

ESTACION DE SERVICIOS Y COMBUSTIBLES
NEOGAS S.A.

**INFORME SOBRE LOS ESTADOS
FINANCIEROS AUDITADOS POR EL AÑO
TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019**

INFORME DE AUDITORIA DE ESTADOS FINANCIEROS REALIZADO POR
AUDITORES INDEPENDIENTES

A la Junta General de Socios de:
ESTACION DE SERVICIOS Y COMBUSTIBLES NEOGAS S.A.

Cuenca, 26 de junio del 2020

Informe sobre los estados financieros

1. Hemos auditado el Estado de Situación Financiera que se acompaña de la **ESTACION DE SERVICIOS Y COMBUSTIBLES NEOGAS S.A.**, al 31 de diciembre del 2019, los correspondientes Estados de Resultados por el año terminado a esa fecha, de Cambios en el Patrimonio y de Flujo del Efectivo por el año terminado a esa fecha.

Responsabilidad de la Administración de la Empresa por los estados financieros

2. La Administración de la Compañía es la responsable de la preparación y presentación razonable de los estados financieros de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF para PYMES. Esta responsabilidad incluye: el diseño, la implementación, el mantenimiento del control interno relevante para la preparación y presentación razonable de estados financieros que no estén afectados por exposiciones erróneas e inexactas de carácter significativo, sean estas causadas por fraude o error, mediante la selección y aplicación de políticas contables apropiadas y la elaboración de estimaciones contables apropiadas; y efectuar estimaciones contables que sean razonables de acuerdo con las circunstancias.

Responsabilidad del Auditor

3. Nuestra responsabilidad es emitir una opinión sobre los estados financieros basados en la auditoría realizada. Efectuamos nuestra auditoría de acuerdo con Normas Internacionales de Auditoría y Normas Ecuatorianas de Auditoría. Estas normas requieren que planifiquemos y realicemos la auditoría para obtener certeza razonable acerca de si los estados financieros no contienen exposiciones erróneas e inexactas de carácter significativo. Una auditoría incluye la ejecución de procedimientos para obtener evidencia de auditoría acerca de los montos y revelaciones en los estados financieros. Los procedimientos seleccionados dependen de nuestro juicio, incluyendo la evaluación de los riesgos de representación errónea de importancia relativa en los estados financieros, debido ya sea a fraude o error. Al efectuar esas evaluaciones de riesgos, nosotros consideramos el control interno relevante para la preparación y presentación razonable de los estados financieros de la entidad a 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 entidad. Una auditoría también incluye evaluar lo apropiado de los principios contables utilizados y la razonabilidad de las estimaciones contables hechas por la administración, así como evaluar la presentación en conjunto de los estados

financieros. Consideramos que nuestra auditoría provee una base razonable para expresar una opinión.

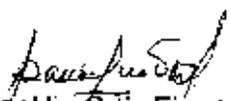
Opinión

4. En nuestra opinión, los estados financieros antes mencionados presentan razonablemente, en todos los aspectos significativos, la Situación Financiera de **ESTACION DE SERVICIOS Y COMBUSTIBLES NEOGAS S.A.**, al 31 de diciembre del 2019, los Resultados de sus Operaciones, Cambios en el Patrimonio y Flujo de Efectivo, por el periodo terminado a esta fecha, de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF para PYMES.

Informe de cumplimiento de obligaciones tributarias

5. De acuerdo con las disposiciones tributarias, el informe sobre cumplimiento de obligaciones tributarias de la **ESTACION DE SERVICIOS Y COMBUSTIBLES NEOGAS S.A.**, se presenta por separado, conjuntamente con los anexos exigidos por el Servicio de Rentas Internas.

CONFATEL CÍA. LTDA.
SC-RNAE – No. 722


Ing. Franklin Ortiz Figueroa
Auditor
Registro CPA N° 18902

Paul

ESTACION DE SERVICIOS Y COMBUSTIBLES NEOGAS S.A.
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019
(Expresado en dólares de E.U.A.)

