

**INFORME DE COMISARIO
EJERCICIO ECONÓMICO DEL AÑO 2017**

A los señores accionistas de:

SERVICIOS PETROLEROS Y TRANSPORTES SEPEITRA S.A

En mi calidad de Comisario Principal de la Compañía **SERVICIOS PETROLEROS Y TRANSPORTES SEPEITRA S.A.**, función que fue designada por la Junta General de Accionistas de la Compañía y en cumplimiento de la responsabilidad que me asigna el Estatuto Social de la Compañía, presto a los señores accionistas mi informe correspondiente al ejercicio económico del año 2017, al respecto informo, que he revisado la información contable y financiera de la Compañía y que he examinado y analizado los Estados Financieros obtenidos al 31 de diciembre de 2017.

El análisis técnico realizado se apoya en las pruebas periódicas y selectivas, comprobando las evidencias que soportan las cifras y notas a los Estados Financieros; se incluye también la revisión de los principios de contabilidad utilizados, la aplicación de las Normas Internacional de Información Financiera NIIF para Pymes y las disposiciones legales relacionadas con el sector societario.

Responsabilidad de la administración de la Compañía por los Estados Financieros

La preparación y presentación de los Estados Financieros de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera, es responsabilidad de los administradores de la Compañía, así como el diseño, la implementación, y el mantenimiento de controles internos relevantes para la preparación y presentación de tales Estados Financieros.

La Administración es responsable de supervisar el proceso de generación de información financiera de la empresa.

Responsabilidad del Comisario Principal

Mi responsabilidad es expresar una opinión sobre los Estados Financieros de la Compañía, basada en la revisión efectuada y, sobre el cumplimiento por parte de la administración, de las normas legales, estatutarias y reglamentarias.

Esta revisión fue efectuada siguiendo los lineamientos de las normas internacionales de auditoría, incluyendo en consecuencia, pruebas selectivas de los registros contables, evidencia que soporta los importes y revelaciones incluidos en los Estados Financieros; adecuada aplicación de las Normas Internacionales de Información Financiera, evaluación del control interno de la Compañía y otros procedimientos de revisión considerados necesarios de acuerdo con las circunstancias.

Para este propósito, he obtenido de los administradores, información de las operaciones, registros contables y sus respectivos Estados Financieros al 31 de diciembre de 2017, Estado de Situación Financiera y el Estado de Resultado Integral.



Considero que los resultados de la revisión proveen bases apropiadas para expresar mi opinión.

Dando cumplimiento a lo dispuesto por la Superintendencia de Compañías, debo informar que se han verificado los siguientes puntos:

1. OPINIÓN SOBRE CUMPLIMIENTO

La administración de **SERVICIOS PETROLEROS Y TRANSPORTES SEPEITRA S.A.**, ha cumplido con las normas legales, estatutarias, y reglamentarias, así como las resoluciones de la Junta General; cumpliendo oportunamente todas sus obligaciones tributarias, laborales, con las demás entidades de control, en base a las fechas establecidas por las autoridades y sus reglamentos.

2. OPINIÓN SOBRE EL CONTROL INTERNO

Con base en los resultados de la revisión efectuada, considero que la administración de la Compañía **SERVICIOS PETROLEROS Y TRANSPORTES SEPEITRA S.A.**, ha determinado adecuados procedimientos de control interno, lo cual contribuye a gestionar información financiera confiable y promueve el manejo financiero y administrativo eficiente de sus recursos.

3. OPINIÓN SOBRE LA INFORMACIÓN QUE PRESENTA LOS ESTADOS FINANCIEROS

En mi opinión, la contabilidad está dentro de las normas legales, siendo debidamente registrada en los libros de contabilidad; los Estados Financieros anteriormente mencionados, presentan razonablemente, la situación financiera de **SERVICIOS PETROLEROS Y TRANSPORTES SEPEITRA S.A.**, al 31 de diciembre de 2017 y el resultado de sus operaciones por el año terminado en esa fecha ya que estos han sido elaborados de acuerdo con las nuevas Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF para PYMES).

Se recomienda su revisión en el cálculo de amortización de pérdidas acumuladas.

