

NOTAS EXPLICATIVA

LA COMPAÑÍA OPERADORA MILTON ADALBERTO LOPEZ ALCIVAR OPERMILLOS S.A.

En la ciudad de Manta, provincia de Manabí, Republica del Ecuador con RUC. 1391823118001 Con el objeto social la empresa se dedicara a la actividad económica de operadora portuaria y podrá realizar actos de intermediarios de comercio de productos diversos. Para el cumplimiento de sus fines, la Compañía podrá, de manera ejemplificativa pero no excluyente, podrá realizar todo aquel negocio y actividades que se encuentren y enmarquen dentro del giro social y fines de la misma

NOTA 2. NORMAS Y PRÁCTICAS CONTABLES

Las normas y prácticas contables más significativas aplicadas por la COMPAÑÍA OPERADORA PORTUARIA MILTON ADALBERTO LOPEZ ALCIVAR OPERMILLOSA S.A, se describen a continuación:

2.1 Preparación de los estados financieros

Los estados financieros al 31 de diciembre de 2019, están reparados en conformidad con normas de contabilidad aceptadas en nuestro país.

El Estado de Cambios en la Situación Financiera expone información sobre operaciones del giro normal de las actividades de la empresa.

La información expuesta en los estados financieros, fue obtenida de registros contables que posee la empresa y son llevados de acuerdo con disposiciones legales aplicables al giro específico de ésta.

Donde se reflejan el movimiento económico de la compañía adjuntamos los balances del 2019

OPERMILLOSA S.A

BALANCE GENERAL

DEL 1 DE Enero AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

ACTIVO

1.0.1.0.1 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

1.0.1.0.1.01	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	8503,23	
--------------	-------------------------------------	---------	--

TOTAL POR CUENTAS:

8503,23

1.0.1.0.3.01 DOCUMENTOS Y CUANTAS POR COBRA

1.0.1.0.3.01	CTAS POR COBRAR CLIENTE	8354,22	
--------------	-------------------------	---------	--

1.0.1.0.3.02	OTRAS CUENTAS POR COBRAR		
--------------	--------------------------	--	--

0

1.0.1.0.3.03	ANTICIPOS A PROVEEDORES		
--------------	-------------------------	--	--

10200,03

1.0.1.0.3.04	INVERSION		
--------------	-----------	--	--

10000

TOTAL POR CUENTAS:

28554,25

1.0.1.0.4.01 INVENTARIOS

1.0.1.0.3.03	INVENTARIO DE PRODUCTOS		
--------------	-------------------------	--	--

75450

TOTAL POR CUENTAS:

75450

1.0.1.0.5. IMPUESTOS

1.0.1.0.5.01	RETENCIONES EN IVA	74,76	
--------------	--------------------	-------	--

74,76

1.0.1.0.5.02	RETENCIONES EN FUENTE	570	
--------------	-----------------------	-----	--

570

1.0.1.0.5.03	IVA EN COMPRAS	3290,3	
--------------	----------------	--------	--

3290,3

TOTAL POR CUENTAS:

3935,06

ACTIVO NO CORRIENTE

1.0.2.0.1.10 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS

1.0.2.0.1.11			
--------------	--	--	--

TERRENO

50000

1.0.2.0.1.12	EDIFICIO OFICINA	15000	
--------------	------------------	-------	--

15000

1.0.2.0.1.13	EDIFICIO DE DEPARTAMERNTOS	205071,85	
--------------	----------------------------	-----------	--

205071,85

1.0.2.0.1.14	MUEBLES Y ENSERES	11199,28	
--------------	-------------------	----------	--

11199,28

1.0.2.0.1.15	VEHICULO	74425,51	
--------------	----------	----------	--

74425,51

1.0.2.0.1.16	EQUIPO DE COMPUTO	6678,84	
--------------	-------------------	---------	--

6678,84

1.0.2.0.1.17	MAQUINARIA Y EQUIPO	13616,41	
1.0.2.0.1.18	DEPRECIACION ACUMULADA		
TOTAL POR CUENTAS:		-86237,07	289754,82

TOTAL DE ACTIVOS			406197,36
-------------------------	--	--	-----------

PASIVO

2.0.1.0.1.01	CUENTAS POR PAGAR		
2.0.1.0.1.01	PROVEEDORES LOCALES	-39177,49	
2.0.1.0.1.02	OTROS PROVEEDORES	0	
2.0.1.0.1.03	PRESTAMO BANCARIO CORTO PLAZO	-20000	
TOTAL POR CUENTAS:			-59177,49

