OILPETSA OPERACIONES Y LOGISTICA PETROLERA CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

A los señores socios:

En relación a la actividad económica de OILPETSA CIA. LTDA. Del año fiscal 2017, toda transacción está realizada de forma lícita misma que están reflejadas en su totalidad en nuestros balances, las cuales respaldan los movimientos de la compañía a lo largo del período.

A continuación presentamos las notas aclaratorias:

Nota 1.- Clasificación de partidas corrientes y no corrientes:

La entidad presenta activos corrientes considerando:

- Espera efectivizarlo o tiene la intención de venderlo o consumirlo en un ciclo normal de operación.
- Mantiene el activo principalmente con fines de negociación.
- Espera realizar el activo dentro de los 12 meses siguientes después del período sobre el que se informa.
- El activo es efectivo o equivalente del efectivo, a menos que este se encuentre restringido y no pueda ser intercambiado ni utilizado para cancelar un pasivo por un periodo mínimo de doce meses.

Nota 2.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

En esta cuenta se incluye los saldos que la compañía mantiene en sus cuentas corrientes, fondos de caja chica, cuya composición es la siguiente:

		<u>2016</u>	<u>2017</u>
Bancos	nota 2	10.921,10	2953,93

Refleja el movimiento netamente del Banco Bolivariano que mantiene la compañía, en donde al término del período indica un saldo contable y disponible de \$ 2953.93.

Nota 3.- CUENTAS POR COBRAR NO RELACIONADAS LOCALES

Las cuentas por cobrar son al igual que cualquier activo recursos económicos propiedad de la empresa que le genera un beneficio en el futuro; forma parte del activo corriente, cuya percepción se prevé para un tiempo máximo de doce meses. Están constituidas por créditos a favor de la entidad y originados por operaciones normales de la empresa, es decir netamente clientes de OILPETSA.

		<u>2016</u>	<u>2017</u>
CUENTAS POR COBRAR NO RELACIONADAS LOCALES	nota 3	27.465,51	37211,14

En el presente ejercicio fiscal, la empresa incremento sus ventas por lo que gradualmente sucedió con la cuenta por cobrar.

Nota 4.- CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (IMPUESTO A LA RENTA)

En este rubro la empresa mantiene los registros del saldo a favor por retenciones en la renta realizadas a OILPETSA, misma que al finalizar el periodo fiscal aumentó por el origen de sus operaciones.

		<u>2016</u>	<u>2017</u>
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (IMPUESTO A LA RENTA)	nota 4	1.301,47	5.783,75

Nota 5.- INVENTARIO DE SUMINISTROS, HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y MATERIALES

La compañía mantiene registrados en esta cuenta las compras de los insumos que se utilizaran en el periodo, en este caso a comparación con el periodo 2016, se consumió en más de la mitad.

		<u>2016</u>	<u>2017</u>
INVENTARIO DE SUMINISTROS, HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y MATERIALES (NO PARA LA CONSTRUCCIÓN)	nota 5	405,00	123,69

Nota 6.- OTRAS CUENTAS POR COBRAR OTRAS NO RELACIONADAS

Dentro de este rubro se encuentran registradas las operaciones de cobro con la compañía Greentools, misma que está en proceso para acuerdo de pago, entre otros contratos.

<u>2016</u>	<u>2017</u>
-------------	-------------

OTRAS CUENTAS POR COBRAR OTRAS NO RELACIONADAS	nota 6	14.536,33	31.569,03
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	nota 6		18.434,58

Nota 7.- CUENTAS POR PAGAR NO RELACIONADAS LOCALES

Se deben de revelar aquellas partidas con vencimientos a doce meses siguientes a la fecha de las transacciones. Dinero que debe la empresa por la compra de activos y servicios para su operación. Las cuentas y documentos por pagar representan todos los derechos a reclamar efectivo u otros bienes y servicios, como consecuencia de préstamos y otras operaciones a crédito.

