

SERVICIOS PETROLEROS Y TRANSPORTE SEPEITRA S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

1. **EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES.-** Su composición corresponde al dinero que permanece en las cuentas bancarias del Pichincha Nacional, Pichincha Miami, Banco de Guayaquil y fondos rotativos de caja
2. **CLIENTES.-** En está cuenta se encuentra la facturación realizada a los clientes que al 31 de diciembre no se ha cobrado aún; normalmente la cartera de clientes no sobrepasa los 90 días motivo por el cual no se registran intereses por morosidad o financiamiento.
3. **ANTICIPOS.-** Al cierre del ejercicio este valor se compone de anticipos entregados a proveedores y socios (proveedores) los cuales se van liquidando.
4. **CUENTAS POR COBRAR.-** En este grupo se encuentran los impuestos por cobrar del IVA y retenciones en la fuente recibidas.
5. **PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO.-** Se compone por muebles y enseres, equipos de computación, vehículos, maquinaria y edificios los mismos que se deprecian en línea recta y de acuerdo a los parámetros establecidos por el SRI. Al mes de diciembre se realizó la revalorización de activos.
6. **PROVEEDORES LOCALES.-** Son valores pendientes de pago a los proveedores nacionales por compras realizadas los mismos que no exceden de 90 días y no generan intereses.
7. **OBLIGACIONES FINANCIERAS.-** Corresponde a los créditos otorgados por los bancos separados en su parte proporcional en corto y largo plazo, y el crédito corriente del uso de la tarjeta de crédito.
8. **CUENTAS POR PAGAR.-** Están constituidas por los impuestos retenidos e IVA en ventas, retenciones de impuestos, las provisiones por pagar a los empleados e IESS.
9. **JUBILACION PATRONAL.-** Corresponde a la provisión de la jubilación patronal.
10. **PATRIMONIO.-** Al momento se mantiene un capital suscrito de \$70.000,00; se entregaron vehículos como aporte a futura capitalización.
11. **RESERVAS.-** Se mantiene al momento la reserva facultativa y reserva legal; además se incrementó la reserva por revalorización efectuada a la propiedad planta y equipo.
12. **GANANCIAS ACUMULADAS.-** Se compone por las utilidades de los últimos años las mismas que no han sido repartidas..
13. **RESULTADO DEL EJERCICIO.-** La empresa arrojó utilidad en el presente ejercicio, producto de la venta de activos de la empresa.
14. **VENTAS.-** Son por servicios prestados por el transporte y alquiler de maquinaria los cuales se encuentran debidamente facturados.
15. **GASTOS Y COSTOS.-** Son todos los gastos necesarios generados dentro del ejercicio económico y que están relacionados directamente con los ingresos.


C.P.A. Alexander Ruiz
Reg. Nac. 25391