



## **Informe Gerencial**

### **1.- Información General**

Neymer General Services 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 13 de julio del año 1998. 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.



## Informe Gerencial

### 1.- Información General

Neymer General Services 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 13 de julio del año 1998. 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 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

ACTIVOS	VALOR \$	%
CORRIENTE	821.764,64	87,84%
NO CORRIENTES	113.776,74	12,16%
<b>TOTAL ACTIVOS</b>	<b>935.541,38</b>	<b>100,00%</b>

PASIVOS Y CAPITAL	VALOR \$	%
CORRIENTE	370.608,22	39,61%
NO CORRIENTE	94.444,44	10,10%
CAPITAL SUSCRITO	800,00	0,09%
RESERVAS	6.442,69	0,69%
APLICACIÓN NIIF	(25.747,01)	-2,75%
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	438.255,45	46,85%
RESULTADOS DE EJERCICIOS VIGENTES	50.737,59	5,42%
<b>TOTAL PASIVO Y CAPITAL</b>	<b>935.541,38</b>	<b>100,00%</b>



## **1.- ACTIVOS CORRIENTES**

### **1.1.- DISPONIBILIDADES:**

Corresponden a las disponibilidades en cuentas bancarias que mantiene la empresa el saldo deudor asciende al monto de US \$ 108.615,46 y está conformado por los siguientes rubros:

Caja Chica	3.266,63
Banco Bolivariano	105.624,47
Banco Pichincha	(275,64)
	<b>108.615,46</b>

### **1.2.- CUENTAS POR COBRAR:**

El saldo deudor de las Cuentas por Cobrar asciende al monto de US \$ 442.454,39 y está conformado por los siguientes rubros:

Cuentas por Cobrar Clientes	2.052,14
Anticipo a Proveedores	21.032,50
Cuentas por Cobrar no relacionadas	359.300,42
Prestamos Varios	35.000,00
Prestamos a empleados	25.069,33
	<b>442.454,39</b>

1/ Incluye las Cuentas por Cobrar a las empresas del grupo (Ctas.por Cobrar no relacionadas)

2/ El rubro prestamos varios es un valor devuelto en mzo-2017

## **2.- ACTIVOS NO CORRIENTES**

### **2.1.- ACTIVOS FIJOS:**

Son las existencias de bienes Muebles e inmuebles de propiedad de la Empresa, esta cuenta refleja un saldo de US \$113.776,74 mismo que se encuentra conformado por los rubros siguientes:

**NEΨMER**  
GENERAL SERVICES

Instalaciones	3.600,00
Muebles y Enseres	51.401,06
Equipos de Oficina	23.338,11
Equipos de Computación	31.484,06
Vehiculos	315.913,14
Equipos de comunicación	11.467,68
Maquinaria y Equipo	59.375,01
Depreciación Vehículos	(382.802,32)
	<b>113.776,74</b>

## PASIVOS - PATRIMONIO

### 3.- 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	148.963,53
Obligaciones Financieras	10.022,00
Otras Cuentas por Pagar no relacionados	56.798,05
Beneficios Sociales	154.824,64
	<b>370.608,22</b>

### 4.- PASIVO NO CORRIENTE

Registra la deuda con las Instituciones Financieras a corto y largo plazo. Los valores más representativos de este grupo son:

Obligaciones Financieras a L/P	94.444,44
	<b>94.444,44</b>

## **5.- PATRIMONIO**

Registra el Patrimonio de la empresa, así como los resultados acumulados a la fecha del cierre de los Estados Financieros. Al mes de diciembre del 2016 registra un valor de US \$ 470.488,72, desglosados de la siguiente manera:

Capital Suscrito	800,00
Reserva Legal	6.442,69
Utilidad años anteriores	438.255,45
Utilidad del ejercicio	50.737,59
Ajustes NIIF	(25.747,01)
	<b>470.488,72</b>

## **ESTADO DE RESULTADOS**

Se refleja que la empresa tuvo Ingresos de las Actividades ordinarias según se reflejan en los Estados Financieros a diciembre del 2016.

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.

El monto de los Ingresos que se reflejan en los Estados Financieros a Diciembre del 2016 asciende a US \$ 2'934.877,93 y como Costos y Gastos US\$ 2'853.734,29 obteniéndose una Utilidad de US \$ 81.143,64, que representa el 2.76% con relación al total de los Ingresos.

<b>Cod.</b>	<b>Ingresos</b>	<b>Valor</b>	<b>%</b>
41001	Estibas	1.769.241,76	60,28
41002	Tarjas Portuarias	272.841,20	9,30
41003	Elaboración de EIR	230.815,95	7,86
41004	Aforo	419.739,00	14,30
41005	Revisión documentos y Facturación	179.913,90	6,13
41006	Colocacion de sellos	11.432,40	0,39
41007	Portaloneros	23.967,28	0,82
41013	Servicio Adicional	26.491,30	0,90
42006	Otros Ingresos	435,14	0,02
		<b>2.934.877,93</b>	<b>100,00</b>

