

**COMPañÍA DE ALQUILER Y SUMINISTRO
PETROLERO R.S. ROTH S.A**

Estados financieros al 31 de diciembre de 2018
junto con el informe de los auditores independientes.

COMPañÍA DE ALQUILER Y SUMINISTRO PETROLERO R.S. ROTH S.A

Estados financieros al 31 de diciembre de 2018
junto con el informe de los auditores independientes

Contenido

Informe de los auditores independientes

Estado de situación financiera
Estado de resultados integrales
Estado de cambios en el patrimonio
Estado de flujos de efectivo
Notas a los estados financieros

COMPañÍA DE ALQUILER Y SUMINISTRO PETROLERO R.S. ROTH S.A

Estado de situación financiera

Al 31 de diciembre de 2018

Expresado en Dólares de E.U.A.

	Notas	2018	2017
Activos			
Activos corrientes:			
Efectivo en caja y bancos	8	19,809	2,566,983
Deudores comerciales	9	1,769,562	1,017,247
Inventario		12,638	19,668
Cuentas por cobrar y pagar a entidades relacionadas	10 (a)	2,272	-
Otras cuentas por cobrar	11	225,917	112,808
Impuestos por cobrar	12(a)	207,353	295,594
Total activos corrientes		2,237,551	4,012,300
Activos no corrientes:			
Propiedad, equipos y vehículos neto	13	11,000,159	12,380,321
Cuentas por cobrar y pagar a entidades relacionadas	10 (a)	153,228	211,073
Otras cuentas por cobrar no corrientes	14	658,985	552,447
Activos por impuestos diferidos		637,366	-
Total activos no corrientes		12,449,738,	13,143,841
Total activos		14,687,289	17,156,141

Marissa Sánchez
Representante Legal

Rosa Linda Galarraga
Contadora General

COMPañÍA DE ALQUILER Y SUMINISTRO PETROLERO R.S. ROTH S.A

Estado de situación financiera (continuación)

Al 31 de diciembre de 2018
Expresado en Dólares de E.U.A.

	Notas	2018	2017
Pasivos y patrimonio			
Pasivos corrientes:			
Acreeedores comerciales	15	1,399,371	1,827,578
Otras cuentas por pagar	16	47,553	91,668
Impuestos por pagar	12 (b)	168,826	256,731
Beneficios a empleados	17 (a)	243,035	180,611
Obligaciones con instituciones financieras	18	484,675	693,060
Total pasivos corrientes		2,343,460	3,049,648
Pasivos no corrientes:			
Acreeedores comerciales	15	23,695	-
Obligaciones con instituciones financieras	18	-	334,675
Otros pasivos no corrientes	19	958,077	49,908
Cuentas por cobrar y pagar a entidades relacionadas	10 (a)	835,122	532,296
Pasivo por impuesto diferido		226,174	205,773
Beneficios a empleados	17 (b)	325,019	376,948
Total pasivos no corrientes		2,368,087	1,499,600
Total pasivos		4,711,547	4,549,248
Patrimonio:			
Capital social		7,414,701	7,414,701
Reserva legal		1,119,364	1,091,429
Superávit por revaluación		1,861,388	1,889,448
Resultados acumulados		1,324,544	1,818,653
Resultado del Ejercicio		(1,902,180)	279,358
Otros Resultado Integrales		157,925	113,304
Total patrimonio	21	9,975,742	12,606,893
Total pasivos y patrimonio		14,687,289	17,156,141

Las notas adjuntas a los estados financieros son parte integrante de estos estados.

Representante Legal

Marissa Sánchez

Contadora General

Rosa Linda Galarraga

COMPañÍA DE ALQUILER Y SUMINISTRO PETROLERO R.S. ROTH S.A

Estado de resultados integrales
 Por el año terminado el 31 de diciembre de 2018
 Expresado en Dólares de E.U.A.

	Notas	2018	2017
Ingresos de actividades ordinarias	22	4,477,478	8,697,183
Costos	23	(6,018,484)	(6,950,570)
Utilidad bruta		(1,541,006)	1,746,613
Gastos de operación	24	(1,089,765)	(1,709,830)
Utilidad en operación		(2,630,771)	36,783
Otros ingresos	22	551,991	957,726
Otros gastos		(254,517)	(350,680)
Gastos financieros		(81,701)	(210,204)
Utilidad antes de impuesto a la renta		(2,414,998)	433,625
Impuesto a la renta	20 (a)	(124,548)	(89,224)
Participación trabajadores	20 (b)	-	(65,043)
Ingreso por impuesto diferido		637,366	-
Resultados integrales del año neto de impuestos		(1,902,180)	279,358

Marissa Sánchez
 Representante Legal

Rosa Linda Galárraga
 Contadora General

Las notas adjuntas a los estados financieros son parte integrante de estos estados.

