

Notas explicativas

1.- Información General

Guayamar S.A. es una Sociedad radicada en el Ecuador, Provincia del Guayas, cantón Guayaquil, siendo su domicilio en la cdla.Los Esteros Mz.17A Solar 33, fue constituida el 25 de junio del año 2002. Su actividad principal es Operador Portuario.

2.- Bases de elaboración

Estos estados financieros se han elaborado de conformidad con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES) emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad. Están presentados en dólares que es la unidad monetaria del país.

La presentación de los estados financieros de acuerdo con la NIIF para las PYMES exige la determinación y la aplicación consistente de políticas contables a transacciones y hechos.

3.- Políticas contables

Todas las cuentas del Estado Financiero están consideradas a un valor razonable de acuerdo a la actividad que realiza Neymer General Services S.A.

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA AL MES DE DICIEMBRE DEL 2015

ACTIVOS	VALOR \$	%
CORRIENTE	83.616,45	100,00%
NO CORRIENTES	0,00	0,00%
TOTAL ACTIVOS	83.616,45	100,00%

PASIVOS	VALOR \$	%
CORRIENTE	79.045,05	94,53%
CAPITAL SUSCRITO	2.400,00	2,87%
CAPITAL SOCIAL NO PAGADO	0,00	0,00%
AJUSTES NIIF	1.055,36	1,26%
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	(1.147,15)	-1,37%
RESULTADOS DE EJERCICIOS VIGENTES	2.263,19	2,71%
TOTAL PASIVOS Y CAPITAL	83.616,45	100,00%

1.- ACTIVOS CORRIENTES

1.2.- CUENTAS POR COBRAR:

El saldo deudor de las Cuentas por Cobrar asciende al monto de US \$ 35.989,21 y está conformado por los siguientes rubros:

Efectivo o Equivalente al efectivo	7.847,06
Otras Cuentas por Cobrar no relacionados	74.709,39
Credito Tributario Impto.renta	1.060,00
	83.616,45

PASIVOS - PATRIMONIO

2.- PASIVO CORRIENTE

Registra la deuda con los proveedores de Bienes y Servicios, Los valores más representativos de este grupo son:

Cuentas por Pagar no relacionados	78.838,29
ligaciones al IESS	80,02
Beneficios Sociales	126,74
	79.045,05

3.- PATRIMONIO

El Patrimonio de la empresa, así como los resultados acumulados a la fecha del cierre de los Estados Financieros. Al mes de diciembre del 2015 registra un valor de US \$ 3.808,70, desglosados de la siguiente manera:

Capital Suscrito	2.400,00
Ajustes NIIF	1.055,36
Perdida acumulada años anteriores	(1.147,15)
Resultado del Ejercicio	2.263,19
(-) Partic.15% Trabajadores	(339,48)
(-) Impto.a la Renta	(423,22)
	3.808,70

ESTADO DE RESULTADOS

Se refleja que la empresa tuvo Ingresos de las Actividades ordinarias según se reflejan en los Estados Financieros a diciembre del 2015.

El ingreso de actividades ordinarias se mide al valor razonable de la prestación de servicio entregada, neta de descuentos e impuestos que el organismo Tributario ha determinado.

Ingresos	Valor	%
Tarifa 12%	64.689,15	100,00
	64.689,15	100,00

Costos - Gastos	Valor	%
Costos	57.479,46	88,85
Gastos	4.946,50	7,65
Resultados del Ejercicio ante partic.e imp	2.263,19	3,50
	64.689,15	100,00

Aprobación de los estados financieros

Estos estados financieros fueron aprobados por la Junta de accionistas de la empresa Guayamar S.A. el 15 de Marzo de 2016.



ING. LEONEL ARRESE VILCHE
CONTADOR GENERAL
REG. G12187