**NEUMER**  
GENERAL SERVICES

510101	Mano de Obra Directa	1.382.095,86	47,09
510102	Materiales Directos	19.187,43	0,65
510103	Gastos operacionales	342.445,79	11,67
510104	Depreciaciones (operaciones)	7.622,85	0,26
510200	Gastos Indirectos	108.919,96	3,71
610101	Sueldos y Salarios Administrativos	465.259,67	15,85
610102	Gastos Generales	410.692,74	13,99
610103	Asociaciones y Contribuciones	6.756,71	0,23
610104	Impuestos y Tasas	5.387,16	0,18
610105	Mantenimientos	19.078,26	0,65
610106	Depreciaciones y Amortizaciones (Adm)	35.054,18	1,19
610108	Combustibles y Movilizaciones	10.613,14	0,36
6102	Gastos Financieros	26.708,54	0,91
6103	Gastos no deducibles	13.912,00	0,47
	Resultados del Ejercicio	81.143,64	2,76
		<b>2.934.877,93</b>	<b>100,00</b>

**INGRESOS:**

**41001 ESTIBAS**

Comprenden los Ingresos que tiene la Empresa por concepto de Servicio de Tarjas Portuarias (60.28%).

**41002 TARJAS PORTUARIAS**

Comprenden los Ingresos que tiene la Empresa por concepto de Servicio de Tarjas Portuarias (9.30%).

**41003 ELABORACION DE EIR**

En este rubro se encuentran registrados los Ingresos provenientes por Servicio de Elaboración de EIR (7.86%).

**41004 AFORO**

En este rubro se encuentran registrados los Ingresos provenientes por Servicio de Aforo (14.30%).

**41005 REVISION DE DOCUMENTOS Y FACTURACION**

En este rubro se encuentran registrados los Ingresos provenientes por Servicio de Revisión de Documentos y Facturación (6.13%).

**41006 COLOCACION DE SELLOS**

En este rubro se encuentran registrados los Ingresos provenientes por Servicio de Colocación de Sellos (0.39%).

**41007 PORTALONEROS**

En este rubro se encuentran registrados los Ingresos provenientes por Servicio de Portaloneros (0.82%).

**41013 SERVICIO ADICIONAL**

En este rubro se encuentran registrados los Ingresos provenientes por Servicio Adicional (0.90%).

**42006 OTROS INGRESOS**

En este rubro se encuentran registrados los Ingresos provenientes por Servicio Varios que no estén enmarcados en los servicios brindados (0.02%).

**COSTOS****510101 MANO DE OBRA DIRECTA**

Es una cuenta de gastos en la que se registran los valores pagados por concepto de Remuneraciones y todos los demás beneficios de ley, a los empleados de Operaciones (47.09%).

**510102 MATERIALES DIRECTOS**

Es una cuenta de gastos en la que se registran los valores pagados por concepto de Suministros y demás materiales requeridos operacionalmente (0.65%).

**510103 GASTOS OPERACIONALES**

En este rubro se registran los valores pagados por concepto de Mantenimientos y demás servicios operativos (11.67%).

**510104 DEPRECIACIONES**

Comprenden los gastos por concepto de la depreciación de las Maquinarias y Equipos; Equipos de comunicación, Muebles y Enseres y Equipos de Oficina que cuenta el personal de operaciones. (0.26%).

**510103 GASTOS INDIRECTOS**

En este rubro se registran los valores pagados por concepto de Capacitación, Seguros, Suministros de Oficina, etc. (3.71%).

**GASTOS****610101 SUELDOS Y SALARIOS ADMINISTRATIVOS**

Es una cuenta de gastos en la que se registran los valores pagados por concepto de Remuneraciones y todos los demás beneficios de ley, a los empleados Administrativos (15.85%).



#### **610102 GASTOS GENERALES**

En este rubro se registran todos los gastos generados por las diferentes áreas de la Entidad por concepto de Servicios básicos, servicios generales, viáticos, materiales de consumo, honorarios, matrículas, etc. (13.99%).

#### **610103 ASOCIACIONES Y CONTRIBUCIONES**

Es un grupo de cuentas de gastos donde se registran los gastos de afiliaciones a las Cámaras y otros Organismos, certificaciones BAS e ISO, etc. (0.23%).

#### **610104 IMPUESTOS Y TASAS**

Es una cuenta de gastos en la que se registran los gastos por concepto de impuestos y Tasas como Cuerpo de Bomberos, Municipio, etc. (0.18%).

#### **610105 MANTENIMIENTOS**

En este rubro se registran los valores pagados por concepto de Mantenimientos y demás servicios Administrativos (0.65%).

#### **610106 DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES**

Comprenden los gastos por concepto de la depreciación de las Instalaciones-Edificios, Vehículos; Equipos de computación; Muebles y Enseres; Equipos de comunicación, y Equipos de Oficina que cuenta la oficina Administrativa (1.19%).

#### **610108 COMBUSTIBLES Y MOVILIZACIONES**

En este rubro se registran los valores pagados por concepto de consumo de combustibles de los vehículos Administrativos (0.36%).

#### **6102 GASTOS FINANCIEROS Y OTROS**

Es un grupo de cuentas de gastos donde se registran los gastos por intereses de préstamos locales, y demás servicios Bancarios (0.91%).

#### **6103 GASTOS NO DEDUCIBLES**

Comprenden los gastos que no tienen soportes o sus facturas no pueden ser utilizadas como deducibles en el organismo de Control (0.47%).

**CPA LEONEL ARRESE VILCHE**  
**GERENTE GENERAL**