2.0.1.0.3.01	ACREEDORES VARIOS FISCALES		
2.0.1.0.3.01			
2.0.1.0.3.02	1% RETENCION IR POR PAGAR	-389,51	
2.0.1.0.3.03	2% RETENCIO IR POR PAGAR	-27,49	
2.0.1.0.3.04	10% RETENCION IR POR PAGAR		
2.0.1.0.3.05	IVA 30%	-45,69	
2.0.1.0.3.06	IVA 70%	-9,91	
2.0.1.0.3.07	IR POR PAGAR 100%	0	
2.0.1.0.3.08	8% RETENCIONES IR POR PAGAR	0	
2.0.1.0.3.09	IVA EN VENTAS POR PAGAR	0	
2.0.1.0.3.10	IMPUESTOS DE AÑOS ANTERIORES POR PAGAR	-192,07	
2.0.1.0.3.11	IMPUESTOS POR PAGAR RENTA	-4874,24	
2.0.1.0.3.12	PRESTAMO BANCARIO BANCO GUAYAQUIL		
2.0.1.0.3.13	PRESTAMO BANCARIO A CORTO PLAZO		
TOTAL POR CUENTAS:			-5538,91

2.0.1.0.4.	OBLIGACIONES POR PAGAR		
2.0.1.0.4.01	SUELDOS POR PAGAR		
	UTILIDAD POR PAGAR	0	
2.0.1.0.4.02		-3909,82	
2.0.1.0.4.03	BENEFICIOS SOCIALES POR PAGAR	-24123,73	

TOTAL POR CUENTAS:			-28033,55
---------------------------	--	--	-----------

2.0.1.0.5. IESS POR PAGAR

2.0.1.0.5.01	APOORTE DEL IESS	-2043,31	
2.0.1.0.5.05	FONDOS DE RESERVA	-316,79	
2.0.1.0.5.06	PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS	-187,23	
2.0.1.0.5.07			
2.0.1.0.6.	PRESTAMO HIPOTECARIO	-586,2	
	OTRAS CUENTAS POR PAGAR		-3133,53
2.0.1.0.6.01	CUENTAS POR PAGAR A FINANCIERAS A LARGO PLAZO	-110353,7	
2.0.1.0.6.02	CUENTAS POR PAGAR A FINANCIERA BANCO GUAYAQUIL	-27895,94	
2.0.1.0.6.03	CUENTAS POR PAGAR SOCIOS		
		-95714,24	
TOTAL POR CUENTAS:			-233963,88
TOTAL DE PASIVO			-329847,36
PATRIMONIO			
3.0.1.0.1.01	CAPITAL		
3.0.1.0.1.01	CAPITAL SUSCRITO	-31000	
3.0.1.0.1.03	UTILIDAD DEL EJERCICIO ANTERIOR	-28068,62	
	UTILIDAD DEL EJERCICIO	-17281,38	
TOTAL POR CUENTAS:			-76350,00
TOTAL DE PATRIMONIO Y PASIVO			-406197,36



