

INFORME AUDITORES INDEPENDIENTES

Cuenca, 30 de abril de 2019.

A los Socios de la compañía **ZUÑIGA VIDAL CÍA. LTDA.**

I. DICTAMEN:

Informe sobre los estados financieros

- a) Hemos auditado los estados financieros adjunto de la Compañía **ZUÑIGA VIDALCÍA. LTDA.**, que comprende el Estado de Situación Financiera al 31 de diciembre del año 2018 y los correspondientes Estados de Resultados Integral, Estado de Cambios en el Patrimonio de los Socios 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.

Responsabilidad de la Gerencia por los estados financieros

- b) La Gerencia es responsable por la preparación y presentación razonable de estos estados financieros de acuerdo con Normas Internacionales de Contabilidad y Normas Internacionales de Información Financiera NIIF. Esta responsabilidad incluye: el diseño, la implementación y el mantenimiento del control interno pertinente a la preparación y presentación razonable de los Estados Financieros que no contienen distorsiones importantes, causados por fraude o error; mediante la selección y aplicación de políticas contables apropiadas; y de la realización de estimaciones contables que sean razonables de acuerdo con las circunstancias.

Responsabilidad del Auditor

- c) Nuestra responsabilidad es expresar una opinión sobre los estados financieros basadas en nuestras auditorías. Nuestras auditorías fueron efectuadas de acuerdo con Normas Internacionales de Auditoría. Dichas normas requieren que cumplamos con los requerimientos éticos y que planifiquemos y ejecutemos la auditoría con el fin de obtener seguridad razonable de que los estados financieros no contienen distorsiones importantes. Una auditoría comprende la realización de procedimientos a fin de obtener evidencia de auditoría sobre los saldos y revelaciones en los estados financieros.

- d) Los procedimientos de auditoría que aplicamos dependen del juicio del auditor, incluyendo:
1. la evaluación del riesgo de que los estados financieros contengan distorsiones importantes debido a fraude o error. Al efectuar esta evaluación del riesgo, el auditor toma en consideración el control interno de la Compañía que le es relevante para la preparación y presentación razonable de los estados financieros de la Compañía, a fin de diseñar procedimientos de auditoría apropiados en las circunstancias, pero no con el propósito de expresar una opinión sobre la efectividad del control interno de la Compañía.
 2. Una auditoría también incluye la evaluación de las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIFs), normas de carácter tributario utilizadas son apropiadas y que las estimaciones contables realizadas por la Gerencia son razonables.
 3. Así como una evaluación de la presentación general de los Estados Financieros.

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

Bases para la opinión con salvedades

- a) La Compañía no registra el estudio actuarial, como pide la NIC 19 y 26; se desconoce dicho impacto económico.

Opinión

- e) En nuestra opinión, salvo los párrafos que anteceden a), los Estados Financieros presentan razonablemente en todos los aspectos importantes, la situación financiera de **ZUÑIGA VIDALCÍA. LTDA.**, al 31 de diciembre de 2018 y el Estado de Resultados Integral de sus operaciones, Evolución del Patrimonio y Flujos de Efectivo por los años terminados en esas fechas, de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).



Econ. Magdalena Moina M., MBA

Registro Nacional de Firma Auditorías

Externas RNAE No. 631

2 ESTADOS FINANCIEROS:

2.1 ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

ZUÑIGA VIDAL CIA LTDA
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO
POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018
(Expresado en dólares de los Estados Unidos de América)

ACTIVOS	Notas	2018	2017	2016
CORRIENTES				
Efectivos y Equivalentes	3	44.767,72	30.622,82	103.477,74
Cuentas por Cobrar	4	10.099,47	2.747,35	1.452,70
Anticipos	5	500,00	500,00	-
Otras Cuentas por Cobrar	6	2.027,78	2.044,38	-
Inventarios	7	22.245,26	14.527,64	12.177,37
Diferidos	8	2.995,72		
Impuestos	9	37.107,07	36.977,22	35.709,87
Total Activo Corriente		119.743,02	87.419,41	152.817,68
NO CORRIENTES				
Propiedad Planta y Equipo (Neto Depreciacion)	10	521.661,28	536.094,26	536.414,42
Total Activo No Corriente		521.661,28	536.094,26	536.414,42
TOTAL ACTIVOS		641.404,30	623.513,67	689.232,10
PASIVOS				
CORRIENTES				
Cuentas y Documentos por pagar	11	-5.196,83	-	-34.175,45
Otras Cuentas por Pagar	12	-79.597,51	-108.027,27	-139.673,31
Obligaciones Financieras	13	-35.933,87	-24.075,75	-11.856,94
Obligaciones Laborales	15	-12.708,11	-6.903,26	-9.994,66
Impuestos	14	-77,89	-83,05	-9.760,59
Total Pasivo Corriente		-133.514,21	-139.089,33	-205.460,95
NO CORRIENTES				
Obligaciones Financieras	17	-34.924,91	-37.040,88	-49.184,89
Otras Cuentas por Pagar	16	-452.129,28	-415.814,18	-415.814,18
Total Pasivo No Corriente		-487.054,19	-452.855,06	-464.999,07
TOTAL PASIVOS		-620.568,40	-591.944,39	-670.460,02
PATRIMONIO				
Capital Autorizado				
Capital Suscrito y Pagado	18	-500,00	-500,00	-500,00
Reservas	18	-2.795,70	-2.795,70	-2.795,70
Revalorización del Patrimonio	18	-	-	-
Otros Resultados Integrales	18	-	-	-
Resultados de Ejercicios Anteriores	18	-17.035,73	-15.395,22	-5.324,51
Superavit por valorizaciones	18	-	-	-
Resultado del Ejercicio	18	-504,47	-12.878,36	-10.151,87
TOTAL PATRIMONIO		-20.835,90	-31.569,28	-18.772,08
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO		-641.404,30	-623.513,67	-689.232,10

