

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 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 MES DE DICIEMBRE DEL 2013

ACTIVOS	VALOR \$	%
CORRIENTE	705,494.29	77.88%
NO CORRIENTES	200,417.78	22.12%
TOTAL ACTIVOS	905,912.07	100.00%

PASIVOS Y CAPITAL	VALOR \$	%
CORRIENTE	174,133.30	19.22%
NO CORRIENTE	47,575.36	5.25%
CAPITAL SUSCRITO	800.00	0.09%
RESERVAS	6,442.69	0.71%
APLICACIÓN NIIF	(25,484.08)	-2.81%
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIOR	780,687.17	86.18%
RESULTADOS DE EJERCICIOS VIGENTES	(78,242.37)	-8.64%
TOTAL PASIVO Y CAPITAL	905,912.07	100.00%

1.- ACTIVOS CORRIENTES

1.2.- CUENTAS POR COBRAR:

El saldo deudor de las Cuentas por Cobrar asciende al monto de US \$ 662.521,86 y está conformado por los siguientes rubros:

Cuentas por Cobrar no relacionados	13,378.21
Otras Cuentas por Cobrar no relacionados	545,086.91
Anticipos Varios y Prestamos a empleados	9,733.05
Prestamos a Terceros	94,323.69
	662,521.86

2.- ACTIVOS NO CORRIENTES

2.1.- ACTIVOS FIJOS:

Está conformado por los siguientes rubros:

Instalaciones	3,600.00
Muebles y Enseres	50,201.06
Equipos de Oficina	10,989.06
Equipos de Computación	28,928.20
Vehiculos	295,289.03
Equipos de comunicación	11,288.30
Maquinaria y Equipo	44,375.01
Depreciación Vehículos	(255,280.38)
	189,390.28

2.1.- INVERSIONES:

Está conformado por los siguientes rubros:

Intereses C/P	9,452.14
Intereses L/P	1,575.36
	11,027.50

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	11,182.80
Otras Cuentas por Pagar no relacionados	30,871.99
Beneficios Sociales	30,626.37
	72,681.16

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 C/P	92,000.00
Intereses por Pagar C/P	9,452.14
Obligaciones Financieras a L/P	46,000.00
Intereses por Pagar L/P	1,575.36
	149,027.50

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 2013 registra un valor de US \$ 684.203,41, desglosados de la siguiente manera:

Capital Suscrito	800.00
Reserva Legal	6,442.69
Utilidad años anteriores	780,687.17
Utilidad del ejercicio	(78,242.37)
Ajustes NIIF	(25,484.08)
	684,203.41

ESTADO DE RESULTADOS

Se refleja que la empresa tuvo Ingresos de las Actividades ordinarias según se reflejan en los Estados Financieros a diciembre del 2013.

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%	726,652.67	96.90
Tarifa 0%	23,235.63	3.10
	749,888.30	100.00

Costos - Gastos	Valor	%
Costos	468,381.19	62.46
Gastos	359,749.48	47.97
Resultados del Ejercicio	(78,242.37)	(10.43)
	749,888.30	100.00


ING. CPA LEONEL ARRESE VILCHE
CONTADOR GENERAL
REG.024910