	2018	NOTAS	2019
ACTIVO	1.087.368,57		1.025.531,34
ACTIVO CORRIENTE	103.490,16		144.894,68
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES EN EFFECTIVO	27.829,64	4	25.440,57
Caja	23.686,03		11.194,43
Bancos	4.143,61		14.246,14
ACTIVOS FINANCIEROS	31.043,91	5	31.536,17
Otras Cuentas por Cobrar	31.344,90		32.127,89
(-) Provisión Cuentas Incobrables y Deterioro	-300,99		-591,72
INVENTARIO	21.596,96	6	20.182,44
Combustibles	20.889,61		18.523,62
Aditivos y Lubricantes	647,35		1.650,15
Promociones	60,00		8,67
SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	4.986,34	7	28.367,63
Anticipos a Varios Acreedores	4.233,99		23.647,97
Anticipos a Empleados	752,35		4.143,16
Anticipo Ewallet Yalobox	0,00		576,50
ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	18.033,31	8	39.367,87
Crédito Tributario a Favor de la Empresa (IVA)	11.854,63		15.190,09
Crédito Tributario a Favor de la Empresa (I. R.)	6.178,68		13.271,94
Anticipo de Impuesto a la Renta	0,00		10.905,84
ACTIVO NO CORRIENTE	983.878,41		880.636,66
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	589.539,92	9	581.940,09
Terrenos	378.183,69		378.183,69
Edificios	42.816,31		42.816,31
Muebles y Enseres	2.480,00		4.254,16
Maquinaria de Equipo	178.337,57		188.137,57
Equipo de Computación	4.164,75		5.168,32
Vehículos	1.428,57		1.428,57
(-) Depreciación Acumulada Propiedades, Planta	-17.870,97		-38.048,53
ACTIVO INTANGIBLE	394.338,49	10	298.696,57
Marcas, Patentes, Derechos de Llave	444.300,00		444.300,00
Sistemas Informáticos - Software	20.345,72		20.345,72
(-) Amortización Acumulada de Activos Intangibles	-70.307,23		-165.949,15

PASIVO	589.361,86		549.446,71
PASIVO CORRIENTE	589.361,86		549.446,71
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	581.885,72	11	539.006,47
Proveedores	32.928,52		32.479,97
Varios Acreedores	528.957,20		506.526,50
OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	7.308,08	12	10.272,18
Con la administración tributaria	85,89		147,16
Con el IESS	1.203,04		1.380,77
Por beneficios de ley a los empleados	6.019,15		8.744,25
OTRAS PASIVOS CORRIENTES	168,06	13	168,06
Otros Pasivos Corrientes	168,06		168,06
PATRIMONIO	518.006,71		476.084,63
CAPITAL	20.000,00	14	20.000,00
CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	20.000,00		20.000,00
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACION	500.000,00	15	500.000,00
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACION	500.000,00		500.000,00
RESERVAS	1.782,44	16	1.782,44
Reserva legal	1.782,44		1.782,44
RESULTADOS ACUMULADOS	16.041,95		-3.775,73
Ganancias acumuladas	16.041,95		16.041,95
Pérdidas acumuladas	0,00		-19.817,68
RESULTADOS DEL EJERCICIO	-19.817,68		-41.922,08
(-) Pérdida del Periodo	-19.817,68		-41.922,08
PASIVO MAS PATRIMONIO	1.087.368,57		1.025.531,34

Las notas son parte integrante de los Estados Financieros

ESTACION DE SERVICIOS Y COMBUSTIBLES NEOGAS S.A.
ESTADO DE RESULTADOS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019
(Expresado en dólares de E.U.A.)

	2018	NOTAS	2019
INGRESOS	1.982.068,04		2.533.118,36
INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS	1.982.053,52	17	2.633.055,69
VENTAS DE BIENES	1.980.222,97		2.528.064,86
Ventas Combustibles	1.985.019,54		2.522.162,98
Venta Aditivos y Lubricantes	4.004,95		5.256,54
Venta Promociones	673,32		655,87
Descuento en Ventas T 12%	-9.474,84		-20,74
ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES	1.830,56		4.553,96
Arrendamiento de Bienes Inmuebles	1.830,55		4.553,95
OTROS INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	0,00		447,08
Otros Ingresos de Actividades Ordinarias	0,00		447,08
OTROS INGRESOS	14,52	18	62,67
Intereses Financieros	14,52		62,67
Otras rentas			
EGRESOS	2.001.886,72		2.675.040,04
GASTOS	2.001.886,72	19	2.575.040,04
Costo de Ventas	1.733.290,95		2.266.721,88
Gastos Administrativos	254.789,09		294.217,43
Gastos Financieros	6.345,51		9.418,93
Otros Gastos	7.460,17		4.681,80
UTILIDAD OPERACIONAL	-19.817,68		-41.921,68
(-)15% Participación a trabajadores	0,00		0,00
(-)25% Impuesto a la renta	0,00		0,00
UTILIDAD A DISTRIBUIR	-19.817,68		-41.921,68
UTILIDAD A DISTRIBUIR	0,00		0,00
(-) Reserva Legal	0,00		0,00
UTILIDAD A DISTRIBUIR DESPUÉS DE RESERVAS	0,00		0,00