KARINA BRAVO
Representante Legal

OMAR ORDOÑEZ
Contador

2.2 ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES

ZUÑIGA VIDAL CIA. LTDA.
ESTADO DE RESULTADOS
POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018
(Expresado en dólares de los Estados Unidos de América)

	Notas	2018	2017	2016
INGRESOS OPERACIONALES		1.903.407,36	1.735.835,51	1.725.359,44
Otros Ingresos y (Egresos)	19	5.580,13	4.707,13	4.586,40
TOTAL INGRESOS		1.908.987,49	1.740.542,64	1.729.945,84
COSTO DE VENTAS	20	-1.675.079,32	-1.534.482,54	-1.516.591,53
UTILIDAD BRUTA EN VENTAS		233.908,17	206.060,10	213.354,31
GASTOS OPERACIONALES				
Ventas	23	-12.486,09	-902,48	-1.339,07
Administración	22	-83.477,45	-84.750,47	-79.793,58
Personal	21	-96.185,41	-74.696,04	-75.207,36
UTILIDAD DE LA OPERACIÓN		41.759,22	45.711,11	57.014,30
GASTOS NO OPERACIONALES				
Gastos Financieros	24	-33.340,32	-32.832,75	-34.084,86
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS		8.418,90	12.878,36	22.929,44
15% Participación Trabajadores			13.630,48	11.523,57
Impuesto Sobre la Renta			18.383,39	20.412,66
UTILIDAD NETA			-19.135,51	-9.006,79

KARINA BRAVO
Representante Legal

OMAR ORDOÑEZ
Contador

2.3 ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

ZUÑIGA VIDAL CIA LTDA
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018
 (Expresado en dólares de los Estados Unidos de América)

	Capital Social	Reservas	Otros Resultados Integrales	Resultados Acumulados	Resultado del Ejercicio	TOTAL PATRIMONIO
Saldo al 31 de diciembre 2016	500,00	2.795,70	-	5.324,51	10.151,87	18.772,08
Transferencia				10.151,87	-10.151,87	
Otros Ajustes, Impuesto Renta				81,16		
Resultados Actuariales	-		-		-	
Resultado 2017	-	-	-	-	12.878,36	12.878,36
Saldo al 31 de diciembre 2017	500,00	2.795,70	-	15.395,22	12.878,36	31.569,28
Transferencia				12.878,36	-12.878,36	
Otros Ajustes, Impuesto Renta				11.237,85		
Resultados Actuariales						
Resultado 2018					504,47	
Saldo al 31 de diciembre 2018	500,00	2.795,70	-	17.035,73	504,47	20.835,90

KARINA BRAVO
Representante Legal

OMAR ORDOÑEZ
Contador

2.4 ESTADO DE FLUJOS DEL EFECTIVO

ZUÑIGA VIDAL CIA LTDA
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
 (Expresado en dólares de los Estados Unidos de América)
 POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

FLUJOS DE FONDOS PROVENIENTES DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	2018	2017	2016
Utilidad neta del Ejercicio	8.418,90	12.878,36	10.160,42
Mas o (Menos) Partidas que no afectaron el Efectivo			
Depreciación de Activos Fijos	40.691,44	40.565,06	31.812,01
Amortización de Activos Fijos	-	-	-
Provisiones	-	-	-
Ajuste por gastos por participación a trabajadores	-	-	3.391,34
Otros ajustes por partidas distintas al efectivo	-	-	9.382,68
Subtotal Efectivo Generado por la Operación	49.110,34	53.443,42	54.746,45
CAMBIOS EN ACTIVO Y PASIVO OPERACIONAL			
(Aumento) Disminución en Deudores	-7.352,12	-1.794,65	1.759,24
(Aumento) Disminución en Otras cuentas por cobrar	-	-	-
(Aumento) Disminución en Otros activos	-9.780,56	-3.311,73	-3.245,03
(Incremento) disminución en inventarios	-7.717,62	-2.350,27	-1.559,17
(Aumento) Disminución en Prov.ctas.incobrables	-	-	-
(Aumento) Disminución de impuestos	-	-	-
Aumento (Disminución) de Proveedores	5.196,83	-34.175,45	27.796,18
Aumento (Disminución) de Cuentas por Pagar	4.806,13	32,63	5.268,22
Aumento (Disminución) de Impuestos por Pagar	-	-	-
Aumento (Disminución) de Oblig. Laborales	-	-	-
Aumento (Disminución) de Otros Pasivos	-11.237,85	-12.774,02	-1.370,07
TOTAL EFECTIVO PROVISTO POR LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	34.283,00	-930,07	83.395,82
FLUJO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE OPERACION			
Efectivo provisto por clientes	US\$ 1.901.635,37	1.738.747,99	1.727.118,68
Efectivo utilizado en proveedores	-1.768.825,62	-1.671.806,09	-1.523.338,28
Efectivo utilizado en empleados	-95.468,28	-25.656,54	-81.545,77
Efectivo utilizado en otros	-	-	-
Dividendos Pagados	-	-	-
Intereses Pagados	-4.990,25	-32.832,75	-39.164,32
Impuesto a las ganancias pagados	-9.306,09	-9.382,68	-
Otras rentas (salidas) de efectivo	-	-	325,51
TOTAL EFECTIVO USADO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	23.045,15	-930,07	83.395,82
FLUJOS DE EFECTIVO PROVENIENTE DE LAS ACTIVIDADES DE			
(Aumento) Disminución en compras de activo fijo	-4.751,46	-37.364,33	-23.675,76
Compras de activos intangibles	-21.507,00	-2.970,28	-2.678,57
Importes procedentes de otros activos a largo plazo	-	-	-
(Aumento) Disminución en activos diferidos	-	-	-
TOTAL EFECTIVO USADO EN INVERSION	-26.258,46	-40.334,61	-26.354,33
FLUJOS DE EFECTIVO PROVENIENTE DE LAS ACTIVIDADES DE			
Financiaci3n por prestamos a largo plazo	17.358,21	-31.590,24	17.555,14
Aumento (Disminuci3n) de compa1as relacionadas	-	-	-
Aumento (Disminuci3n) provisto por accionistas	-	-	-
Aumento (Disminuci3n) de Dividendos de accionistas	-	-	-
Aumento (Disminuci3n) de Futuras capitalizaciones	-	-	-
Otras entradas (salidas) del efectivo	-	-	-
TOTAL EFECTIVO PROVISTO POR LAS ACTIVIDADES DE			
FINANCIACION	17.358,21	-31.590,24	17.555,14
VARIACION DEL EFECTIVO	14.144,90	-72.854,92	74.596,63
EFECTIVO NETO AL INICIO DEL PERIODO	30.622,82	103.477,74	28.881,11
Disponible	44.767,72	30.622,82	103.477,74
SALDO FINAL DE EFECTIVO E INVERSIONES TEMPORALES	44.767,72	30.622,82	103.477,74

