafo, presentan razonablemente en todos los aspectos importantes, la situación financiera de **Fastfin S.A.**, al 31 de Diciembre de 2014 y 2013, los resultados de sus operaciones, los cambios en su patrimonio y sus flujos de efectivo por los años terminados en esas fechas, de acuerdo con normas internacionales de información financiera.


SC - RNAE No 056


Sandra Merizalde - Socia
RNC No. 22019

23 de Julio de 2015
Quito, Ecuador

FASTFIN S.A.

Estados de Situación Financiera

		31 de Diciembre de	
	Notas	2014	2013
		(US Dólares)	
Activos			
Activo Corriente			
Efectivo y equivalente de efectivo	3	668,354	719,896
Cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar	4	6,609,138	7,749,091
Cuentas y Documentos por cobrar compañías relacionadas	10	707,813	2,981,551
Activo por impuestos corriente	8	812,232	828,030
Servicios y otros pagos anticipados		160,444	126,330
Total activo corriente		8,957,981	12,404,898
Activo No Corriente			
Vehículos, mobiliario y equipo	5	6,104,524	5,389,724
Activo por impuestos diferidos		39,035	39,035
Total activo no corriente		6,143,559	5,428,759
Total activo		15,101,540	17,833,657


 Sonia Salazar de Falconi
 Representante Legal
Véase las notas adjuntas


 Gustavo Llamiquinga
 Contador General

FASTFIN S.A.

Estados de Situación Financiera

		31 de Diciembre de	
	Notas	2014	2013
		(US Dólares)	
Pasivos			
Pasivo Corriente			
Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar	6	2,534,512	1,033,990
Cuentas por pagar compañías relacionadas	10	19,629	5,080,093
Obligaciones financieras	7	1,007,612	261,128
Pasivo por impuestos corriente	8	50,942	51,553
Beneficios definidos para empleados	9	46,920	42,973
Total pasivo corriente		3,659,615	6,469,737
Pasivo No Corriente			
Cuentas por pagar compañías relacionadas	10	7,200,000	7,202,541
Obligaciones financieras		245,428	311,345
Beneficios definidos para empleados	9	134,094	123,258
Total pasivo no corriente		7,579,522	7,637,144
Total pasivo		11,239,137	14,106,881
Patrimonio	12		
Capital social		200,000	200,000
Reserva Legal		15,168	-
Aporte para futuras capitalizaciones		3,300,000	3,300,000
Efectos de aplicación NIIF		47,202	47,202
Utilidades retenidas		300,033	179,574
Total Patrimonio		3,862,403	3,726,776
Total Pasivo y Patrimonio		15,101,540	17,833,657


 Sonia Salazar de Falconi
 Representante Legal
Véanse las notas adjuntas


 Gustavo Llumiquinga
 Contador General

FASTFIN S.A.

Estados de Resultados Integrales

	Notas	Años Terminados el 31 de Diciembre de	
		2014	2013
		<i>(US Dólares)</i>	
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS:	13		
Intereses ganados		999,359	1,227,962
Alquiler de vehículos		3,325,693	2,406,866
Gestión de cobranzas y administración		226,171	249,349
Otros ingresos		434,829	168,684
		4,986,052	4,052,861
GASTOS DE OPERACIÓN:	14		
Gastos de administración y ventas		2,363,698	1,826,788
Gastos de depreciación y provisión para incobrables		1,214,760	806,580
Gastos financieros		1,073,203	1,129,674
Otros gastos		130,078	89,593
		(4,781,739)	(3,852,635)
 Utilidad antes de impuesto a la renta		204,313	200,225
IMPUESTO A LA RENTA:	8		
Impuesto a la renta corriente		(68,686)	(48,546)
 UTILIDAD NETA		135,627	151,680
 UTILIDAD NETA Y RESULTADO INTEGRAL		135,627	151,680


Sonia Salazar de Falconi
Representante Legal
Véanse las notas adjuntas


Gustavo Llumiquanga
Contador General

FASTFIN S.A.

Estados de Cambios en el Patrimonio

	Capital Social	Reserva Legal	Aportes Futuras Capitalizaciones	Efectos de aplicación NIIF'S	Utilidades Retenidas	Total
(US Dólares)						
Saldo al 31 de diciembre de 2012	200,000	-	3,300,000	47,202	27,894	3,575,096
Utilidad neta y resultado integral	-	-	-	-	151,680	151,680
Saldo al 31 de diciembre de 2013	200,000	-	3,300,000	47,202	179,574	3,726,776
Apropiación de reserva legal	-	15,168	-	-	(15,168)	-
Utilidad neta y resultado integral	-	-	-	-	135,627	135,627
Saldo al 31 de diciembre de 2014	200,000	15,168	3,300,000	47,202	300,033	3,862,403


 Sonia Salazar de Falconi
 Representante Legal
Véase las notas adjuntas


 Gustavo Llanquinga
 Contador General

FASTFIN S.A.

Estado de Flujo de Efectivo

	Al 31 de Diciembre de	
	2014	2013
	(U.S. Dólares)	
Flujos de efectivo netos en actividades de operación:		
Utilidad neta del año	135,627	151,680
Ajustes para conciliar la utilidad antes de impuesto a la renta con el efectivo neto provisto por las actividades de operación:		
Depreciación vehículos, mobiliario y equipo	1,185,096	805,298
Provisión para deterioro de cuentas por cobrar	31,560	488
Utilidad (Pérdida) en venta de vehículos	(189,670)	-
Provisión para jubilación patronal	10,836	116,912
Variación en capital de trabajo – aumento (disminución)		
Disminución en cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar	1,113,952	1,100,097
(Aumento) en servicios y otros pagos anticipados	(34,114)	(56,846)
Aumento en cuentas y documentos por pagar y otras cuentas por pagar	1,499,911	227,357
Aumento (Disminución) beneficios definidos para empleados	3,947	(8,430)
Efectivo neto provisto por las actividades de operación	3,757,145	2,356,556
Flujos de efectivo en actividades de inversión		
Adiciones (Venta) de activos fijos, neto	(1,710,226)	(3,555,309)
Efectivo neto utilizado en actividades inversión	(1,710,226)	(3,555,309)
Flujos de efectivo en actividades de financiamiento		
Efectivo (pagado) recibido de compañías relacionadas, neto	(2,779,028)	1,010,082
Efectivo recibido por obligaciones financieras, neto	680,567	572,473
Efectivo neto utilizado en (provisto por) actividades de financiamiento	(2,098,461)	1,582,555
(Disminución) Aumento neto del efectivo	(51,542)	363,802
Caja y bancos al inicio del año	719,896	356,094
Caja y bancos al fin del año	668,354	719,896


Sonia Salazar de Falconi
Representante Legal

Véanse las notas adjuntas


Gustavo Llumiquinga
Contador General