

CPA.LCDA. PILAR ALMEIDA VASQUEZ
AUDITOR INDEPENDIENTE
R.N.C. No. 25388 / R.N.F.A. No. SC-RNAE 512

Quito, 25 de Julio de 2016

Señor.-

Augusto Villena

GERENTE GENERAL

SEPEITRA S.A

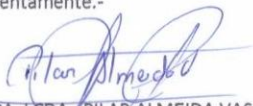
De mis consideraciones.-

Conforme a lo establecido en las Resoluciones de la Superintendencia de Compañías No. 02.Q.ICI.007 Sección III "Funciones de los Auditores Externos" y 02.Q.ICI.008 "Requisitos Mínimos que deben contener los Informes de Auditoría", publicadas en el Suplemento del Registro Oficial No. 564 de 26 de Abril de 2002, me permito remitir una copia de Auditoría Externa elaborado por el Ejercicio Económico al 31 de diciembre de 2015 a SEPEITRA S.A.

Cualquier aclaración respecto del cumplimiento de las disposiciones previstas en la Ley de Compañías o sus Reglamentos, sobre los asuntos relacionados con el Informe de auditoría que se anexa, estamos dispuestos a realizarla, así como a presentar los documentos y evidencias de soporte que estimaren necesarias.

Las notificaciones del caso solicitamos se sirva efectuarlas a la dirección antes mencionada.

Atentamente.-



CPA. LCDA. PILAR ALMEIDA VASQUEZ.

AUDITOR INDEPENDIENTE.

Dirección: Larrea 1003 y Santiago 4to. Piso of. 401
Telefax: (592-2) 2560-818 Cel.: 0995410703

CPA. LCDA. PILAR ALMEIDA VASQUEZ
AUDITOR INDEPENDIENTE
R.N.C. No. 25388 / R.N.F.A. No. SC-RNAE 512

SEPEITRA S.A.
EJERCICIO ECONOMICO 2015

I.- INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE

II.- ESTADOS FINANCIEROS

- ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
- ESTADO DE RESULTADOS
- ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
- ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

III.- NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

CPA. LCDA. PILAR ALMEIDA VASQUEZ
AUDITOR INDEPENDIENTE
R.N.C. No. 25388 / R.N.F.A. No. SC-RNAE 512

I.- INFORME DE AUDITORIA EXTERNA
EJERCICIO ECONOMICO 2015

CPA. LCDA. PILAR ALMEIDA VASQUEZ
AUDITOR INDEPENDIENTE
R.N.C. No. 25388 / R.N.F.A. No. SC-RNAE 512

INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE

A LOS SEÑORES ADMINISTRADORES DE SEPEITRA S.A.

a.- He auditado los Estados Financieros adjuntos de SEPEITRA S.A. que comprenden el Estado de Situación Financiera al 31 de diciembre de 2015 y los correspondientes Estado de Resultados, de Cambios en el Patrimonio y de Flujos de Efectivo por el año terminado en esa fecha y un resumen de las Políticas Contables significativas y otras notas explicativas

RESPONSABILIDAD DE LA ADMINISTRACIÓN

b.- La administración de la compañía es responsable de la preparación y presentación razonable de estos estados financieros de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera NIIF para PYMES y del control interno determinado por la Administración como necesario para permitir la preparación de los Estados Financieros libre de errores materiales debido a fraude o error. Mi responsabilidad es expresar una opinión sobre estos Estados Financieros basados en mi examen.

RESPONSABILIDAD DEL AUDITOR

c.- Mi auditoría fue efectuada de acuerdo a las Normas Internacionales de Auditoría. Estas normas requieren que cumplamos con requerimientos éticos, planifiquemos y realicemos la auditoría para obtener certeza razonable de que los estados financieros están libres de errores materiales. Una auditoría incluye el examen, en base de pruebas, de las evidencias que soportan las cantidades y revelaciones presentadas en los estados financieros. Incluye también la evaluación de los principios de contabilidad utilizados y de las estimaciones relevantes hechas por la Administración, así como una evaluación de la presentación general de los estados financieros. Consideramos que mi Auditoría provee una base razonable para expresar mi opinión.