Las notas adjuntas forman un todo indivisible con los estados financieros
 Ver Dictamen adjunto

Representante Legal

Contador

2 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS:

NOTA 1: CONOCIMIENTO DEL NEGOCIO

a) Identificación de la compañía:

Mediante escritura pública celebrada el 12 febrero de 2010, ante el notario Noveno del Doctor Eduardo Palacios Muñoz, comparecen los señores Nancy Noemí, Zoila Catalina, Gonzalo Alejandro y Wilson Jaime Zúñiga Vidal, estos comparecientes son hermanos y su participación de capital son por igual proporción.

La constitución de la compañía fue inscrita en el Registro Mercantil el 19 de febrero de 2010, bajo el número 107 y con número de RUC 0190364224001.

b) Actividad Económica

El objeto social de la compañía consiste en la comercialización y distribución de toda clase de combustibles, lubricantes, aditivos, grasas y filtros para el consumo industrial y automotriz; así como la comercialización de derivados de petróleo, neumáticos, baterías y más accesorios automotrices. Además, brindara servicios de lavado y limpieza de vehículos.

c) Aprobación de Estados Financieros

Los estados financieros de la Compañía al término de cada ejercicio económico son conocidos y aprobados por la Junta General, su máximo organismo. En opinión de la Gerencia de la compañía, los estados financieros adjuntos serán aprobados sin modificaciones en la Junta General.

NOTA 2: PRINCIPALES PRINCIPIOS Y POLÍTICAS CONTABLES ADOPTADAS POR LA COMPAÑÍA.

Esquema de políticas contables: La compañía prepara y presenta sus Estados Financieros principalmente de acuerdo a las Normas Internacionales de Contabilidad (NIC) y Normas Internacionales de Información Financiera NIIF, esta de conformidad a lo prescrito en la ley de Régimen Tributario Interno y sus reglamentos, Código de Comercio Código de Trabajo, Estatutos de la Empresa, entre otras.

Los estados financieros se encuentran presentados en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica, en base a los precios históricos en los que se encontraron en vigencia en las diferentes fechas en que se generaron las transacciones.

Son presentados anualmente con la información generada entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de cada año.

Un resumen de las Principales Normas Internacionales de Contabilidad, Normas Internacionales de Información Financiera aplicadas por la empresa, y las disposiciones

tributarias en el Ecuador, esta enmarcadas en el siguiente **MARCO CONCEPTUAL:**
ACTIVO. - Es un recurso del cual la compañía mantiene control y que del mismo se obtienen beneficios económicos futuros; son el resultado de sucesos pasados, su costo o valor pueda no se determinarse con fiabilidad.

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO. - Son los activos tangibles que:

- a. Posee una entidad para su uso en la producción de los servicios, o para propósitos administrativos; y
- b. Se esperan usar durante más de un ejercicio económico.

VIDA ÚTIL. - Es el periodo durante el cual se espera utilizar el activo amortizable por parte de la compañía;

- a. El número de unidades de producción o similares que se espera obtener del mismo por parte de la compañía.

RECONOCIMIENTO. - Un elemento de inmovilizado material se reconocerá como activo cuando:

- a. Sea probable que la entidad obtenga beneficios económicos futuros derivados del mismo; y
- b. Que el costo del activo para la compañía pueda ser valorado con fiabilidad.

A continuación, se presentan las principales partidas de activos fijos, porcentajes y las vidas útiles usadas en el cálculo de la depreciación:

ACTIVOS	% ANUAL	AÑOS
Inmuebles,naves, aeronaves, barcas y similares	5%	20
Instalaciones, maquinarias, equipos y muebles 1	10%	10
Vehículos, equipos de transporte y equipo camnero móvil	20%	5
Equipo de cómputo y software	33%	3

PASIVO. - Un pasivo es una obligación presente de la entidad, surgida como consecuencia de sucesos pasados, para cuya cancelación la entidad espera desprenderse de recursos que incorporan beneficios económicos. Una obligación presente puede ser una obligación legal derivada de un contrato o un requisito legal o una obligación implícita que surja por una política o por un patrón establecido de comportamiento de la entidad.

El reconocimiento de un pasivo dependerá en primer lugar de si es probable (es decir, la probabilidad de que ocurra es mayor de que la probabilidad de que no ocurra) que se requiera una salida de recursos que incorporen beneficios económicos para cancelar la obligación, y en segundo lugar de si el importe de la obligación puede estimarse con suficiente fiabilidad.