Las notas son parte integrante de los Estados Financieros

ESTACION DE SERVICIOS Y COMBUSTIBLES NEOGAS S.A.
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
31 DE DICIEMBRE DEL 2019

EN CIFRAS COMPLETAS US\$	CAPITAL SOCIAL	APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	RESERVAS	RESULTADOS ACUMULADOS		(-) PÉRDIDA NETA DEL PERIODO	TOTAL PATRIMONIO	CÓDIGO
			RESERVA LEGAL	GANANCIAS ACUMULADAS	(-) PÉRDIDAS ACUMULADAS			
	301	302	30401	30501	30502	30702		
SALDO AL FINAL DEL PERIODO	20.000,00	500.000,00	1.782,44	16.041,95	-19.817,68	-41.922,08	476.084,63	99
SALDO REEXPRESADO DEL PERIODO INMEDIATO ANTERIOR	20.000,00	500.000,00	1.782,44	16.041,95	-19.817,68	0,00	518.006,71	9901
SALDO DEL PERIODO INMEDIATO ANTERIOR	20.000,00	500.000,00	1.782,44	16.041,95	-19.817,68	0,00	518.006,71	990101
CAMBIO DEL AÑO EN EL PATRIMONIO:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-41.922,08	-41.922,08	9902
Aumento (disminución) de capital social	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	990201
Aportes para futuras capitalizaciones	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	990202
Transferencia de Resultados a otras cuentas patrimoniales	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	990205
Otros cambios (detallar)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	990209
Resultado Integral Total del Año (Ganancia o pérdida del ejercicio)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-41.922,08	-41.922,08	990210

Las notas son parte integrante de los Estados Financieros.

**ESTACION DE SERVICIOS Y COMBUSTIBLES NEOGAS S.A.
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO POR EL MÉTODO DIRECTO
AL 31 DE DICIEMBRE 2019**

	CODIGO	SALDOS BALANCE (En US\$)
INCREMENTO NETO (DISMINUCIÓN) EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO, ANTES DEL EFECTO DE LOS CAMBIOS EN LA TASA DE CAMBIO	95	-2.389,07
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	9501	-105.630,82
Clases de cobros por actividades de operación	950101	2.538.391,72
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	95010101	2.533.118,36
Otros cobros por actividades de operación	95010105	5.273,36
Clases de pagos por actividades de operación	950102	-2.597.919,69
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	95010201	-2.474.399,92
Pagos a y por cuenta de los empleados	95010203	-100.640,52
Otros pagos por actividades de operación	95010205	-22.879,25
Otras entradas (salidas) de efectivo	950108	-46.102,85
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	9502	103.241,75
Adquisiciones de propiedades, planta y equipo	950208	-12.577,73
Otras entradas (salidas) de efectivo	950221	115.819,48
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	9503	0,00
EFFECTOS DE LA VARIACIÓN EN LA TASA DE CAMBIO SOBRE EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL DE EFECTIVO	9504	0,00
INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	9506	-2.389,07
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO	9508	27.829,64
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	9507	25.440,57
CONCILIACION ENTRE LA GANANCIA (PERDIDA) NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACIÓN		
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA	96	-41.922,08
AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO:	97	290,73
Ajustes por gasto de depreciación y amortización	9701	290,73
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:	98	-63.999,47
(Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes	9801	-782,99
(Incremento) disminución en inventarios	9804	1.414,52
(Incremento) disminución en otros activos	9805	-44.715,86
Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales	9806	-449,55
Incremento (disminución) en beneficios empleados	9808	2.902,83
Incremento (disminución) en otros pasivos	9810	-22.369,43
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación	9820	-105.630,82

Las notas son parte integrante de los Estados Financieros

ESTACION DE SERVICIOS Y COMBUSTIBLES NEOGAS S.A.

