LA LIBERTAD - ECUADOR

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.

EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO

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	**EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO**		**27,349.69**
10101020201	Bco. del Pichincha	27,349.69	

LA LIBERTAD - ECUADOR

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

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**			241,331.16
1010205	CTAS Y DCTOS X COBRAR CLIENTES		240,139.32	
101020501	Cuentas por cobrar No Relacionadas	240,139.32		
1010208	OTRAS CUENTAS POR COBRAR		1,191.84	
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**			303,628.53
1010401	SEGUROS PAGADOS POR ANTICIPADO		1,126.19	
101040101	Seguros Pagados por Anticipado	1,126.19		
1010403	ANTICIPOS A PROVEEDORES		301,862.34	
101040301	Anticipos a Proveedores	728.16		
101040302	Otros Anticipos	301,134.18		
1010404	OTROS ANTICIPOS ENTREGADOS		640.00	
101040401	Anticipo a Empleados	640.00		

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

LA LIBERTAD - ECUADOR

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**			**13.90**
1010501	IMPUESTOS PAGADOS POR ANTICIPADO		13.90	
101050103	Pago indebido de Iva	13.90		

ACTIVOS NO CORRIENTE

Propiedad Planta y Equipo: Consta el valor de los activos por $158,093.87, generando una depreciación acumulada del periodo por $5,693.24.

10201	**PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO**			**152,400.63**
1020107	Equipos de Computación		646.50	
1020108	Vehículos		32,447.37	
1020113	Embarcaciones		125,000.00	
1020114	Depreciación Acumulada de Propiedad Planta y Equipo		-5,693.24	
102011404	Depreciación Acumulada de Equipo de Computo	-32.32		
102011405	Depreciación Acumulada de Vehículo	-973.42		
102011410	Depreciación Acumulada de Embarcaciones	-4,687.50		

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	

LA LIBERTAD - ECUADOR

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

OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA

Refleja un valor por cubrir con el SRI.

2010701	**CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA**		3,355.56
201070102	IVA por pagar	3,238.31	
201070114	Ret. Fte. IR por pagar	117.25	

2010702	**IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO**		**58,698.48**
201070601	Impuesto a la Renta por pagar ejercicio	58,698.48	

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.

2010706	**PARTICIPACION TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO**		**54,880.61**
201070601	15% Participación de trabajadores	54,880.61	

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

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

LA LIBERTAD - ECUADOR

CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS

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

20108	**CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS**		**344,000.00**
201080101	Olga Pita García	344,000.00	

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

a) 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.
b) Utilidad del Ejercicio Económico: La utilidad del ejercicio es de $241,344.09 siendo la utilidad neta.

3	**PATRIMONIO**		242,544.09
301	**CAPITAL**		
3010101	Capital Social	1,200.00	
307	**RESULTADOS DEL PERIODO**		
30701	Ganancias del Ejercicio	241,344.09	

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

RESERVA LEGAL Y GANANCIAS DISPONIBLES PARA ACCIONISTAS:

Ganancias del Ejercicio	241,344.09
Reserva Legal 10% según estatutos de la compañía	24,134.41
Ganancias disponibles para accionistas	217,209.68

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 Cía. 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 Nº 36293