PATRIMONIO NETO. - El patrimonio neto es la participación residual en los activos de la entidad una vez deducidos todos sus pasivos. El importe del patrimonio neto se obtiene de la aplicación de los requisitos de las NIIF y políticas contables adoptadas por la entidad.

Normalmente el importe acumulado del patrimonio neto no se corresponde en el valor del mercado acumulado de las participaciones de la entidad, no con el importe que podría obtenerse vendiendo uno por uno de los activos netos de la entidad o la entidad como un todo sobre la base de empresa en marcha.

INGRESOS. - Son los incrementos en los beneficios económicos, producidos a lo largo del periodo contable, en forma de entradas o incrementos del valor de los activos, o bien como decrementos de las obligaciones, que dan como resultado aumentos del patrimonio neto, y no están relacionados con las aportaciones de los propietarios a este patrimonio. Los ingresos pueden ser de dos tipos:

- (a) *Ingresos ordinarios.* - surgen de las actividades ordinarias de una entidad y que adoptan variedad de nombres como ventas, honorarios, dividendos y regalías.
- (b) *Las Ganancias.* - comprenden otras partidas que cumplen con la definición de ingresos y a menudo, se presentan netas de los correspondientes gastos.

Los ingresos se reconocen generalmente cuando se devengan, se reconoce un ingreso en el estado de Resultados Integrales cuando se producen un incremento en los beneficios económicos futuros, relacionado con un incremento en los activos o una disminución en los pasivos y cuyo importe pueda determinarse con suficiente fiabilidad.

GASTOS. - Son los decrementos en los beneficios económicos, producidos a lo largo del periodo contable, en forma de salidas o disminuciones del valor de los activos, o bien del nacimiento o aumento de los pasivos, que dan como resultado decrementos en el patrimonio neto, y no están relacionados con las distribuciones realizadas a los propietarios de este patrimonio.

Entre los gastos que surgen de las actividades ordinarias de la empresa se encuentra el costo de ventas, los gastos por beneficios a empleados, los gastos de publicidad, amortizaciones, generalmente los gastos toman forma de una salida o disminución de activos, tales como efectivo y otras partidas equivalentes al efectivo.

Los gastos se reconocen cuando se produce una disminución de los beneficios económicos futuros, relacionada con una disminución en los activos o un incremento en los pasivos y cuyo importe puede estimarse confiablemente.

POLÍTICA CONTABLE. - Son principios, bases, acuerdos, reglas y procedimientos específicos adoptados por la entidad de tal forma que los Estados Financieros cumplan con todos los requisitos que señalan las NIIF, NIC, IFRS, LRTI, SIC, etc. Las políticas deben ser de carácter uniformes para todos los periodos contables. Es de la responsabilidad de la gerencia de la empresa de la que tiene que seleccionar, aprobar y aplicar las políticas contables.

La compañía tiene políticas verbales para:

- Anticipos de Contratos
- Compras de Bienes
- Fondos Disponibles
- Administración

JUICIOS, ESTIMADOS Y SUPUESTOS CONTABLES SIGNIFICATIVOS

La preparación de los presentes estados financieros en observancia a las NIIF requiere que la administración realice ciertas estimaciones y establezca algunos supuestos inherentes a la actividad económica de la entidad, con el propósito de determinar la valuación y presentación de algunas partidas que forman parte de los estados financieros. En opinión de la Administración tales estimaciones y supuestos estuvieron basados en la mejor utilización de la información disponible al momento.

NOTA 3: EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

El saldo al 31 de diciembre incluye:

Nota 3	Saldo al 31 de diciembre		
	2018	2017	2016
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO			
Caja	36.436,75	10.249,84	12.876,75
Guayaquil	6.373,44	-	-
Banco del Austro	-	18.983,22	89.890,02
Tarjetas	1.957,53	1.389,76	710,97
TOTAL	44.767,72	30.622,82	103.477,74

Caja. – Cuenta que registra los valores recaudados en ventas.

Bancos. - Son depósitos de efectivo en cuentas de bancos locales, esto se manejaba hasta.

Tarjetas.- Valores recaudados con tarjetas de crédito al momento de la venta

NOTA 4: CUENTAS POR COBRAR

El saldo al 31 de diciembre incluye:

Nota 4 CUENTAS X COBRAR	Saldo al 31 de diciembre		
	2018	2017	2016
Clientes Locales	10.140,05	2.787,93	1.493,28
(-) Provision Cuentas Incobrables	-40,58	-40,58	-40,58
TOTAL	10.099,47	2.747,35	1.452,70

Clientes. - Son valores que corresponden a clientes, que están pendiente de cobros al 31/12/2018, no mantienen cartera antigua más de 30 días.

Provisión de Cuentas Incobrables. - Corresponde a la provisión para cuentas incobrables, la cual no se incrementa debido a que no existe morosidad.

NOTA 5: ANTICIPOS

El saldo al 31 de diciembre incluye:

Nota 5 ANTICIPOS	Saldo al 31 de diciembre		
	2018	2017	2016
ANTICIPOS A PROVEEDORES			
Anticipo a Proveedores	500,00	500,00	-
Anticipo a Proveedores Varios	-	-	-
TOTAL	500,00	500,00	-

Anticipo a Proveedores. – Corresponde a anticipos realizados en la elaboración de reglamentos de seguridad y que no ha sido entregada la respectiva factura.

NOTA 6: OTRAS CUENTAS POR COBRAR

El saldo al 31 de diciembre incluye:

Nota 6 OTRAS CUENTAS POR COBRAR	Saldo al 31 de diciembre		
	2018	2017	2016
Garantía Bancaria	2.027,78	2.044,38	-
TOTAL	2.027,78	2.044,38	-

La garantía bancaria es entregada a la proveedora de combustible con el fin de garantizar el pago.

