

SUPERTAPI SERVICIOS CA. LTDA.

NOTAS ESTADOS FINANCIEROS 2018

1. ESTADO SITUACIÓN FINANCIERA

Como resultados obtenidos en el periodo 2018 y presentados en el formulario vigente, presentamos las siguientes notas:

- 1.1. En el código 311 del efectivo y valores similares, hay un incremento del 34.20% en este periodo, si comparamos con el periodo 2017, lo que significa que en este año, la empresa mantiene una liquidez que permite solventar los gastos corrientes.
- 1.2. En el código 312 de Cuentas por Cobrar y Documentos por Cobrar corrientes tenemos:
 - En el código 312 de Cuentas por Cobrar comerciales corrientes tienden a subir en el periodo 2018 en un 73.19% comparados con los resultados 2017, del mismo modo suben las provisiones de las Cuentas Incobrables.
 - Las Cuentas por Cobrar locales no relacionadas también incrementaron en un 25.59% en el 2018, si relacionamos con el 2017, en los códigos 315 y 322 respectivamente.
 - En otras Cuentas por Cobrar corrientes los socios accionistas nos solicitaron préstamos que incrementaron en un 178.74% en el 2018, relacionando con lo entregado en el 2017.
 - En lo referente a Otras Cuentas por Cobrar corrientes relacionadas estas se han mantenido como se demuestra en los códigos 322(2018) y 325 (2017).
 - En los Activos por impuestos fiscales podemos decir que existe para el 2018 un incremento del 22.04% en relación al 2017.
- 1.3. En cuanto a los inventarios se puede decir:

En el 2018 el Inventario Final de Combustibles y Lubricantes este subió al 76.31% en relación al 2017 que es más bajo. Los inventarios de repuestos estos no tienen variación.
- 1.4. Activos no Corrientes:
 - En la cuenta de Edificios los valores históricos se mantienen, pero en los ajustes acumulados por revaluaciones este incrementó en un 18.44% en relación con el 2017.
 - En la cuenta Maquinaria, Equipo e Instalaciones, el costo histórico no tiene variación, pero la cuenta de Ajuste Acumulado por reexpresión esta subió en un 12.02% en este 2018.
 - Las cuentas de los códigos 373 y 374 corresponden a Muebles y Enseres y Equipo de Oficina, estos tuvieron una variación mínima en el 2018, sus depreciaciones se realizaron:

ACTIVO FIJO	VIDA UTIL	%
Edificios	20 años	5%
Instalaciones	10 años	10%
Muebles y Enseres	10 años	10%
Maquinaria y Equipo	10 años	10%
Equipo de cómputo	3 años	33.33%

- 1.5. En lo referente a los Activos Diferidos, los Gastos de Adecuación estos terminaron el periodo de Amortización, por lo que esta cuenta se liquidó, pero la Cuenta de Sistema de Facturación Automática esta se va a amortizar 20% con un periodo útil de 10 años, como lo demuestro en el código 391 y 392 de este periodo 2018.
- 1.6. Pasivos Corrientes:
- En las Cuentas por Pagar comerciales corrientes locales, estos se incrementaron en un 87.20% en el 2018, debido a que las compras de fin de periodo se incrementaron y estas fueron a crédito.
 - En lo referente a las Cuentas por Pagar corrientes no relacionadas estas han subido en un 68.50% de acuerdo a los códigos 513(2018) y 536 (2017).
 - Las Cuentas de participación a trabajadores ésta subió en el 2018, así como también la Cuenta de Impuesto a la Renta 2018, debido al incremento en las utilidades en este periodo.
- 1.7. Patrimonio
- El Capital Suscrito asignado este no ha variado en su código 601 se mantiene.
 - La Reserva Legal se incrementó en un 2.57% debido al porcentaje del 5% de incremento a la Reserva Legal de las Utilidades 2018, que se resolvió en la Junta de Socios.
 - Se incrementa la cuenta de otras reservas código 606, debido al ajuste por reexpresión de Activos Fijos.
 - Las Reservas de Capital no tienen variación como lo vemos en los códigos 607 de los 2 periodos 2018 y 2017.
 - Los resultados del 2018 código 614 estos incrementaron en un 39.82% en relación a los resultados obtenidos en el 2017.

2. ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES

- Como principales ingresos tenemos las Ventas de Combustibles código 6005, las cuales incrementaron 11.09% para este periodo, en tanto que las

- ventas de lubricantes código 6001 disminuyeron en un 10.50% en relación al 2017.
- El Costo de Ventas en sus códigos 701, 7004 y 7010 se incrementó en un 10.92%, si comparamos con los mismos códigos del 2017.
 - Si comparamos los Gastos Operacionales del 2018 en sus diferentes códigos, estos también se incrementaron 7.17% con relación al período 2017, debido al índice inflacionario en el Ecuador.
 - La utilidad del ejercicio código 801, este se incrementó para el 2018 en un 37.92% debido al incremento de las ventas.

3. ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

- En cuanto a este Estado de Cambios en el Patrimonio, no hay considerables variaciones es así como:
- En el código 601 este se mantiene en los 2 periodos 2018 y 2017.
- La Reserva Legal se incrementa, debido a que en el 2018 se hace una reserva de 5% de las utilidades, después del 15% de trabajadores y del 25% de Impuesto a la Renta.
- En cuanto a las Reservas de Capital código 607 no han variado en este período.
- También tenemos dividendos recibidos de Petrolcentro que viene a incrementar las utilidades del período, aunque en el 2018 fue menor al 2017.

4. ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

En este estado, se aplicó el método directo. Se partió del saldo de caja y equivalentes de efectivo del período inmediato anterior, o sea Caja+Bancos+inversiones del 2017 que fue USD 19.190.49 dólares, se adicionó valores por ventas de combustible y lubricantes, cuentas por cobrar y otros.

Se disminuye por pagos a proveedores, planillas de servicios básicos, impuestos, roles de pago, gastos de bienes y servicios necesarios para el desenvolvimiento de las actividades diarias de la Compañía y otros gastos del período, quedándonos como resultado un saldo de USD 25.753,71 al final del período 2018. Valores que servirán para pagar gastos inmediatos en el nuevo período.


Dr. Miguel Angel Alvear
GERENTE GENERAL


Ing. Lourdes Castelo N.
CONTADORA
Registro 018835