CPA. LCD.A. PILAR ALMEIDA VASQUEZ
AUDITOR INDEPENDIENTE
R.N.C. No. 25388 / R.N.F.A. No. SC-RNAE 512

OPINIÓN

d.- En mi opinión, los Estados Financieros arriba mencionados presentan razonablemente, en todos los aspectos importantes, la situación financiera de SEPEITRA S.A. al 31 de diciembre de 2015, los resultados de sus operaciones, los cambios en su Patrimonio y sus Flujos de Efectivo por el año terminado en esta fecha, de conformidad con los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados en el Ecuador, modificados en ciertos aspectos por las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) para PYMES, aplicados uniformemente durante el Periodo.

OTROS ASUNTOS

e.- Mediante resolución No. 08.G.DSC.010 del 20 de Noviembre de 2008, publicada en el Registro Oficial No. 498 del 31 de Diciembre de 2008. Esta institución establece la obligatoriedad de aplicar las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF a partir del 2010, y como parte del proceso de transición ya fue elaborado el cronograma de implementación de las NIIF's, de acuerdo con las disposiciones legales determinadas por el Órgano de Control. Y a la fecha se encuentran realizados los ajustes por adopción de NIIF.

f.- Mi opinión sobre el cumplimiento de las obligaciones correspondientes al año terminado al 31 de diciembre del 2015 de SEPEITRA S.A. como agente de retención y percepción del Impuesto a la Renta en Impuesto al Valor Agregado, se emite por separado de conformidad con la Ley de Régimen Tributario Interno.

Quito, 30 de Marzo de 2016
SC-RNAE No. 512


C.P.A. Lcd.a. PILAR ALMEIDA VASQUEZ
REG. NAC. No.25.388

CPA. LCDA. PILAR ALMEIDA VASQUEZ
AUDITOR INDEPENDIENTE
R.N.C. No. 25388 / R.N.F.A. No. SC-RNAE 512

II.- ESTADOS FINANCIEROS
SEPEITRA S.A.
EJERCICIO ECONOMICO 2015

CPA. LCDA. PILAR ALMEIDA VASQUEZ
AUDITOR INDEPENDIENTE
R.N.C. No. 25388 / R.N.F.A. No. SC-RNAE 512

SERVICIOS PETROLEROS Y TRANSPORTES SEPEITRA S.A.

BALANCE GENERAL COMPARATIVO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015 y 2014			
(Valores expresados en US.Dólares)			
	NOTAS	VALORES 2015	VALORES 2014
A.- ACTIVOS			
a.- ACTIVOS CORRIENTES			
i.-Caja Bancos		67.049,69	148.608,34
ii.-Cuentas por Cobrar		91.039,20	297.675,87
iii- Otros Activos		593.422,19	465.082,25
iv. Pagos Anticipados		38.935,23	75.086,52
SUMAN LOS ACTIVOS CORRIENTES		790.446,31	986.452,98
b.- PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO			
i.-Inmuebles		0,00	0,00
ii.-Equipo de Computación		41.031,02	40.701,56
iii.-Muebles y Enseres		13.450,01	13.450,01
iv.-Maquinaria y Equipo		7.484,59	6.681,91
v.-Vehículo		2.184.706,68	2.184.706,68
Menos: Depreciación Acumulada		-1.754.620,56	(1.040.389,62)
SUMAN LOS ACTIVOS FIJOS		492.051,74	1.205.150,54
SUMA EL TOTAL DE ACTIVOS		1.282.498,05	2.191.603,52

Las Notas adjuntas forman parte integral de los Estados Financieros.

CPA. LCDA. PILAR ALMEIDA VASQUEZ
AUDITOR INDEPENDIENTE
R.N.C. No. 25388 / R.N.F.A. No. SC-RNAE 512

SERVICIOS PETROLEROS Y TRANSPORTES SEPEITRA S.A.