NOTA 7: INVENTARIOS

El saldo al 31 de diciembre incluye:

Nota 7 INVENTARIOS	Saldo al 31 de diciembre		
	2018	2017	2016
Super	2.540,32	3.912,72	2.266,74
Extra	13.626,92	4.405,62	5.547,18
Diesel	5.258,73	5.332,57	3.430,21
Inventario Lubricantes	819,29	876,73	933,24
TOTAL	22.245,26	14.527,64	12.177,37

Los inventarios corresponden a los combustibles y lubricantes destinados para la venta.

NOTA 8: SEGUROS PAGADOS POR ANTICIPADO

El saldo al 31 de diciembre incluye:

Nota 8	Saldo al 31 de diciembre		
SEGUROS PAGADOS POR ANTICIPADO	2018	2017	2016
Seguros Prepagados	2.995,72	-	-

La compañía contrata seguros contra incendios y pérdidas de valores, para disminuir el riesgo inherente.

NOTA 9: ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

El saldo al 31 de diciembre incluye:

Nota 9	Saldo al 31 de diciembre		
ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	2018	2017	2016
IVA Compras	-	328,82	-
Credito Tributario Iva Compras	-	-	797,27
Renta Tres pos Mil	-	4.562,88	4.505,27
Credito Tributario Retenciones Iva	24.381,25	29.547,53	27.310,18
CREDITO TRIBUTARIO AÑO 2015	-	-	1.132,69
Anticipo Impuesto Renta 2016	-	2.409,00	1.964,46
Retenciones Fte Renta Recibidas	-	128,99	-
Crédito Tributario Imp a la Renta	561,82	-	-
IVA en Resolución, pendiente de acreditar	12.164,00	-	-
TOTAL	37.107,07	36.977,22	35.709,87

Corresponde a los valores a favor con la Administración Tributaria, y el valor pendiente de acreditar en la cuenta por \$12.164,00 aprobado mediante resolución por concepto de IVA retenido.

NOTA 10: PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

El saldo al 31 de diciembre incluye:

Nota 10 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	Saldo al 31 de diciembre		
	2018	2017	2016
Terrenos	80.000,00	80.000,00	80.000,00
Equipo de Oficina	-	-	33,85
Muebles y Enseres	2.819,43	2.819,43	2.866,74
Equipos de Computacion	11.015,71	32.522,71	24.477,28
Maquinaria y Equipos	277.287,56	276.532,56	263.631,51
Edificio e Instalaciones	330.962,47	347.371,77	330.962,47
Vehiculo	49.910,48	26.307,02	26.307,02
Instalaciones y adecuaciones	18.309,30	-	-
Dep. Acum. Edificio e Insataciones	-69.502,12	-63.999,09	-55.725,03
Dep Acum. Muebles y Enseres	-1.973,60	-1.656,41	-1.374,47
Dep. Acum. Equipos de Computacion	-3.991,97	-24.327,10	-23.030,28
Dep. Acum. Maquinaria y Equipos	-160.327,81	-136.915,61	-113.520,38
Dep. Acum. Vehiculo	-10.886,73	-4.735,26	-
Dep. Acum. Instalaciones y adecuaciones	-3.408,44	-1.640,28	-
Software Contable	27.155,85	5.648,85	2.678,57
Amort. Acum. Software Contables	-25.708,85	-1.834,33	-892,86
TOTAL	521.661,28	536.094,26	536.414,42

Propiedad planta y Equipo. - No tiene política de valoración de activos, falta de un detalle valorado de los bienes registrados en las cuentas contables como activos fijos. Los bienes no cuentan con un custodio y no se ha evidenciado toma física.

Depreciaciones. - Son depreciadas por el método de línea recta y con una vida útil determinada en la Ley de Régimen Tributario.

NOTA 11: PROVEEDORES

El saldo al 31 de diciembre incluye:

Nota 11 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	Saldo al 31 de diciembre		
	2018	2017	2016
Proveedores Locales No relacionados	-5.196,83	-	-34.175,45
Proveedores del Exterior	-	-	-
TOTAL	-5.196,83	-	-34.175,45

Proveedores. - Estas cuentas corresponden a los montos adeudados por compañía en la adquisición de bienes y servicios en el curso normal de sus operaciones: proveedores nacionales. El período de crédito promedio sobre la prestación de servicios tiene vencimiento corriente y no generan intereses.

NOTA 12: OTRAS CUENTAS POR PAGAR CORRIENTES

El saldo al 31 de diciembre incluye:

Nota 12	Saldo al 31 de diciembre		
OTRAS CUENTAS POR PAGAR CORRIENTE	2018	2017	2016
Cuentas por pagar socios	-78.057,92	-106.756,96	-138.422,00
Fondos de terceros	-288,28	-19,00	-
Fondos contingencia	-1251,31	-1251,31	-1251,31
TOTAL	-79.597,51	-108.027,27	-139.673,31

Corresponde a las obligaciones corrientes con los socios y fondos de empleados, retenidos en rol de pagos.

NOTA 13: OBLIGACIONES FINANCIERAS CORRIENTES

El saldo al 31 de diciembre incluye:

Nota 13	Saldo al 31 de diciembre		
OBLIGACIONES FINANCIERAS CORRIENTE:	2018	2017	2016
Prestamos Banco Austro	-10.450,85	-8.549,39	-8.549,39
Prestamos Banco Guayaquil	-4.156,57	-3.307,55	-3.307,55
Tarjetas de credito x pagar	-2.690,16	-3.837,02	-
Sobregiros Bancarios	-15.864,77	-8.381,79	-
Prestamos Banco Guayaquil 2	-2.771,52	-	-
TOTAL	-35.933,87	-24.075,75	-11.856,94

Obligaciones corrientes con los bancos por obligaciones crediticias contraídas con los bancos por parte de la compañía.