		<u>2016</u>	<u>2017</u>
CXP NO RELACIONADAS LOCALES	nota 7	29119,8	48331,48
OTRAS CXP NO RELACIONADAS LOCALES	nota 7	1415,37	8240,15

Para el término del ejercicio fiscal 2017, la compañía contrajo prestaciones por transporte, mismas que se reflejan aún pendientes de pago.

Nota 8.- PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO

Refleja el valor a pagar correspondientes de beneficios a los empleados de acuerdo al Código de Trabajo regido actualmente en el país.

		<u>2016</u>	<u>2017</u>
PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO	nota 8	1389,55	925,72

Nota 9.- PROVISIONES CORRIENTES

Dentro de este rubro la empresa registra los gastos que a futuro le tocará reconocer por distintas transacciones, en este caso es por servicio de contratos de alquiler de maquinaria con el cliente FRONTERAMAZ S.A.

		<u>2016</u>	<u>2017</u>
PROVISIONES CORRIENTES OTRAS	nota 9	26498,29	38376,73

Nota 10.- PATRIMONIO

Dentro de este grupo de cuentas por el periodo fiscal no refleja movimientos que hayan afectado en relación al ejercicio anterior, solamente la utilidad por operaciones de giro de negocio netamente.

		<u>2016</u>	<u>2017</u>
CAPITAL	nota 10	400	400
RESERVA LEGAL	nota 10	89,89	89,89
UTILIDADES ACUMULADAS DE EJERCICIOS ANTERIORES	nota 10	3643,3	3643,3
UTILIDAD DEL EJERCICIO	nota 10	2073,21	6171,48

Nota 11.- INGRESOS

Durante el ejercicio fiscal 2017, la empresa refleja ingresos por las ventas del servicio prestado a sus distintos clientes, en el año 2017 no ha variado de manera considerable, sin embargo se detallan los rubros facturados con tarifa 0% y 12%. Además de otros ingresos provenientes por distintos resultados de operaciones o a su vez, servicios prestados sin factura.

		<u>2016</u>	<u>2017</u>
OTROS INGRESOS	nota 11	10.562,96	13.725,33
VENTAS SERVICIOS GRAVADAS CON TARIFA DIFERENTE DE 0% DE IVA	nota 11	94.464,14	162.381,31
VENTAS SERVICIOS GRAVADAS CON TARIFA 0% DE IVA O EXENTAS DE IVA	nota 11	199.317,64	126.806,00

Nota 12.- COSTOS

Dentro del periodo fiscal, se registraron distintos desembolsos para la operación normal de la empresa, constan sueldos, beneficios, transporte, netamente relacionales con la actividad de giro de negocio de la compañía, y que reflejan beneficios futuros.

		<u>2016</u>	<u>2017</u>
SUELDOS	nota 12	17.051,66	19.915,99
BENEFICIOS	nota 12	2.747,26	7.966,40
IESS	nota 12	2.071,78	2.419,79
GASTOS PROVISIONES OTROS	nota 12	22.920,29	31.838,06
TRANSPORTE	nota 12	201.337,54	191.493,24
OTROS GASTOS	nota 12	5.752,12	15.734,90

Nota 13.- GASTOS

A comparación de los costos, dentro de estos rubros están los desembolsos de dinero que se han realizado para complementar la operación de la empresa como actividades de apoyo, dentro del ejercicio fiscal se presentaron de la siguiente manera:

		<u>2016</u>	<u>2017</u>
SUELDOS	nota 13	7.307,86	8.535,43
BENEFICIOS	nota 13	1.177,40	3.414,17
IESS	nota 13	887,90	1.037,05
HONORARIOS DIETAS	nota 13	360,20	485,00
TRANSPORTE	nota 13	182,43	898,00
ARRENDAMIENTOS OPERATIVOS	nota 13		450,00
SUMINISTROS, HERRAMIENTAS, MATERIALE	nota 13	5.838,11	3.249,40
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	nota 13	4.071,78	5.797,71
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	nota 13	1.715,49	914,15
OTROS GASTOS NO RELACIONADOS LOCALES	nota 13	1.220,60	542,00
SERVICIOS PÚBLICOS	nota 13	707,34	617,01
OTROS GASTOS	nota 13	19.731,28	1.432,85