BALANCE GENERAL COMPARATIVO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015 Y 2014			
(Valores expresados en US.Dólares)			
	NOTAS	VALORES 2015	VALORES 2014
B.- PASIVOS			
a.- PASIVOS CORRIENTES			
i.- Proveedores		287.491,76	292.087,98
ii.-Obligaciones por Pagar		39.851,79	55.850,49
iii.- Deudas al Fisco y al IESS		13.400,10	56.866,96
iv.-Otras Cuentas por Pagar		20.692,51	100.983,04
SUMAN LOS PASIVOS CORRIENTES		361.436,16	505.788,47
b.- PASIVOS LARGO PLAZO			
i.- Cuentas por Pagar Largo Plazo		74.028,47	186.900,06
ii.- Obligaciones con terceros		511.722,28	635.050,80
SUMAN LOS PASIVOS LARGO PLAZO		585.750,75	821.950,86
PATRIMONIO NETO			
i.-Capital Social		70.000,00	70.000,00
ii.-Reserva Legal		35.000,00	35.000,00
iii.-Reserva Facultativa		16.539,08	16.539,08
iv.-Otras Reservas		20.105,95	20.105,95
v.-Resultados			
Utilidades no Distribuidas		710.741,33	616.282,35
Utilidad o Pérdida del Ejercicio		-517.075,22	105.936,81
SUMA EL PATRIMONIO NETO		335.311,14	863.864,19
SUMA EL TOTAL DE PASIVOS Y PATRIMONIO		1.282.498,05	2.191.603,52

Las notas adjuntas forman parte integral de los Estados Financieros.

CPA. LCDA. PILAR ALMEIDA VASQUEZ
AUDITOR INDEPENDIENTE
R.N.C. No. 25388 / R.N.F.A. No. SC-RNAE 512

SERVICIOS PETROLEROS Y TRANSPORTES SEPEITRA S.A.

ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO DEL 1ro DE ENERO			
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015 Y 2014			
(Valores expresados en US.Dólares)	NOTAS	VALORES 2015	VALORES 2014
A.-	VENTAS	2.068.193,67	3.287.036,74
B.-	INGRESOS NO OPERACIONALES	3.493,58	59.311,56
C.-	COSTO DE VENTAS	-2.205.186,01	-2.603.416,59
D.-	GASTOS DE ADMINISTRACION	-312.988,34	-411.294,92
E.-	GASTOS DE VENTA	-134,00	-3.427,45
F.-	GASTOS FINANCIEROS	-62.519,48	-127.451,24
G.-	GASTOS NO OPERACIONALES	-7.934,64	-30.765,36
H.-	UTILIDAD OPERACIONAL	-517.075,22	169.992,74
I.-	15% TRABAJADORES		-25.498,91
J.-	22% IMPTO RENTA		-38.557,02
UTILIDAD (PERDIDA) DEL PERIODO		-517.075,22	105.936,81

Las Notas Adjuntas forman parte integral de los Estados Financieros.

CPA. LCDA. PILAR ALMEIDA VASQUEZ

AUDITOR INDEPENDIENTE

R.N.C. No. 25388 / R.N.F.A. No. SC-RNAE 512

SERVICIOS PETROLEROS Y TRANSPORTE SEPEITRA S.A.

ESTADO DE FLUJO DE FONDOS

POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015 Y 2014

(expresado en dólares)