El sobregiro bancario comprende los cheques girados y no cobrados que quedaron al 31 de diciembre de 2018 mismos que serán cubiertos el primer día hábil del siguiente año mediante depósitos de las ventas efectuadas en fin de año.

NOTA 14: OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTAR

El saldo al 31 de diciembre incluye:

Nota 14	Saldo al 31 de diciembre		
CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTAR	2018	2017	2016
SRI por Pagar	-77,89	-83,05	-9.760,59
	-	-	-
TOTAL	-77,89	-83,05	-9.760,59

Estos valores corresponden a los pendientes de pago a la Administración Tributaria. El impuesto a la renta causado no está reflejado porque este ya fue cruzado con las retenciones y anticipos y resulto un crédito tributario de 561,82 que se encuentra registrado en el activo.

NOTA 15: OBLIGACIONES CON EL IESS Y BENEFICIOS A EMPLEADOS

El saldo al 31 de diciembre incluye:

Nota 15 OBLIGACIONES CON EL IESS Y BENEFICIOS A EMPLEADOS	Saldo al 31 de diciembre		
	2018	2017	2016
Sueldos por Pagar	-6.003,16	-4.365,64	-3.997,69
Salario Digno	-	-	-8,55
15% Participacion Trabajadores	-1.262,84	-	-3.391,34
Aporte less por Pagar	-1.288,28	-897,28	-912,71
Prestamos less	-21,74	-21,74	-
Prov. Decimo Tercero	-509,78	-351,93	-374,26
Prov. Decimo Cuarto	-1.841,66	-1.266,67	-1.310,11
Prov. Vacaciones	-1.780,65	-	-
TOTAL	-12.708,11	-6.903,26	-9.994,66

Comprende las obligaciones con los empleados y el IESS por sueldos y demás beneficios sociales a favor de los empleados.

NOTA 16: OTRAS CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO

El saldo al 31 de diciembre incluye:

Nota 16 OTRAS CUENTAS POR PAGAR	Saldo al 31 de diciembre		
	2018	2017	2016
Cuentas por pagar Socios - Vehiculos	-23.616,06	-	-
Cuentas por pagar Socios - Inversion	-428.513,22	-415.814,18	-415.814,18
TOTAL	-452.129,28	-415.814,18	-415.814,18

Estos valores reflejan las cuentas por pagar a socios en el largo plazo por concepto de préstamo por la compra de vehículos y el valor que invirtieron para levantar la infraestructura de la Estación de Servicio Patamarca

NOTA 17: CUENTAS POR PAGAR FINANCIERAS LARGO PLAZO

El saldo al 31 de diciembre incluye:

Nota 17 CUENTAS POR PAGAR FINANCIERAS	Saldo al 31 de diciembre		
	2018	2017	2016
L/P Prestamo Banco del Austro	-11.529,66	-19.306,60	-31.450,61
L/P Prestamo Banco Guayaquil	-9.866,35	-17.734,28	-17.734,28
L/P Prestamo Banco Guayaquil 2	-13.528,90	-	-
TOTAL	-34.924,91	-37.040,88	-49.184,89

Corresponden a las obligaciones con las instituciones financieras a largo plazo, las que no están para pagar dentro de los próximos 12 meses.

NOTA 18: PATRIMONIO NETO

El saldo al 31 de diciembre incluye:

Nota 18	Saldo al 31 de diciembre		
PATRIMONIO NETO	2018	2017	2016
CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO			
CAPITAL SOCIAL	-500,00	-500,00	-500,00
Capital Jaime Zuñiga	-125,00	-125,00	-125,00
Capital Gonzalo Zuñiga	-125,00	-125,00	-125,00
Capital Nancy Zuñiga	-125,00	-125,00	-125,00
Capital Catalina Zuñiga	-125,00	-125,00	-125,00
RESERVAS	-2.795,70	-2.795,70	-2.795,70
Reserva Legal	-2.795,70	-2.795,70	-2.795,70
OTROS RESULTADOS INTEGRALES			
ORI (otros resultados integrales)	-	-	-
RESULTADOS ACUMULADOS	-17.540,20	-28.273,58	-15.476,38
Perdidas Acumuladas	2.929,24	2.929,24	2.929,24
Utilidades Acumuladas Años Anteriores	-8.219,90	-8.219,90	-8.253,75
Utilidades Acumuladas Año 2016	-10.104,56	-10.104,56	-
Utilidades Acumuladas Año 2017	-1.640,51	-	-
Resultado del Ejercicio	-504,47	-12.878,36	-10.151,87
TOTAL	-20.835,90	-31.569,28	-18.772,08

El Capital Social al 31 de diciembre del 2018, de ZUÑIGA VIDAL, es de USD 500,00 dividido en 500 participaciones sociales nominativas, de un dólar cada una

NOTA 19: INGRESOS

El saldo al 31 de diciembre incluye:

Nota 19	Saldo al 31 de diciembre		
INGRESOS	2018	2017	2016
VENTA NETA DE COMBUSTIBLES			
Venta de Combustibles	1.898.378,34	1.731.207,56	1.719.282,14
Ingresos por ajuste en redondeo	191,72	-	-
VENTA NETA DE LUBRICANTES			
Venta de Lubricantes	4.837,30	4.627,95	6.077,30
OTROS INGRESOS			
Varios	-	-	2.518,98
Ingresos por Reembolso	5.530,52	4.707,13	2.067,42
Otros Ing (Vta dispensador)	49,61	-	-
TOTAL	1.908.987,49	1.740.542,64	1.729.945,84

INGRESOS. - Corresponden a los valores generados por la actividad económica y en cumplimiento del objeto social de los Estatutos.