POLÍTICAS CONTABLES Y NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

1. INFORMACIÓN GENERAL

Sec.3.24 (a) La actual Sociedad Anónima ESTACION DE SERVICIOS Y COMBUSTIBLES NEOGAS S.A., se constituyó con la denominación de ESTACION DE SERVICIOS Y COMBUSTIBLES NEOGAS S.A., mediante escritura pública del 21 de marzo de 2017, inscrita en el Registro Mercantil del Cantón Azogues bajo el No. 63 del 23 de marzo de 2017.

El objeto social es la compra y venta al por mayor y menor de combustibles para vehículos automotores y motocicletas en establecimientos, Venta al por menor de productos lubricantes y refrigerantes para vehículos automotores en establecimientos, almacenamiento y comercialización, adquirir derechos reales o personales, contraer todo tipo de obligaciones y suscribir todo tipo de contratos permitidos por la Ley y relacionados con su objetivo social, así como invertir en el capital de otras compañías constituidas o por constituirse, mediante la suscripción de capital, transferencia o la compra o venta de acciones o participaciones.

Sec.3.24 (a) Es una Sociedad Anónima radicada en el país, ubicada en la Ciudad de Azogues, Av. 24 de Mayor s/n y Cheguevara.

2. BASES DE ELABORACIÓN

a) Declaración de cumplimiento

Sec. 3.3 Los estados financieros están elaborados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB).

Sec. 4.1 Los estados financieros fueron aprobados por el Directorio de la Empresa el 26 de marzo del 2020

b) Base de Medición

Sec. 2.34 (a) Los estados financieros han sido preparados sobre la base de costo histórico.

c) Moneda funcional y de presentación

Sec. 3.23 (d) Están presentados en dólares de los Estados Unidos de Norte América USD, que es la moneda funcional del Ecuador.

d) Uso de estimaciones y juicios

Sec.10.1 Y 10.15 La preparación de los estados financieros requiere que la administración de la Compañía realice juicios, estimaciones y supuestos que afecten la

aplicación de las políticas contables y los saldos de activos, pasivos, ingresos y gastos informados. Los resultados reales pueden diferir por estas estimaciones.

Sec. 10.17 Las estimaciones y supuestos relevantes serán revisados regularmente, y se reconocerán en cada período y en cualquier período futuro afectado.

(e) Cambios en las políticas contables

(i) General

Sec.10.8 A partir de su constitución el 21 de marzo del 2017, la Compañía ha mantenido sus políticas contables, básicamente en la presentación de los estados financieros, aplicando el Plan de cuentas expedido por la Superintendencia de Compañías.

(ii) Presentación de estados financieros

Sec. 35.3 La compañía aplica la NIC 1 revisada -Presentación de Estados Financieros (2007)- y Sección 2 de NIIF para PYMES, que entraron en vigencia en el país, el 1 de enero de 2012 para el tercer grupo de compañías. A base de esta normativa, la compañía presenta los estados de situación financiera (ESF), de resultados integrales (ERI), de cambios en el patrimonio la evolución generada en el capital accionario (ECP) y el de flujo del efectivo (EFE).

Sec.35.6 Se presenta la información comparativa con la del año anterior, de acuerdo con la norma revisada, considerando que el cambio en la política contable sólo afecta aspectos de presentación, no de otros afectos.

3. POLÍTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

Sec. 10.2 Las políticas contables establecidas por la Compañía, serán la base de medición utilizadas para la elaboración de los estados financieros, para la mejor presentación y comprensión de los usuarios.

a) Efectivo y sus equivalentes

Sec. 7.2 El efectivo y equivalente al efectivo se compone de los saldos del dinero en efectivo, depósitos a la vista, que se mantienen para cumplir con los compromisos de pago.

Sec.11.13 La Compañía reconoce el activo financiero que se origina de un acuerdo a la venta de cartera y prestación de servicios y cuando tiene el derecho contractual incondicional de recibir efectivo u otro activo financiero por parte de los clientes. Estos activos financieros se valorizan a su valor razonable al reconocimiento inicial.

(b) Documentos y cuentas por cobrar

- Sec.11.5 Los documentos y cuentas por cobrar, son activos financieros con pagos fijos o determinables que no se cotizan en un mercado activo. Estos activos inicialmente se reconocen al valor razonable.
- Sec.11.8 (a) Los instrumentos financieros locales están compuestos por las cuentas por cobrar clientes, anticipos al personal y anticipos proveedores.
- Sec.11.21 Al final de cada período sobre el que se informa los importes en libros de los deudores y otras cuentas por cobrar se revisarán para determinar si existe alguna evidencia objetiva de que no vayan a ser recuperables. Si es así, se reconocerá en los resultados una pérdida por deterioro del valor.