Flujo por actividades de operación:	2015	2014
Utilidad del ejercicio	- 517.075,22	105.936,81
Cargos a resultados que no representan flujo de efectivo:		
Depreciaciones	714.230,94	332.668,06
Ajuste utilidades acumuladas	- 11.477,83	-
Más disminuciones (aumentos) de activos corrientes que afectan el flujo de efectivo:		
Disminución (aumento) en cuentas por cobrar	224.857,44	292.147,12
Disminución (aumento) en partes relacionadas	- 110.409,42	- 217.003,74
Más aumentos (disminuciones) de pasivos corrientes que afectan el flujo de efectivo:		
Aumento (disminución) en cuentas por pagar	- 20.253,27	- 271.087,96
Aumento (disminución) en imptos. y beneficios sociales	- 43.808,51	23.087,92
Aumento (disminución) otros	- 80.290,53	- 74.449,91
Flujo neto originado por actividades de operación	155.773,60	191.298,30
Flujo por actividades de Inversión:		
Retiros (Adición) bienes de uso, neto	- 1.132,14	- 495.247,18
Flujo neto por actividades de inversión	- 1.132,14	- 495.247,18
Flujo por actividades de Financiamiento:		
Adición (Disminución) obligación L/P	- 226.202,86	327.473,80
Adición (Disminución) jubilación patronal y desahucio L/P	- 9.997,25	55.831,10
Flujo neto por actividades de financiamiento	- 236.200,11	383.304,90
Incremento (disminución) en el Flujo de Fondos	- 81.558,65	79.356,02
Saldo al comienzo del año	148.608,34	69.252,32
Flujo de Fondos:	67.049,69	148.608,34

Las notas explicativas anexas son parte integrante de los estados financieros

CPA. LCDA. PILAR ALMEIDA VASQUEZ

AUDITOR INDEPENDIENTE

R.N.C. No. 25388 / R.N.F.A. No. SC-RNAE 512

SERVICIOS PETROLEROS Y TRANSPORTE SEPEITRA S.A.

**ESTADO DE EVOLUCIÓN DEL PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS
POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015 Y 2014**

(Expresado en dólares)

	CAPITAL SOCIAL	OTRAS RESERVAS	RESERVA LEGAL	UTILIDADES (PERDIDAS) ACUMULADAS	TOTAL
Saldo al 1 de enero, 2014	70.000,00	36.645,03	35.000,00	616.282,35	757.927,38
Ajustes y reclasificaciones				-	-
Utilidad 2014				169.992,74	169.992,74
15% Participación trabajadores			-	25.498,91	- 25.498,91
22% Impuesto a la renta			-	38.557,02	- 38.557,02
Saldo al 31 de diciembre, 2014	70.000,00	36.645,03	35.000,00	722.219,16	863.864,19
Utilidad (Pérdida) 2015			-	517.075,22	- 517.075,22
Ajustes y reclasificaciones			-	11.477,83	- 11.477,83
22% Impuesto a la renta				-	-
Saldo al 31 de diciembre, 2015	70.000,00	36.645,03	35.000,00	193.666,11	335.311,14

Las notas explicativas anexas son parte integrante de los estados financieros

Dirección: Larrea 1003 y Santiago 4to. Piso of.401

Telefax: (592-2) 2560-818 Cel. 0995 410-703

CPA. LCDA. PILAR ALMEIDA VASQUEZ
AUDITOR INDEPENDIENTE
R.N.C. No. 25388 / R.N.F.A. No. SC-RNAE 512

III. NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
SERVICIOS PETROLEROS SEPEITRA S.A
EJERCICIO ECONÓMICO 2015

Dirección: Larrea 1003 y Santiago 4to. Piso of.401
Telefax: (592-2) 2560-818 Cel. 0995 410-703

CPA. LCDA. PILAR ALMEIDA VASQUEZ
AUDITOR INDEPENDIENTE
R.N.C. No. 25388 / R.N.F.A. No. SC-RNAE 512

NOTA 1.- ACTIVIDADES DE LA COMPAÑÍA

SERVICIOS PETROLEROS Y TRANSPORTE SEPEITRA S.A, ubicada en la Provincia de Pichincha, Cantón Quito, Parroquia Chaupicruz Número: 35-126 Intersección: Portugal Edificio Zanté, piso 3 Oficina 302, la misma que se constituye mediante Escritura pública, el 7 de Abril de 1994 e inscrita en el Registro Mercantil del Cantón Quito, el 29 de Julio de 1994, con el N° 1738, tomo 125.

Su actividad Económica Principal es el transporte nacional pesado de carga dentro del territorio nacional, importar adquirir vehiculos, abrir almacenes de repuestos, accesorios e insumos para el transporte.