MILTON LOPEZ ALCIVAR
GERENTE



DELIA CARRASCO CADENA
CONTADORA

OPERMILLOSA

BALANCE DE PERDIDAS Y GANANCIAS

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

908688,80

4.1.0.1				
4.1.0.1	VENTAS 12%	73.874,90		
4.1.0.2	VENTAS 0%	834.813,90		
4.1.0.3	RENDIMIENTO FINANCIERO			
4.1.0.4	INFORMACION DE VENTA DE ACTIVO	0		
TOTAL POR CUENTAS:				
COSTO DE VENTAS				
5.1.0.2.01	INVENTARIO INICIAL	79967,65		
5.1.0.2.02	COMPRAS	477249,13		
		557216,78		481766,78
5.1.0.2.03	SALDO INVENTARIO	75450		
5.1.0.2.04	SALIDA DE INVENTARIO	481766,78	481766,78	426922,02
	GANANCIA BRUTA			426922,02
5.2.0.2.01	SUELDOS Y SALARIOS	102.058,87		
5.2.0.2.02	DECIMO TERCERO	8913,81		
5.2.0.2.03	DECIMO CUARTO	5951,53		
5.2.0.2.04	BONO NAVIDEÑO	135,75		
5.2.0.2.05	VACACIONES	4327,39		
5.2.0.2.06	FONDOS DE RESERVA	5485,77		
5.2.0.2.07	APORTE PATRONAL	12572,23		
5.2.0.2.08	ALIMENTACION	2574,27		
5.2.0.2.09	SEGURO MEDICO	5082,13		
5.2.0.2.10	HOSPEDAJE	708,43		
5.2.0.2.11	IVA AL GASTO	16136,14		
5.2.0.2.12	PROPINA	166,79		
5.2.0.2.13	MANTENIMIENTO			
5.2.0.2.13	REPARACION	652,85		
5.2.0.2.14	ARRIENDO OPERATIVO	22250		
5.2.0.2.15	PROMOCION Y PUBLICIDAD	15500		
5.2.0.2.16	COMBUSTIBLE Y LUBRICANTES	8292,99		
5.2.0.2.17	SEGURO Y PRIMAS	5462,33		
5.2.0.2.18	TRANSPORTE	90		
5.2.0.2.19	NOTARIAS Y REGISTRO			
5.2.0.2.19	MERCANTIL	72,31		
5.2.0.2.20	SERVICIO DE TV CABLE	1135,38		
5.2.0.2.21	IMPUESTOS Y			
5.2.0.2.21	CONTRIBUCIONES	1971,7		
5.2.0.2.22	SERVICIO DE TELEFONIA E			
5.2.0.2.22	INTERNET	2063,34		
5.2.0.2.23	SERVICIOS DE AGUA POTABLE	1210,58		
5.2.0.2.24	SUMINISTROS E INSUMOS	57084,11		
5.2.0.2.25	VIVERES	0		
5.2.0.2.26	BEBIDAS	4849,96		
5.2.0.2.27	AGUA DE BIDONES Y GALONES	17249,27		
5.2.0.2.28	OTRAS COMPRAS	7668,19		

5.2.0.2.29	UTILES DE OFICINA	1044,3		
5.2.0.2.30	OTROS SERVICIOS	12619,92		
5.2.0.2.31	DEPRECIACION MATERIALES DE	33668,09		
5.2.0.2.32	CONSTRUCCION	18072,34		
5.2.0.2.33	MULTA E INTERESES	723,66		
5.2.0.2.34	PERDIDA DE ACTIVO	12138,99		
5.2.0.2.35	INTERES Y COMISIONES	18523,16		
		400.856,58	400.856,58	
	UTILIDAD BRUTA			26065,44
	15% DE UTILIDAD DE LOS EMPLEADOS			3909,82
	UTILIDAD ANTE EL IMPUESTO			22155,62
	25% DE IMPUESTO			4874,24
	UTILIDAD NETA			17281,38



