



OPSEP OPERADORA DE SERVICIOS PORTUARIOS S.A

Matriz: Machala - Pichincha 12-11 y Primera Norte
Telf.: 072929189- Cel.: 0992628163
Sucursal: La Libertad- Pto. Nuevo Av. 7 e/ calle 7 y 8 Mz. 11 Lt 14
Telf: 044511338 Cel. 0996423805
Email: opsepsa.ec@gmail.com



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

CORRESPONDIENTE AL PERIODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

(En dólares Americanos)

1. INFORMACIÓN GENERAL

OPSEP S.A.: Es una Empresa legalmente constituida en el Ecuador, fecha de registro de constitución 23 DE Noviembre del 2015.

OBJETO SOCIAL: La empresa se dedicará a la prestación de servicios de remolcadores.

DOMICILIO PRINCIPAL DE LA EMPRESA: La dirección de la oficina de Opsep S.A. es Machala - Pichincha 12-11 y Primera Norte, con la dirección de sucursal ubicada La Libertad- Pto. Nuevo Av. 7 e/ calle 7 y 8 Mz. 11 Lt 14.

DOMICILIO FISCAL: En la ciudad de Machala, Provincia de El Oro.

A continuación se detalla cada una de las cuentas presentadas en el Estado de situación financiera de la Empresa Opsep S.A.

EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO

- a) Cuenta Bancos: Al 31 de Diciembre del año 2016, el efectivo corresponde en cuentas corrientes, Dinero en la cuenta bancaria y deposito en tránsito relacionado con el Aporte a futura capitalización, disponibles al 31 de diciembre del año 2016 se obtiene un saldo de \$ 27,349.69, se indica que este año se trabajó con efectivo en a todo pago efectuado.

| 10101 | EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO | 27,349.69 |
|-------------|--------------------------------------|-----------|
| 10101020201 | Bco del Pichincha | 27,349.69 |

CUENTAS POR COBRAR

Dinero por cobrar por la actividad del negocio a clientes no relacionados. Encontramos valores por Cobrar a empleados que fueron solicitados a la empresa, y así mismo se ha efectuado ciertos pagos que no se han descontado al personal de la empresa.



| | | | | |
|--------------|---|------------|------------|-------------------|
| 10102 | ACTIVOS FINANCIEROS | | | 243,831.16 |
| 1010205 | CTAS Y DCTOS X COBRAR CLIENTES | | 240,139.32 | |
| 101020501 | Cuentas por cobrar No Relacionadas | 240,139.32 | | |
| 1010208 | OTRAS CUENTAS POR COBRAR | | 3,691.84 | |
| 101020801 | Préstamo a Erick Pita | 300.00 | | |
| 101020806 | Préstamos a empleados | 2,200.00 | | |
| 101020807 | Ext Salud Conyugues Por Cobrar | 264.86 | | |
| 101020808 | Préstamos Quirografarios Por Cobrar Empleados | 926.98 | | |

SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS

Valores entregados a nuestros proveedores pendientes de ser liquidados por medio de la factura respectiva, en este rubro encontramos Anticipo a Empleados y Anticipo Varios entregados, también se encuentra contabilizado el Anticipo de un seguro contratado.

| | | | | |
|--------------|--|------------|------------|-------------------|
| 10104 | SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS | | | 210,721.95 |
| 1010401 | SEGUROS PAGADOS POR ANTICIPADO | | 1,126.19 | |
| 101040101 | Seguros Pagados por Anticipado. | 1,126.19 | | |
| 1010403 | ANTICIPOS A PROVEEDORES | | 208,955.76 | |
| 101040301 | Anticipos a Proveedores. | 128.16 | | |
| 101040302 | Otros Anticipos | 208,827.60 | | |
| 1010404 | OTROS ANTICIPOS ENTREGADOS | | 640.00 | |
| 101040401 | Anticipo a Empleados | 640.00 | | |

ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Valor retenido por nuestros clientes por las ventas anuales y además valores que debemos solicitar a la Administración Tributaria.

| | | | | |
|--------------|--|-----------|-----------|------------------|
| 10105 | ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES | | | 10,961.71 |
| 1010501 | IMPUESTOS PAGADOS POR ANTICIPADO | | 14.19 | |
| 101050101 | IVA Pagado | 0.04 | | |
| 101050103 | Pago indebido de Iva | 14.15 | | |
| 1010503 | RETENCION EN LA FUENTE DEL IMPUESTO A LA RENTA | | 10,947.52 | |
| 101050302 | Retención en la Fuente 2% Imp. Renta | 10,947.52 | | |



OTROS ACTIVOS CORRIENTE

Cuentas por Cobrar: Valor por cobrar de préstamos realizados a relacionados.

| | | | |
|-----------|---------------------------|--------|---------------|
| 1010601 | CUENTAS POR COBRAR | | 600.00 |
| 101060107 | Préstamos a Socios | 600.00 | |