4. INFORME SOBRE CUMPLIMIENTO A LEY DE COMPAÑÍAS

Es importante señalar que, en mi calidad de comisario principal de la Compañía, he dado cumplimiento con todas las disposiciones constantes en el Art. 279 de la Ley de Compañías.

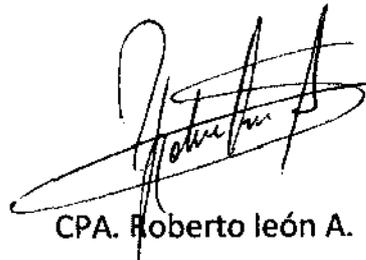
SERVICIOS PETROLEROS Y TRANSPORTES SEPEITRA S.A., tiene la obligación de cumplir con el artículo 321 de la Ley de Compañías en lo que respecta a la Contratación de Auditores Externos, por ello se contrató Auditor Independiente CPA.LCDA. Pilar Almeida Vásquez.



Dejando constancia del trabajo realizado, a través de las notas explicativas de los Estados Financieros con corte al 31 de diciembre del año 2017, de la compañía **SERVICIOS PETROLEROS Y TRANSPORTES SEPEITRA S.A.**

Quito DM, 10 de Julio de 2018

COMISARIO

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Roberto León A.', is written over a large, stylized, circular scribble.

CPA. Roberto león A.
CONTADOR PUBLICO AUTORIZADO

SERVICIOS PETROLEROS Y TRANSPORTE SEPEITRA S.A.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017 y 2016

En dólares Americanos

	dic-17	dic-16
<u>ACTIVO</u>		
ACTIVO CORRIENTE		
Efectivo y equivalentes de efectivo	8,902.58	19,460.30
Cuentas y documentos por cobrar comerciales corrientes	116,217.41	564,750.14
Activos por impuestos corrientes	27,841.97	45,907.49
Gastos pagados por anticipado	3,577.91	610,710.58
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	156,539.87	1,240,828.51
ACTIVO NO CORRIENTE		
Propiedad planta y equipo - neto	2,463,082.58	169,787.01
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	2,463,082.58	169,787.01
TOTAL DEL ACTIVO	2,619,622.45	1,410,615.52
<u>PASIVO</u>		
PASIVO CORRIENTE		
Cuentas y documentos por pagar corrientes-proveedores	115,660.20	321,598.11
Obligaciones con Instituciones Financieras	21,708.58	42,258.07
Pasivos corrientes por beneficios a empleados	29,766.34	34,927.15
Provisiones corrientes	20,447.55	71,061.90
TOTAL PASIVO CORRIENTE	187,582.67	469,845.23
Suman y pasan...	187,582.67	469,845.23

SERVICIOS PETROLEROS Y TRANSPORTE SEPEITRA S.A.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017 y 2016

En dólares Americanos

	dic-17	dic-16
Suman y Vienen.....	187,582.67	469,845.23
PASIVO NO CORRIENTE		
Cuentas y documentos por pagar no corrientes	25,120.91	488,279.77
Obligaciones con Instituciones Financieras	139,524.07	214,360.26
Pasivos No corrientes por beneficios a empleados	4,054.37	122,478.36
Otros pasivos no corrientes	293,665.47	-
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	462,364.82	825,118.39
TOTAL DEL PASIVO	649,947.49	1,294,963.62
PATRIMONIO NETO		
Capital Suscrito o asignado	70,000.00	70,000.00
Aportes para Futuras Capitalizaciones	306,574.30	-
RESERVAS		
Reserva Legal	35,000.00	35,000.00
Reservas Facultativa y Estatutaria	16,539.08	36,645.03
Otras Reservas	1,485,594.13	-
RESULTADOS ACUMULADOS		
Utilidades acumuladas de ejercicios anteriores	760,479.15	760,479.15
(-) Pérdida acumulada de ejercicios anteriores		(550,502.69)
Utilidad del ejercicio	100,621.42	-
(-) Pérdida acumulada del ejercicio	(805,133.12)	(235,969.59)
TOTAL PATRIMONIO NETO	1,969,674.96	115,651.90
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	2,619,622.45	1,410,615.52