NOTA 20: COSTO DE VENTAS

El saldo al 31 de diciembre incluye:

Nota 20	Saldo al 31 de diciembre		
	2018	2017	2016
COSTO DE VENTAS			
Costo Extra	-1.224.656,11	-1.122.477,06	-1.155.911,83
Costo Super	-154.974,63	-116.798,06	-103.398,84
Costo Diesel	-278.034,47	-279.556,42	-240.295,63
Costo Lubricantes	-2.524,11	-2.571,00	-3.574,52
Transporte de Combustible	-14.890,00	-12.840,00	-13.410,71
Aditivo Super	-	-240,00	-
TOTAL	-1.675.079,32	-1.534.482,54	-1.516.591,53

Estos son los costos de los bienes de inventarios mantenidos para la venta y que fueron aplicados en el año 2018.

NOTA 21: GASTOS DE PERSONAL

El saldo al 31 de diciembre incluye:

Nota 21	Saldo al 31 de diciembre		
	2018	2017	2016
GASTOS DE PERSONAL			
Remuneracion Unificada	-63.746,60	-49.657,63	-47.551,36
Aporte Patronal	-8.049,23	-6.417,71	-6.147,01
Fondos Reserva	-3.532,05	-3.817,82	-3.079,89
Decimo Tercero	-5.569,66	-4.412,65	-4.276,22
Decimo Cuarto	-4.348,93	-3.388,84	-3.277,36
Vacaciones	-2.778,99	-915,85	-780,29
Indemnizaciones	-	-	-828,78
Refrigerios	-307,23	-540,22	-5.759,27
Horas Extras	-2.498,93	-3.162,89	-2.873,88
Bonos	-4.611,00	-2.264,00	-560,00
Sueldos y Salarios	-	-	-73,30
Bonificación 25% Desahucio	-742,79	-118,43	-
TOTAL	-96.185,41	-74.696,04	-75.207,36

Los gastos de personal utilizado durante el ejercicio 2018, para cumplir con el objeto social, los cuales están debidamente aportados al IESS.

NOTA 22: GASTOS DE VENTA

El saldo al 31 de diciembre incluye:

Nota 22	Saldo al 31 de diciembre		
	2018	2017	2016
GASTOS DE VENTA			
Repuestos Surtidores	-	-123,00	-
Mantenimiento y Limpieza	-547,18	-561,49	-650,67
Mantenimiento y Adecuaciones de local	-9.986,93	-217,99	-
Mantenimiento Sistema Electrico	-88,00	-	-
Papel Impresoras	-396,48	-	-688,40
Uniformes Ventas	-1.033,58	-	-
Periodicos MERCURIO	-433,92	-	-
TOTAL	-12.486,09	-902,48	-1.339,07

Corresponde a los gastos incurridos para efectuar la venta de los bienes ofertados por la compañía.

NOTA 23: GASTOS DE ADMINISTRACION

El saldo al 31 de diciembre incluye:

Nota 23	Saldo al 31 de diciembre		
GASTOS DE ADMINISTRACION	2018	2017	2016
VARIOS GASTOS ADMINISTRATIVOS			
Viajes viaticos y alimentacion	-2.818,16	-3.292,45	-2.847,30
Papalería y Útiles de Oficina	-702,03	-1.580,58	-1.370,56
Transporte de Valores	-1.688,91	-2.652,66	-4.616,64
Guardiana y Seguridad	-509,76	-483,60	-388,73
Útiles de Limpieza	-	-	-374,82
Cafetería	-	-	-121,60
Iva Gasto	-151,50	-0,10	-
Transporte y Movlizacion	-1.077,13	-570,56	-748,27
Impuestos y Contribuciones	-3.853,15	-3.038,78	-1.242,82
Mantenimiento Sistema	-3.968,21	-3.053,08	-3.114,86
Donaciones	-123,00	-343,18	-124,93
Envíos y Correspondencia	-14,12	-13,84	-13,76
Seguros y Reaseguros	-4.275,12	-3.998,97	-2.518,98
Gastos Permisos Medioambiente	-1.250,00	-3.310,00	-346,87
Gastos de Mantenimiento	-2.175,36	-4.863,87	-9.091,33
Herramientas y Repuestos	-	-1.044,29	-1.833,41
Gastos Legales	-1.979,15	-22,60	-106,32
Honorarios Profesionales	-6.995,86	-4.525,00	-4.970,00
Gastos Varios	-1.839,53	-185,88	-142,87
Agasajo Navdeño	-809,01	-743,77	-
Mantenimiento Vehiculos	-317,45	-	-
Gastos de Gestion	-179,00	-480,50	-626,31
Suministro y materiales de computacion	-111,00	-	-
Gastos NO deducibles	-56,39	-2.675,66	-6.191,85
SERVICIOS BASICOS			
Luz electrica	-6.440,37	-5.804,68	-5.382,70
Agua Potable	-240,00	-270,22	-304,00
Telefono	-389,32	-433,96	-438,24
Celular	-	-45,54	-10,98
Internet	-822,48	-751,64	-1.053,42
DEPRECIACIONES			
Depreciacion Edificio e Instalaciones	-5.503,03	-8.274,06	-8.274,06
Depreciacion Muebles y Enseres	-317,19	-281,94	-281,94
Depreciacion Equipos de Computacion	-2.646,54	-1.296,82	-
Depreciacion Maquinaria y Equipo	-23.412,20	-23.395,23	-22.363,15
Depreciacion Vehículos	-6.151,47	-4.735,26	-
Depreciacion Instalaciones y adecuaciones	-1.768,16	-1.640,28	-
AMORTIZACION			
Amortización Software	-892,85	-941,47	-892,86
TOTAL	-83.477,45	-84.750,47	-79.793,58

Registran los valores incurrido por concepto de gastos para administrar la Estación de Servicio Patamarca, así como el pago de impuestos, permisos, etc. Que garanticen el funcionamiento de la Estación de Servicios Patamarca.