NOTA 2.- RESUMEN DE POLÍTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

Las políticas contables están basadas en las Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (PYMES), la cual requiere que la Administración realice ciertas estimaciones y establezca algunos supuestos inherentes a las actividades económicas de la compañía, con el propósito de determinar la valuación y presentación de algunas partidas que forman parte de los estados financieros.

Las políticas de contabilidad más importantes se resumen a continuación:

CPA. LCDA. PILAR ALMEIDA VASQUEZ
AUDITOR INDEPENDIENTE
R.N.C. No. 25388 / R.N.F.A. No. SC-RNAE 512

PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS.-

Los estados financieros han sido preparados de conformidad con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES) emitida por el International Accounting Standards Board. Por lo tanto los estados financieros se presentan en dólares de Estados Unidos que es moneda funcional y de presentación de la Compañía.

ACTIVOS

A. EFECTIVO Y EQUIVALENTES

Está constituida por dinero en Efectivo en Caja y las Cuentas Corrientes Bancarias, de acuerdo al siguiente detalle:

DETALLE	SALDO 2015	SALDO 2014
Caja General	1.829,77	4775.36
Caja Ventas 01	6.152,00	0.00
Fondos de Caja	7.003,92	8241.66
Banco de Pichincha Miami	11.283,82	75041.65
Banco de Pichincha	31.804,73	2385.525
Banco del Guayaquil	8.975,45	58164.15
TOTAL	67.049,69	148.608,34

CPA. LCDA. PILAR ALMEIDA VASQUEZ

AUDITOR INDEPENDIENTE

R.N.C. No. 25388 / R.N.F.A. No. SC-RNAE 512

B. CUENTAS POR COBRAR.-

Corresponden a los saldos de las cuentas por cobrar comerciales tales como: Gruas trans.Cia.Ltda,Tuscany Perforacion, Augusto Villena Transportes, entre otras , menos la provisión para cuentas incobrables y el crédito tributario del SRI de acuerdo al siguiente detalle:

DETALLE	SALDO 2015	SALDO 2014
Clientes nacionales	128.951,09	335.587,76
(-) Provisión cuentas incobrables	(844.51)	(37.911,89)
(-) Deterioro cuentas por cobrar	(37.067,38)	0.00
TOTAL	91.039,20	297.675,85

C. OTROS ACTIVOS

Esta cuenta está constituida por anticipo a proveedores y anticipo a empleados los últimos corresponden a préstamos que son devengados en rol de pagos.

DETALLE	SALDO 2015	SALDO 2014
Anticipo proveedores	592.562.15	464.409,08
Anticipo empleados	860.04	673.17
TOTAL	593.422,19	465.082,52

CPA. LCDA. PILAR ALMEIDA VASQUEZ

AUDITOR INDEPENDIENTE

R.N.C. No. 25388 / R.N.F.A. No. SC-RNAE 512

D. PAGOS ANTICIPADOS

Esta cuenta está constituida por el crédito tributario de acuerdo al siguiente detalle:

DETALLE	SALDO 2015	SALDO 2014
12% Iva en compras	3.538,56	30.859,50
Crédito IVA retenido	5.504,70	0.00
Crédito Renta Años Anteriores	0.00	4,50
Retenciones en la fuente	27.270,35	44.222,52
Impuesto salida a la divisas	2.621,62	0.00
TOTAL	38.935,23	75.086,52

E. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Se muestran al costo histórico y están presentados con la deducción de su correspondiente depreciación acumulada y el importe acumulado de las pérdidas de deterioro de valor.

Las depreciaciones se deben aplicar de acuerdo en base a la vida útil estimada de las diversas clases de propiedad, planta y equipo de acuerdo con el método de línea recta.

Constituido por: Muebles y Enseres, Equipos de Computación, Maquinaria, Equipo de transporte Pesado y Vehículos.

CPA. LCDA. PILAR ALMEIDA VASQUEZ

AUDITOR INDEPENDIENTE

R.N.C. No. 25388 / R.N.F.A. No. SC-RNAE 512

De acuerdo con la ley se debe aplicar la nueva modalidad que es en relación a la vida útil de los bienes, para lo cual se debe contratar un perito que realice la valoración de los activos fijos y su nueva vida útil.

