

Notas explicativas

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 ciudadela Los Esteros dos Mz.17A solar 33, fue constituida el 13 de julio del año 1998. Su actividad principal es brindar Servicios como 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 2012

ACTIVOS	VALOR \$	%
CORRIENTE	1,236,478.07	86.63%
NO CORRIENTES	190,751.04	13.37%
TOTAL ACTIVOS	1,427,229.11	100.00%

PASIVOS Y CAPITAL	VALOR \$	%
CORRIENTE	526,483.20	36.89%
NO CORRIENTE	138,000.00	9.67%
CAPITAL SUSCRITO	800.00	0.06%
RESERVA LEGAL	6,442.69	0.45%
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIOR	740,871.89	51.90%
RESULTADOS DE EJERCICIOS VIGENTES	14,631.33	1.03%
TOTAL PASIVO Y CAPITAL	1,427,229.11	100.00%

1.- ACTIVOS CORRIENTES

1.1.- CAJA Y BANCOS:

Corresponden a las disponibilidades en cuentas bancarias de la Empresa, los depósitos y transferencias de los clientes por concepto de los servicios prestados por Neymer General Services S.A.

Al mes de diciembre del 2012, la cuenta Bancos Locales presenta un valor de US \$ 30.695,23 que corresponde al saldo que mantiene la Entidad las Instituciones Bancarias del Sector Privado.

1.2.- CUENTAS POR COBRAR:

El saldo deudor de las Cuentas por Cobrar asciende al monto de US \$ 1'205.783,04 y está conformado por los siguientes rubros:

Cuentas por Cobrar no relacionados	8,157.85
Otras Cuentas por Cobrar no relacionados	1,180,601.74
Retenciones en la fuente de IVA	2,231.67
Crédito Tributario a favor de sujeto Pasivo	14,791.78
	1,205,783.04

2.- ACTIVOS NO CORRIENTES

Registra los Activos fijos de la empresa los mismos que son:

Muebles y Enseres	58,499.41
Maquinaria, equipos e instalaciones	59,263.31
Equipos de computacion y software	28,544.34
Vehiculos	240,396.17
	386,703.23

Deprec.Muebles y Enseres	(25,923.22)
Deprec.Maquinaria, equipos e instalaciones	(40,268.18)
Deprec.Equipos de computacion y software	(23,739.15)
Deprec.Vehiculos	(106,021.64)
	(195,952.19)

PASIVOS - PATRIMONIO

3.- PASIVO CORRIENTE

Registra la deuda con los proveedores de Bienes y Servicios, Honorarios, Retenciones, Muebles de Oficina, etc. Los valores más representativos de este grupo son:

Cuentas por Pagar no relacionados	131,633.86
Obligaciones con Bancos Locales	92,000.00
Otras Cuentas por Pagar no relacionados	251,286.93
Impuesto a la Renta del ejercicio	5,972.29
Provisiones	45,590.12
	526,483.20

4.- 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 2012 registra un valor de US \$ (762.745,91), desglosados de la siguiente manera:

Capital Suscrito	800.00
Reserva Legal	6,442.69
Utilidad de ejercicios anteriores	740,871.89
Utilidad del ejercicio	14,631.33
	762,745.91

NOTA: Se reclasificó a la cuenta Ajustes NIIF USD \$ 25.183,95, que corresponde a cuentas de años anteriores no liquidadas.

ESTADO DE RESULTADOS

El monto de los Ingresos de las Actividades ordinarias que se reflejan en los Estados Financieros a diciembre del 2012 asciende a US \$ 1'716.524,63 y como Costos y Gastos US\$ 1'676.709,35 obteniéndose una utilidad del ejercicio de US \$ 39.815,28, que representa el 3.14% con relación al total de los Ingresos.

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	%
Ingreso por Estiba	328,484.14	19.14
Ingreso por Tarja Portuaria	304,283.52	17.73
Ingreso por Aforo	358,088.00	20.86
Ingreso por Elaboracion de EIR	343,512.80	20.01
Ingreso por revision de documentos	281,607.98	16.41
Ingreso por colocacion de sellos	22,250.90	1.30
Ingreso Portaloneros	6,411.24	0.37
Alquiler de Montacargas	72.20	0.00
Servicios Tecnico especializado	46,826.23	2.73
Servicio adicional	8,635.12	0.50
Ingreso por colocacion de sellos tarifa 0%	16,352.50	0.95
	1,716,524.63	100.00

Costos - Gastos	Valor	%
Costos	852,870.33	49.69
Gastos	823,839.02	47.99
Resultados del Ejercicio	39,815.28	2.32
	1,716,524.63	100.00

Aprobación de los estados financieros

Estos estados financieros fueron aprobados por la Junta de accionistas de la empresa Neymer General Services S.A. el 15 de Marzo de 2013.


NEYMER GENERAL SERVICES S.A.
FIRMA AUTORIZADA
DEPTO. DE CONTABILIDAD
ING. CPA LEONEL ARRESE VILCHE
CONTADOR GENERAL
REG.024910