

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 2016

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

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%
AJUSTES NIIF	(25.747,01)	-2,75%
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIOR	438.255,45	46,85%
RESULTADOS DE EJERCICIOS VIGENTES	50.737,59	5,42%
TOTAL PASIVO Y CAPITAL	935.541,38	100,00%

1.- ACTIVOS CORRIENTES

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 relacionados	359.300,42
Prestamos varios	35.000,00
Prestamos a empleados	25.069,33
	442.454,39

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	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)
	113.776,74

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	111.467,28
Administración Tributaria	47.518,25
CxP IESS	26.392,00
CxP Partic.Trabajadores 15%	12.171,55
CxP Impuesto a la Renta	18.234,50
Beneficios Sociales	154.824,64
	370.608,22

4.- PASIVO NO CORRIENTE

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

Cuentas por Pagar a L/P	94.444,44
	94.444,44

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)
	470.488,72

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.

Ingresos	Valor	%
Tarifa 12%	2.934.442,74	99,99
Tarifa 0%	0,05	0,00
Otros Ingresos	435,14	0,01
	2.934.877,93	100,00

Costos - Gastos	Valor	%
Costos	1.860.271,89	63,38
Gastos	993.462,40	33,85
Resultados del Ejercicio	81.143,64	2,77
	2.934.877,93	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 16 de Marzo de 2017.

REYES
CBA WINSTON REYES MEREJILDO
CONTADOR GENERAL
REG.8864