(C) Propiedad, Planta y Equipo**(i) Reconocimiento y medición**

- Sec.17.15 Las partidas de propiedad, planta y equipo son valorizadas al costo menos depreciación acumulada, estableciendo previamente el valor residual; tal como lo establece la NIC 16.
- Sec. 17.22 La depreciación se establece considerando el valor de la Propiedad, Planta y Equipo, menos los valores residuales a lo largo de la vida útil estimada, aplicando el método lineal de conformidad a las disposiciones tributarias del país

(ii) Depreciación

- Sec.17.19 La depreciación se calcula sobre el monto depreciable, que corresponde al costo de un activo, menos su valor residual.
- Sec.17.21 (a,b,c) Las vidas útiles estimadas para los períodos actuales y comparativos son las siguientes:

Muebles y Enseres	10,00%
Vehículos	20,00%
Maquinaria y Equipo	10,00%
Equipo de Computación	33,33%
Edificio	5,00%

(d) Activo Intangible

- Sec.18.2 (b) Un activo intangible es un activo identificable, de carácter no monetario y sin apariencia física. Un activo es identificable cuando: surge de un contrato o de otros derechos legales, independientemente de si esos derechos son transferibles o separables de la entidad o de otros derechos y obligaciones.
- Sec.18.5 Una entidad evaluará la probabilidad de obtener beneficios económicos futuros esperados utilizando hipótesis razonables y fundadas, que

representen la mejor estimación de la gerencia de las condiciones económicas que existirán durante la vida útil del activo.

(e) Beneficios a los empleados

- Sec.28.1(c) La Compañía tiene establecido beneficios a empleados con relación de dependencia de acuerdo a las leyes del país. De conformidad con el Art. 97 del Código de Trabajo, el 15% de las utilidades que obtenga por la Compañía antes del impuesto a la renta, corresponde a los empleados.
- Sec. 28.1(a) Las obligaciones por beneficios a los empleados a corto plazo en caso de contratar personal, serán reconocidos como gastos de conformidad con las disposiciones legales que ampara a los empleados.

(f) Ingresos por Ventas

- Sec.23.1 y 23.3 La empresa medirá los ingresos de actividades ordinarias por la venta de combustibles, productos de limpieza, lubricantes y refrigerantes para vehículos, al valor razonable.

De existir alguna incertidumbre sobre el grado de recuperabilidad de un saldo ya incluido entre los ingresos, la cantidad incobrable o su probabilidad es incierta se reconocerá como un gasto, en lugar de ajustar el importe del ingreso originalmente reconocido

Sec.22 **(g) Patrimonio**

- Sec. 22.1 El Patrimonio está constituido por las participaciones de los socios, que actúan en calidad de inversionistas en instrumentos de patrimonio, es decir son los propietarios.

- Sec. 22.3 El patrimonio incluye las inversiones realizadas por los propietarios de la compañía, más los incrementos de esas inversiones, generadas de operaciones rentables y conservados para las operaciones de la empresa.

En aplicación del art. 109 reformado de la Ley de Compañías, se establece que de las utilidades líquidas que resultaren de cada ejercicio se tomará un porcentaje del 10% destinado a formar el fondo de reserva legal, hasta que éste alcance por lo menos el 50% del capital suscrito y pagado. El saldo de esta cuenta puede ser capitalizado o utilizado para cubrir pérdidas.

(h) Impuesto a las ganancias

- Sec. 29.2 El gasto por impuesto a las ganancias está compuesto por impuestos corrientes e impuestos diferidos.
- Sec.29.3(h) Los impuestos corrientes y los impuestos diferidos son reconocidos en resultados en tanto que estén relacionados con las partidas reconocidas directamente en el patrimonio o en el resultado integral.
- Sec.29.6 El impuesto corriente es el impuesto esperado por pagar o por cobrar

por la renta imponible del ejercicio, usando tasas impositivas determinadas por el Servicio de Rentas Internas SRI, y cualquier ajuste al impuesto por pagar en relación con años anteriores.

