

OILPETSA OPERACIONES Y LOGISTICA PETROLERA CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

A los señores socios:

En relación a la actividad económica de OILPETSA CIA. LTDA. Del año fiscal 2018, 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>2017</u>	<u>2018</u>
Bancos	nota 2	2.953,93	25.847,13

Refleja el movimiento netamente del Banco Bolivariano que mantiene la compañía, en donde al término del período indica un saldo contable y disponible de \$ 25.847,13

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>2017</u>	<u>2018</u>
CUENTAS POR COBRAR NO RELACIONADAS LOCALES	nota 3	37.211,14	71.285,71

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>2017</u>	<u>2018</u>
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (IMPUESTO A LA RENTA)		5.783,75	4.672,59

Nota 5.- CREDITO TRIBUTARIO IVA

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

		<u>2017</u>	<u>2018</u>
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (IVA)			87,34

Nota 6.- 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>2017</u>	<u>2018</u>
PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO	925,72	1.713,78

Nota 7.- 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>2017</u>	<u>2018</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		6171,48	9.711,42

Nota 8.- INGRESOS

Durante el ejercicio fiscal 2018, la empresa refleja ingresos por las ventas del servicio prestado a sus distintos clientes, en el año 2018 no ha variado de manera considerable, sin embargo se detallan los rubros.

	<u>2017</u>	<u>2018</u>
INGRESOS ORDINARIOS	289.187,31	277.086,43

Nota 9.- GASTOS

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>2017</u>	<u>2018</u>
SUELDOS Y SALARIOS	28451,42	18499,52
APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL	3456,84	3018,2
BENEFICIOS SOCIALES E	11380,57	8324,78

INDEMNIZACIONES		
TRANSPORTE	191851,24	213412,23
AGUA, ENERGIA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES	617,01	1182,72
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	914,15	0
SUMINISTROS DE OFICINA	3249,4	577,76
OTROS GASTOS	56820,53	17749,73
(-) 15 PARTICIPACION TRABAJADORES	925,72	1713,78