NOTA 24: GASTOS NO OPERACIONALES

El saldo al 31 de diciembre incluye:

Nota 24 GASTOS NO OPERACIONALES	Saldo al 31 de diciembre		
	2018	2017	2016
Comisiones Tarjetas de Credito	-1.430,55	-1.045,05	-1.301,73
Otros Gastos Bancarios	-	-35,63	-
Intereses Bancarios	-4.990,25	-2.808,84	-
Chequeras	-189,66	-177,55	-318,35
Comisiones Bancarias	-329,86	-430,72	-100,70
Intereses por pagar préstamo de terceros	-26.400,00	-28.334,96	-32.364,08
TOTAL	-33.340,32	-32.832,75	-34.084,86

Esto corresponde a los pagos realizados por comisiones y servicios bancarios, así como el costo financiero, intereses en los créditos obtenidos en las instituciones financieras locales.

NOTA 25: RESERVA LEGAL

De conformidad con la Ley de Compañías, de la utilidad neta debe transferirse el 5% para formar la reserva legal, hasta que ésta sea igual al 25% del capital social. Dicha reserva no es disponible para el pago de dividendos, pudiendo utilizarse para ser capitalizada en su totalidad o absorber pérdidas. Esta reserva se registra con la aprobación de la Junta de Socios, que se realiza en el período subsiguiente.

NOTA 26: SITUACIÓN TRIBUTARIA

Al 31 de diciembre la compañía no tiene mantiene obligaciones tributarias pendientes. La Administración Tributaria tiene pendiente con la compañía la acreditación de la devolución que fue reconocida mediante resolución.

NOTA 27: ACTIVOS Y PASIVOS CONTINGENTES

Al 31 de diciembre del 2018, la Compañía no mantiene activos y/o pasivos contingentes con terceros.

NOTA 28: INFORME DE COMISARIO

La compañía según los estatutos no requiere de informe de comisario.

NOTA 6: OTRAS REVELACIONES

En cumplimiento con disposiciones legales emitidas por la Superintendencia de Compañías, este informe incluye todas las notas correspondientes, aquellas no descritas son inmatriculadas y/o inaplicables para su revelación y lectura de terceros.

NOTA 30: INFORME DE CUMPLIMIENTO TRIBUTARIO (ICT)

Cumpliendo disposiciones legales emitidas por el S.R.I, la opinión sobre el cumplimiento de obligaciones tributarias, las sociedades obligadas a tener auditoria externa deberán presentar los anexos y respaldos en sus declaraciones fiscales. Será responsabilidad de los auditores externos dictaminar la razonabilidad de la información y reportes de esta disposición. La Compañía se encuentra preparando dicha información.

NOTA 31: UNIDAD DE ANALISIS FINANCIERO Y ECONÓMICO (UAFE)

En cumplimiento a la Resolución SC.DSC.G.13.010 de 30 de septiembre de 2015, Art. 38 informo que; la Compañía no está obligada a reportar a la UAFE.

NOTA 32: REPORTE DINADARP

La compañía mensualmente procede al envío del reporte a la DINARDAP, mediante la página web.

NOTA 33: EVENTOS SUBSECUENTES

A la fecha de preparación de este informe, no se han producido eventos económicos y tampoco tienen juicios pendientes, que, en opinión de la Gerencia, deban ser revelados.

CONTENIDO

INFORME AUDITORES INDEPENDIENTES.....	1
1. DICTAMEN:	1
2 ESTADOS FINANCIEROS:	3
2.1 ESTADO DE SITUACION FINANCIERA	3
2.2 ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES	4
2.3 ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO	5
2.4 ESTADO DE FLUJOS DEL EFECTIVO	6
2 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS:	7
NOTA 1: CONOCIMIENTO DEL NEGOCIO	7
NOTA 2: PRINCIPALES PRINCIPIOS Y POLITICAS CONTABLES ADOPTADAS POR LA COMPAÑIA.	7
NOTA 3: EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO.....	10
NOTA 4: CUENTAS POR COBRAR	10
NOTA 5: ANTICIPOS.....	11
NOTA 6: OTRAS CUENTAS POR COBRAR	11
NOTA 7: INVENTARIOS.....	11
NOTA 8: SEGUROS PAGADOS POR ANTICIPADO	12
NOTA 9: ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES.....	12
NOTA 10: PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	13
NOTA 11: PROVEEDORES	13
NOTA 12: OTRAS CUENTAS POR PAGAR CORRIENTES	14
NOTA 13: OBLIGACIONES FINANCIERAS CORRIENTES	14
NOTA 14: OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTAR.....	14
NOTA 15: OBLIGACIONES CON EL IESS Y BENEFICIOS A EMPLEADOS	15
NOTA 16: OTRAS CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO	15
NOTA 17: CUENTAS POR PAGAR FINANCIERAS LARGO PLAZO	15
NOTA 18: PATRIMONIO NETO.....	16
NOTA 19: INGRESOS	16
NOTA 20: COSTO DE VENTAS	16
NOTA 21: GASTOS DE PERSONAL	17
NOTA 22: GASTOS DE VENTA	17
NOTA 23: GASTOS DE ADMINISTRACION	18
NOTA 24: GASTOS NO OPERACIONALES.....	19
NOTA 25: RESERVA LEGAL	19

NOTA 26: SITUACIÓN TRIBUTARIA	19
NOTA 27: ACTIVOS Y PASIVOS CONTINGENTES	19
NOTA 28: INFORME DE COMISARIO	19
NOTA 6: OTRAS REVELACIONES	19
NOTA 30: INFORME DE CUMPLIMIENTO TRIBUTARIO (ICT).....	20
NOTA 31: UNIDAD DE ANALISIS FINANCIERO Y ECONÓMICO (UAFE)	20
NOTA 32: REPORTES DINADARP	20
NOTA 33: EVENTOS SUBSECUENTES	20