De acuerdo a la Ley de Régimen Tributario Interno y su Reglamento de Aplicación, establece el porcentaje del 25% de impuesto a la renta.

[Handwritten signature]

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROSSec.7.2 **4. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO**

Sec.7.2		2018	2019
	Caja	23.686,03	11.194,43
	Caja	23.685,43	11.193,83
	Caja Chica	0,60	0,60
	Bancos	4.143,61	14.246,14
	Banco Pichincha Cuenta Corriente	263,26	4.963,64
	Banco Pichincha Cuenta Ahorros	673,00	1.252,06
	Banco del Austro Cuenta Corriente	575,93	575,93
	Banco de Guayaquil Cuenta Corriente	2.631,42	5.718,63
	Banco de Guayaquil Cuenta Ahorros	0,00	715,88
	Banco Bolivariano Cuenta Ahorros	0,00	1.000,00
	Cooperativa Juventud Ecuatoriana Progresista Limitada Cuenta Ahorros	0,00	20,00
	TOTAL	27.829,64	25.440,57

Sec. 4. **5. ACTIVOS FINANCIEROS**
Sec. 4.2 **DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR**

Sec. 4.2.b		2018	2019
	Activos Financieros		
	Otras Cuentas por Cobrar	31.344,90	32.127,89
	Otras Cuentas por Cobrar	31.344,90	32.127,89
	(-) Provisión por Deterioro	-300,99	-591,72
	(-) Provisión 1%	-300,99	-591,72
	TOTAL	31.043,91	31.536,17

Sec. 4.2.d **6. INVENTARIOS**

	2018	2019
Productos Terminados		
Combustibles	20.889,61	18.523,62
Diesel	9.736,68	4.805,38
Super	2.438,34	3.201,36
Eco país	8.714,59	10.516,88
Aditivos y Lubricantes	647,35	1.650,15
Aditivos y Lubricantes	647,35	1.650,15
Promociones	60,00	8,67
Promociones	60,00	8,67
TOTAL	21.596,96	20.182,44

Sec. 4.11.d 7. SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS

Servicios y otros pagos Anticipos	2018	2019
Anticipos a Varios acreedores	4.233,99	23.647,97
Anticipos a Empleados	752,35	4.143,16
Anticipos Ewallet Yalobox	0,00	576,50
TOTAL	4.986,34	28.367,63

Sec.4.11.b 8. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Activos por Impuestos Corrientes	2018	2019
Crédito Tributario a Favor de la Empresa (IVA)	11.854,63	15.190,09
Crédito Tributario a Favor de la Empresa (I.R.)	6.178,68	13.271,94
Anticipo de Impuesto a la Renta	0,00	10.905,84
TOTAL	18.033,31	39.367,87

Sec. 17 9. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	Sec 17.24	ADICIO- NALES	SALDO NIIF 2018-12-31	Sec 17.19	VALOR A DEPRECIAR	Sec. 17.22	VALOR NETO NIIF 2018-12-31
	SALDO NIIF 2018- 01-01			VALOR RESIDUAL		DEP. ACUM. 2018-12-31	
Terrenos	378.183,69	0,00	378.183,69	0,00	378.183,69	0,00	378.183,69
Muebles y enseres	2.244,09	2.010,07	4.254,16	425,42	3.828,74	-580,72	3.673,44
Equipo de computación	2.573,90	2.594,42	5.168,32	516,83	4.651,49	-2.965,74	2.202,58
Maquinaria Equipo	164.156,12	23.981,45	188.137,57	18.813,76	169.323,81	-30.455,43	157.682,14
Vehículo	1.428,57	0,00	1.428,57	142,86	1.285,71	-514,32	914,25
Edificio	41.210,71	1.605,60	42.816,31	4.281,63	38.534,68	-3.532,32	39.283,99
TOTAL PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	589.797,08	30.191,54	619.988,62	24.180,50	595.808,12	-38.048,53	581.940,09

Sec. 18 10. ACTIVO INTANGIBLE

ACTIVO INTANGIBLE	SALDO NIIF 2018- 01-31	ADICIO- NALES	SALDO NIIF 2018-12-31	VALOR RESIDUAL	VALOR A DEPRECIAR	Sec. 18.21	VALOR NETO NIIF 2018-12-31
						AMOR. ACUM. 2018-12-31	
Software	20.345,72	0,00	20.345,72	0,00	20.345,72	-10.444,15	9.901,57
Marcas, Patentes	444.300,00	0,00	444.300,00	0,00	444.300,00	-155.505,00	288.795,00
TOTAL ACTIVO INTANGIBLE	464.645,72	0,00	464.645,72	0,00	464.645,72	-165.949,15	298.696,57