COMPAÑÍA DE ALQUILER Y SUMINISTRO PETROLERO R.S. ROTH S.A

Estado de cambios en el patrimonio

Por el año terminado el 31 de diciembre de 2018
Expresado en Dólares de E.U.A.

	Capital Emitido	Reserva legal	Superávit por		Otros resultados integrales	Resultados acumulados		Resultados del ejercicio	Total	
			valuación de activos	resultados de		acumulados	del ejercicio		resultados acumulados	Total
Saldo al 31 de diciembre de 2017	7,414,701	930,916	1,889,448		59,258	1,213,254	1,605,122	4,767,082	13,112,700	
Movimiento patrimonio	-	-	-	-	-	1,605,122	(1,605,122)	-	-	-
Distribución de dividendos 2011	-	-	-	-	-	(369,211)	-	(369,211)	(369,211)	-
Distribución de dividendos 2015	-	-	-	-	-	(350,000)	-	(350,000)	(350,000)	-
Distribución de dividendos 2016	-	-	-	-	-	(120,000)	-	(120,000)	(120,000)	-
Apropiación de Reserva Legal	-	160,512	-	-	-	(160,512)	-	-	(160,512)	-
Resultado 2017	-	-	-	-	54,046	-	279,358	333,404	333,404	-
Saldo al 31 de diciembre de 2017	7,414,701	1,091,429	1,889,448		113,304	1,818,653	279,358	4,100,763	12,606,893	
Movimiento patrimonio	-	-	-	-	-	279,358	(279,358)	-	-	-
Distribución de dividendos 2015*	-	-	-	-	-	(370,532)	-	(370,532)	(370,532)	-
Distribución de dividendos 2016	-	-	-	-	-	(375,000)	-	(375,000)	(375,000)	-
Ajuste por impuesto diferido	-	-	(28,060)	-	-	-	-	(28,060)	(28,060)	-
Apropiación de Reserva Legal	-	27,935	-	-	-	(27,935)	-	(27,935)	-	-
Resultado 2018	-	-	-	-	44,621	-	(1,902,180)	(1,857,559)	(1,857,559)	-
Saldo al 31 de diciembre de 2018	7,414,701	1,119,364	1,861,388		157,925	1,324,544	(1,902,180)	1,441,677	9,975,742	


 Marissa Sánchez
 Representante Legal


 Rosa Linda Galárraga
 Contadora General

Las notas adjuntas a los estados financieros son parte integrante de estos estados.

COMPañía DE ALQUILER Y SUMINISTRO PETROLERO R.S. ROTH S.A

Estado de flujos de efectivo

Al 31 de diciembre de 2018
Expresadas en Dólares de E.U.A.

Año 2018	
INCREMENTO NETO (DISMINUCIÓN) EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO, ANTES DEL EFECTO DE LOS CAMBIOS EN LA TASA DE CAMBIO	(2,547,174)
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	(146,052)
Clases de cobros por actividades de operación	5,402,003
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	3,726,239
Otros cobros por actividades de operación	1,675,764
Clases de pagos por actividades de operación	(5,081,912)
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	7,030
Pagos a y por cuenta de los empleados	(1,873,600)
Otros pagos por actividades de operación	(3,215,342)
Otras entradas (salidas) de efectivo	(466,143)
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	(680,326)
Importes procedentes por la venta de propiedades, planta y equipo	48,661
Adquisiciones de propiedades, planta y equipo	(728,987)
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	(1,720,795)
Financiamiento por emisión de títulos valores	376,164
Pagos de préstamos	(2,055,470)
Otras entradas (salidas) de efectivo	(41,489)
EFFECTOS DE LA VARIACION EN LA TASA DE CAMBIO SOBRE EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	-
Efectos de la variación en la tasa de cambio sobre el efectivo y equivalentes al efectivo	
INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	(2,547,174)
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO	2,566,983
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	19,810
CONCILIACION ENTRE LA GANANCIA (PERDIDA) NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACIÓN	
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA	(2,414,998)
AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO:	1,432,056
Ajustes por gasto de depreciación y amortización	2,290,933
Ajustes por gastos en provisiones	(96,963)
Ajustes por gasto por impuesto a la renta	(124,548)
Otros ajustes por partidas distintas al efectivo	(637,366)
CAMBIO EN ACTIVOS Y PASIVOS:	836,890
(Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes	(751,239)
(Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar	(50,048)
(Incremento) disminución en anticipo de proveedores	141,112
(Incremento) disminución en inventarios	7,030
(Incremento) disminución en otros activos	(26,863)
(Incremento) disminución en cuentas por pagar comerciales	(483,913)
(Incremento) disminución en otras cuentas por pagar	831,065
(Incremento) disminución en beneficios empleados	174,919
(Incremento) disminución en anticipos de clientes	-
(Incremento) disminución en otros pasivos	994,827
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación	(146,052)

Marissa Sánchez
Representante Legal

Rosa Linda Galarraga
Contadora General

Las notas adjuntas a los estados financieros son parte integrante de estos estados.