SR. MILTON LOPEZ ALCIVAR
GERENTE



SRA. DELIA CARRASCO DE GILER
CONTADORA

OPERMILLOSA
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
FINANCIERO

Al 31 de Diciembre del 2019

CONCEPTO	CAPITAL	APORTES DE SOCIOS	RESERVAS	OTROS RESULTADOS INTEGRALES	RESULTADOS ACUMULADOS	RESULTADO DE EJERCICIO	TOTAL
SALDO DEL PERÍODO INMEDIATO ANTERIOR	31,000.00	-	3,100.00	-	28,068.62	10,950.60	73,119.22
CAMBIOS DEL AÑO EN EL PATRIMONIO	-	-	-	-14,050.60	10,950.60	6,330.78	3,230.78
AUMENTO DE CAPITAL SOCIAL	-	-	-	-	-	-	-
APORTES PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES	-	-	-	-	-	-	-
DIVIDENDOS A PAGAR	-	-	-	-	-	-6,686.58	-6,686.58
TRANSFERENCIA DE RESULTADOS A OTRAS CUENTAS PATRIMONIALES	-	-	-	-	-	-	-
REALIZACIÓN DE LA RESERVA POR VALUACIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA	-	-	-	-	-	-	-
REALIZACIÓN DE LA RESERVA POR VALUACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	-	-	-	-	-	-	-
REALIZACIÓN DE LA RESERVA POR VALUACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	-	-	-	-	-	-	-
TRANSFERENCIA A CUENTAS DE ACTIVOS Y/O PASIVOS	-	-	3,100.00	-	-	-	3,100.00
OTROS CAMBIOS (DETALLAR)	-	-	-3,100.00	-14,050.60	10,950.60	-4,264.02	10,464.02
RESULTADO INTEGRAL TOTAL DEL AÑO (GANANCIA O PÉRDIDA DEL EJERCICIO)	-	-	-	-	-	17,281.38	17,281.38
SALDO AL FINAL DEL PERÍODO SEGÚN MOVIMIENTO	31,000.00	-	3,100.00	-14,050.60	39,019.22	17,281.38	76,350.00

OPERMILLOSA S.A
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
2019

Concepto	Código	Monto
INCREMENTO NETO (DISMINUCIÓN) EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO, ANTES DE LOS EFECTOS EN LA TASA DE CAMBIO	95	2,573.72
ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
Clases de Cobros por actividades de operación	950101	895760,1
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	95010101	895760,1
Otros cobros por actividades de operación	95010105	-
Clases de Pagos por actividades de operación	950102	957568,52
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	95010201	-74965,16
Otros pagos por actividades de operación	95010205	882623,36
Intereses pagados	950105	-
Impuestos a las ganancias pagados	950107	-
FLUJO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	9501	-61828,42
ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
Adquisiciones de propiedades, planta y equipo	950209	-27129,91
Compras de activos intangibles	950211	-
Compras de otros activos a largo plazo	950213	-
Otras entradas (salidas) de efectivo	950221	-
FLUJO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	9502	-27129,91
ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
Aporte en efectivo por aumento de capital	950301	-
Dividendos pagados	950308	-
Otras entradas (salidas) de efectivo	950310	91532,06
FLUJO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	9503	91532,06
INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	9505	2573,72
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERÍODO	9506	5929,51
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERÍODO	9507	8503,23
CONCILIACIÓN DEL RESULTADO NETO CON LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
GANANCIA (PÉRDIDA) NETA	96	17281,36
(+/-) AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO:	970	35335,86
Ajustes por gasto de depreciación y amortización	97001	26551,8
Ajustes por gastos por deterioro (reversiones por deterioro) reconocidas en los resultados del período	97002	-

Ajustes por gasto por impuesto a la renta	97009	4874,24
Ajustes por gasto por participación trabajadores	97010	3909,82
Otros ajustes por partidas distintas al efectivo	97011	-
		-
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS	980	114445,66
(Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes	98001	3071,3
(Incremento) disminución en inventarios	98004	4517,65
(Incremento) disminución en otros activos	98005	-9750,46
		-
Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales	98006	112200,85
Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar	98007	-83,3
Incremento (disminución) en anticipos de clientes	98009	-
Incremento (disminución) en otros pasivos	98010	-
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación	98020	-61828,42



SR. MILTON LOPEZ ALCIVAR
GERENTE GENERAL



SRA. DELIA CARRASCO DE GILER
CONTADORA