Sec.4.11 (d) 11. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

	2018	2019
Cuentas y documentos por pagar		
Proveedores	32.928,52	32.479,97
Varios Acreedores	526.957,20	506.526,50
TOTAL	561.885,72	539.006,47

Sec. 4.11(d) 12. OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

	2018	2019
Con la Administración Tributaria	85,89	147,16
SRI por Pagar	85,89	147,16
Con el IESS	1.203,04	1.380,77
Aportes por Pagar	1.187,51	1.277,24
Préstamos al IESS	15,53	103,53
Por Beneficios de Ley a Empleados	6.019,15	8.744,25
Sueldos y Salarios	0,00	29,37
Décimo Tercero Sueldo	458,14	470,62
Décimo Cuarto Sueldo	1.608,35	1.667,93
Vacaciones	3.952,66	6.539,36
Fondos de Reserva	0,00	36,97
TOTAL	7.308,08	10.272,18

Sec. 4.11(d) 13. OTROS PASIVOS CORRIENTES

	2018	2019
Otros Pasivos Corrientes		
Otros Pasivos Corrientes	168,06	168,06
TOTAL	168,06	168,06

Sec. 4.12 14. CAPITAL SOCIAL

	2018	2019
Sec. 4.12 (i) y 4.12 (ii) Número de participaciones autorizadas 20.000 pagadas	20.000	20.000
Sec.4.12(iii) Valor nominal de las participaciones ordinarias	1,00	1,00
Conciliación	Participación	Valor
Sec.4.12(iv) Fernández Flores Crisithian Fabián	10%	2.000,00
Fernández Flores Verónica Marcela	10%	2.000,00
Guzmán Sarmiento Jessica Paola	10%	2.000,00

Handwritten signature or mark.

Guzmán Sarmiento Marco Antonio	10%	2.000,00
Inglobserv Innovación Global de Servicios IGS Cia. Ltda.	30%	6.000,00
Siebzehn Holding S.A.	30%	6.000,00
TOTAL	100%	20.000,00

15. APORTES DE SOCIOS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN

	2018	2019
Aportes de Socios o Accionistas para Futura Capitalización	500.000,00	500.000,00
TOTAL	500.000,00	500.000,00

(*) La empresa nos informa que en el año 2020 se va a proceder a realizar el documento notariado que respalda el aporte para futura capitalización.

Sec. 4.12 **16. RESERVAS**

	2018	2019
Sec.4.12 (b) Las reservas se componen de la siguiente manera:		
Reserva Legal	1.782,44	1.782,44
TOTAL	1.782,44	1.782,44

Sec. 7.4 **17. INGRESOS DE LAS ACTIVIDADES ORDINARIAS**

	2018	2019
Venta de Bienes	1.980.222,97	2.528.054,66
Ventas Combustibles	1.985.019,54	2.522.162,99
Venta Aditivos y Lubricantes	4.004,95	5.265,54
Venta Promociones	673,32	655,87
Descuento en Ventas T 12%	-9.474,84	-20,74
Arrendamiento de Bienes Inmuebles	1.830,55	4.553,95
Arrendamiento de Bienes Inmuebles	1.830,55	4.553,95
Otros Ingresos de Actividades Ordinarias	0,00	447,08
Otros Ingresos de Actividades Ordinarias	0,00	447,08
TOTAL	1.982.053,52	2.533.055,69

Sec. 7.4 **18. OTROS INGRESOS**

	2018	2019
Otros Ingresos		
Intereses Financieros	14,52	62,67
TOTAL	14,52	62,67

Sec. 28.4 **19. GASTOS DE PERSONAL**

Gastos Personal	2018	2019
Sueldos, Salarios y demás Remuneraciones	65.350,24	70.303,78
Aportes a la Seguridad Social	10.485,92	13.837,85
Beneficios Sociales e Indemnizaciones	11.915,72	13.087,53
Gastos planes de beneficios empleados	255,00	3.411,36
Honorarios, comisiones y dietas	9.729,18	11.194,83
TOTAL	97.736,06	111.835,35

Handwritten signature