(Véase nota 3),

PASIVOS CORRIENTES

F. PROVEEDORES

Corresponde al saldo pendiente por pagar a los proveedores nacionales de transporte que mantiene la empresa, tales como: Augusto Alexander Villena transportes, Campaña Carrillo Washington , Trans Jaramillo , Trans. Carga sucumbios, Seguros Oriente Seguros Colonial entre otros.



DETALLE	SALDO 2015	SALDO 2014
Proveedores	287.491,76	292.087,98
TOTAL	287.491,76	292.087,98

CPA. LCDA. PILAR ALMEIDA VASQUEZ

AUDITOR INDEPENDIENTE

R.N.C. No. 25388 / R.N.F.A. No. SC-RNAE 512

G. DEUDAS AL FISCO Y AL IESS

Son obligaciones que la Compañía mantiene con el Servicio de Rentas Internas, por Retenciones del Impuesto a la Renta e Impuesto al Valor Agregado, conforme lo dispone la Ley ya que actúa en calidad de agente de retención y percepción, así como las obligaciones que se mantiene con el Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social, por los aportes personales, patronales de los empleados, Fondos de Reserva, préstamos quirografarios e hipotecarios

DETALLE	SALDO 2015	SALDO 2014
Obligaciones con el SRI e IESS	13.400,10	56.866,96
TOTAL	13.400,10	56.866,96

H. OBLIGACIONES POR PAGAR

Corresponde a Sueldo por Pagar, provisiones sociales, como Décimo Tercero, Décimo Cuarto, Fondos de Reserva, Vacaciones, Participación trabajadores de acuerdo al siguiente detalle:

DETALLE	SALDO 2015	SALDO 2014
Obligaciones por pagar	39.851,79	55.850,49
TOTAL	39.851,79	55.850,49

I. OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Dirección: Larrea 1003 y Santiago 4to. Piso of.401
Telefax: (592-2) 2560-818 Cel. 0995 410-703

CPA. LCDA. PILAR ALMEIDA VASQUEZ
AUDITOR INDEPENDIENTE
R.N.C. No. 25388 / R.N.F.A. No. SC-RNAE 512

Está constituida por el saldo de otros acreedores esto es por el pago de las pensiones alimenticias de parte de los trabajadores y préstamos internos.

DETALLE	SALDO 2015	SALDO 2014
Otros acreedores	20.692,51	100.983,04
TOTAL	20.692,51	100.983,04

J. CUENTAS POR PAGAR LARGO LAZO

Está constituida por la cuentas a pagar a los socios de acuerdo al siguiente detalle:

DETALLE	SALDO 2015	SALDO 2014
Cuenta socios por pagar	74.028,47	186.900,06
TOTAL	74.028,47	186.900,06

K. OBLIGACIONES CON TERCEROS

Está constituida por préstamo a los socios, Obligaciones Bancarias y Provisiones el préstamo del Banco de Guayaquil , Banco del Pichincha así como por Tarjetas de Crédito, provisión jubilación patronal de acuerdo al siguiente detalle:

DETALLE	SALDO 2015	SALDO 2014
Obligaciones con tercero	511.722,28	685.050,80
TOTAL	511.722,28	685.050,80

CPA. LCDA. PILAR ALMEIDA VASQUEZ

AUDITOR INDEPENDIENTE

R.N.C. No. 25388 / R.N.F.A. No. SC-RNAE 512

RECONOCIMIENTO DE INGRESOS

La compañía registra los ingresos de conformidad con la Norma Internacional de Contabilidad NIC 18.

RECONOCIMIENTO DE GASTOS

La compañía registra el gasto a costo histórico y se lo reconoce en el momento en que se incurre.

NOTA 3.- PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO.

