

## 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 2014

ACTIVOS	VALOR \$	%
CORRIENTE	874,263.73	83.47%
NO CORRIENTES	173,103.04	16.53%
<b>TOTAL ACTIVOS</b>	<b>1,047,366.77</b>	<b>100.00%</b>

PASIVOS Y CAPITAL	VALOR \$	%
CORRIENTE	649,608.90	62.02%
CAPITAL SUSCRITO	800.00	0.08%
RESERVAS	6,442.69	0.62%
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	276,979.00	26.45%
RESULTADOS DE EJERCICIOS VIGENTES	139,280.53	13.30%
AJUSTES NIIF	(25,744.35)	-2.46%
<b>TOTAL PASIVO Y CAPITAL</b>	<b>1,047,366.77</b>	<b>100.00%</b>

## **1.- ACTIVOS CORRIENTES**

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

El saldo deudor de las Cuentas por Cobrar asciende al monto de US \$ 563.671.31 y está conformado por los siguientes rubros:

Cuentas por Cobrar relacionados	512,463.72
Otras Cuentas por Cobrar no relacionados	5,582.39
Anticipos Varios y Prestamos a empleado	45,625.20
	<b>563,671.31</b>

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

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

Está conformado por los siguientes rubros:

Instalaciones	3,600.00
Muebles y Enseres	51,401.06
Equipos de Oficina	12,583.43
Equipos de Computación	29,975.95
Vehiculos	314,039.03
Equipos de comunicación	11,288.30
Maquinaria y Equipo	44,375.01
Depreciación Vehículos	(294,159.74)
	<b>173,103.04</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 Relacionados	101,632.78
Otras Cuentas por Pagar no relacionados	351,738.10
Beneficios Sociales	150,238.02
	<b>603,608.90</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 C/P	46,000.00
	<b>46,000.00</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 2014 registra un valor de US \$ 397.757.87, desglosados de la siguiente manera:

Capital Suscrito	800.00
Reserva Legal	6,442.69
Utilidad años anteriores	276,979.00
Utilidad del ejercicio	139,280.53
Ajustes NIIF	(25,744.35)
	<b>397,757.87</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 2014.

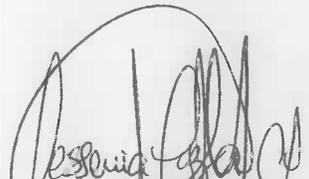
El ingreso de actividades ordinarias se mide al valor razonable de la prestación de servicio entregada, neta de descuentos e impuestos que el organismo Tributario ha determinado.

<b>Ingresos</b>	<b>Valor</b>	<b>%</b>
Tarifa 12%	2,298,866.32	98.63
Tarifa 0%	31,826.21	1.37
	<b>2,330,692.53</b>	<b>100.00</b>

<b>Costos - Gastos</b>	<b>Valor</b>	<b>%</b>
Costos	1,308,974.71	56.16
Gastos	803,439.62	34.47
Resultados del Ejercicio	218,278.20	9.37
	<b>2,330,692.53</b>	<b>100.00</b>

### **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 Abril de 2015.

  
**CPA JESSENA YOZA CASTRO**  
**CONTADOR GENERAL**  
**REG. 1311873481001**