ACTIVOS NO CORRIENTE

Propiedad Planta y Equipo: Consta el valor de los activos por \$158,132.46, generando una depreciación acumulada del periodo por \$9,443.24.

| | | | |
|-----------|---|-----------|-------------------|
| 10201 | PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO | | 148,689.22 |
| 1020107 | Equipos de Computación | | 685.09 |
| 1020108 | Vehículos | | 32,447.37 |
| 1020113 | Embarcaciones | | 125,000.00 |
| 1020114 | Depreciación Acumulada de Propiedad Planta y Equipo | | -9,443.24 |
| 102011404 | Depreciación Acumulada de Equipo de Computo | -32.32 | |
| 102011405 | Depreciación Acumulada de Vehículo | -973.42 | |
| 102011410 | Depreciación Acumulada de Embarcaciones | -8,437.50 | |

PASIVOS CORRIENTES

- a) Al 31 de Diciembre de 2016 incluye cuentas por pagar por compra de insumos necesarios, Cuentas por pagar tarjeta de crédito, arrojando un valor de \$14,564.15

| | | | |
|-----------|---|-----------|------------------|
| 2010301 | PROVEEDORES LOCALES | | 14,564.15 |
| 201030101 | Cuentas por pagar | 14,537.30 | |
| 201030105 | Cta x pagar American Express 376653427165008 | 26.85 | |



OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA

Refleja un valor por cubrir con el SRI.

| | | | |
|----------------|---|----------|-----------------|
| 2010701 | CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA | | 3,482.57 |
| 201070101 | Iva cobrado | 0.04 | |
| 201070102 | IVA por pagar | 3,365.28 | |
| 201070114 | Ret. Fte. IR por pagar | 117.25 | |

OBLIGACIONES CON EL IESS

Valor que se mantiene por pagar por aportes al seguro social según se detallada a continuación:

| | | | |
|----------------|-------------------------|--------|-----------------|
| 2010704 | CON EL IESS | | 1,884.50 |
| 201070401 | Aporte Individual 9.45% | 824.46 | |
| 201070402 | Aporte Patronal 11.15% | 972.78 | |
| 201070404 | IECE - SECAP 1 % | 87.26 | |

PARTICIPACION TRABAJADORES POR PAGAR Y AL PERSONAL

En esta cuenta se controla el valor por pagar que se originó en el transcurso de la actividad económica.

| | | | |
|----------------|-------------------------------------|-------|--------------|
| 2010708 | OBLIGACIONES CON EL PERSONAL | | 32.21 |
| 201070801 | Sueldos y Salarios por Pagar | 32.21 | |

CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS

Corresponde a valores entregados a nuestros clientes por un monto de \$304,000.00

| | | | |
|--------------|--|------------|-------------------|
| 20108 | CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS | | 304,000.00 |
| 201080101 | Olga Pita García | 304,000.00 | |



PROVISIONES PRESTACIONES SOCIALES

Valores por provisiones de décimo tercer sueldo, décimo cuarto, vacaciones, jubilación patronal, desahucio y fondos de reserva de los empleados, valores que se detallan a continuación:

| 2011201 | PROVISIONES PRESTACIONES SOCIALES | | 4,764.31 |
|-----------|--------------------------------------|----------|----------|
| 201120101 | Provisión Décimo tercer sueldo | 727.04 | |
| 201120102 | Provisión Décimo cuarto sueldo | 1,647.00 | |
| 201120103 | Provisión vacaciones | 1,477.10 | |
| 201120104 | Provisión Jubilación Patronal | 705.17 | |
| 201120105 | Provisión Bonificación por Desahucio | 208.00 | |

PATRIMONIO

- Capital Social: Al 31 de Diciembre del 2016, está constituido por 1200 por acciones comunes, autorizadas, suscritas y en circulación de 1 dólar cada una.
- Utilidad del Ejercicio Económico: La utilidad del ejercicio es de \$312,225.99 siendo la utilidad neta para reinvertir en la compañía.

| 3 | PATRIMONIO | | 313,425.99 |
|---------|-------------------------|------------|------------|
| 301 | CAPITAL | | |
| 3010101 | Capital Social | 1,200.00 | |
| 307 | RESULTADOS DEL PERIODO | | |
| 30701 | Ganancias del Ejercicio | 312,225.99 | |

NOTA ADICIONAL:

Al 31 de Diciembre del 2016, a la fecha de preparación y presentación de este Balance no se han producido eventos que en opinión de la Administración de la Cia. pudieran tener un efecto importante sobre los Estados Financieros, queda autorizado de parte de OPSEP S.A.

ATENTAMENTE,



ING. SARA VEGA RODRIGUEZ.CPA
CONTADOR OPSEP S.A
RN N° 36293