DETALLE	VALOR INICIAL 01.01.15	ADICIONES	RETIROS	VALOR FINAL 31.12.15
Muebles y enseres	13.450,01			13.450,01
Eq. de Computación	41.031,02			40.701,56
Vehículos	2.184.706,68			2.184.706,68
Edificios	0.0			0.0
Maquinaria y equipos	6.681,91	802,68		7.484,59
TOTAL ACTIVO	2.245.869,62	802,68		2.246.342,84
Menos Depreciación acumulada.	(1.040.389,62)	(714.230,94)		(1.754.620,56)
TOTAL	1.205.150,54	715.033,52		492.051,74

Dirección: Larrea 1003 y Santiago 4to. Piso of.401
Telefax: (592-2) 2560-818 Cel. 0995 410-703

CPA. LCDA. PILAR ALMEIDA VASQUEZ
AUDITOR INDEPENDIENTE
R.N.C. No. 25388 / R.N.F.A. No. SC-RNAE 512

NOTA 4.- CAPITAL

La Compañía SERVICIOS PETROLEROS SEPEITRA S.A ubicada en la Provincia de Pichincha, Cantón: Quito, Parroquia: Chaupicruz Av. República del Salvador Número: N35-126, cuenta con un capital de US\$ 70.000,00.

NOTA 5.- RESERVAS

El valor de esta cuenta está conformada por la Reserva Legal, tomada de los resultados de los ejercicios anteriores, atendiendo al artículo vigésimo noveno, hasta que alcance el 50% del capital social, además está incluida la reserva facultativa y otras reservas de acuerdo al siguiente detalle:

DETALLE	SALDO 2015	SALDO 2014
Reserva legal	35.000,00	35.000,00
Reserva facultativa	16.539,08	16.539,08
Otras reservas	20.105,95	20.105,95
TOTAL	71.645,03	71.645,03

NOTA 6.- UTILIDADES NO DISTRIBUIDAS

La compañía tiene Utilidades Acumuladas de años anteriores por el valor de USD 710.741,33

CPA. LCDA. PILAR ALMEIDA VASQUEZ

AUDITOR INDEPENDIENTE

R.N.C. No. 25388 / R.N.F.A. No. SC-RNAE 512

NOTA 7.- ESTADO DE RESULTADOS

a.- INGRESOS

Están constituidos por la Prestación de Servicios de Transporte Pesado, y alquiler de maquinaria.

b.- INGRESOS NO OPERACIONALES

Constan los Ingresos Correspondientes a utilidad en venta de activos fijos y Otros Ingresos.

c.- GASTOS DE OPERACIÓN

R Los gastos de operación son desembolsos que la empresa realiza por la prestación de los servicios mencionados en el acápite anterior, como: Gastos en el Personal, Aporte Seguridad Social y Beneficios Sociales.

d.- GASTOS DE ADMINISTRACION

Constituido por Gastos en los que la empresa incurrió para realizar actividades Administrativas; entre otras tenemos: Seguros y Reaseguros, Gastos por Mantenimiento y Reparación, Servicios Básicos, Gastos de Movilización y Transporte, Seguridad y guardianía, Honorarios Profesionales, Suministros, Materiales, IVA que se carga al gasto, entre otros.

CPA. LCDA. PILAR ALMEIDA VASQUEZ

AUDITOR INDEPENDIENTE

R.N.C. No. 25388 / R.N.F.A. No. SC-RNAE 512

e.- GASTOS FINANCIEROS.-

Constituido por:

Gastos Financieros.- Son gastos por servicios bancarios, por intereses pagados durante el período.

NOTA 8- CUMPLIMIENTO DE OBLIGACIONES TRIBUTARIAS

De acuerdo con la Ley de Régimen Tributario Interno, la Compañía ha cumplido con las obligaciones Tributarias

NOTA 9.- OTROS ASPECTOS

✓ No existen ajustes posteriores a los estados financieros ni revelaciones que la entidad debe efectuar al 31 de diciembre de 2015 fecha en la cual los estados financieros han sido formulados y autorizados para su divulgación.

NOTA 10.- PERDIDA DEL EJERCICIO

La compañía durante el ejercicio contable del 2015 presentó una pérdida de 517.075,22

