

## **Notas explicativas**

### **1.- Información General**

Contiline S.A. es una Sociedad radicada en el Ecuador, Provincia del Guayas, cantón Guayaquil, siendo su domicilio la ciudadela Los Esteros Mz.17A solar 33, fue constituida el 27 de enero del año 2000. 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 Contiline S.A.

### **ESTADO DE SITUACION FINANCIERA AL MES DE DICIEMBRE DEL 2013**

ACTIVO	VALOR \$	%
CORRIENTES	241.584,15	100,00
NO CORRIENTES	19.793,55	0,00%
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>261.377,70</b>	<b>100,00%</b>

PASIVOS Y CAPITAL	VALOR \$	%
CORRIENTE	205.399,04	78,58%
CAPITAL SUSCRITO	800,00	0,31%
OTRAS RESERVAS	21.741,88	8,32%
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	40.685,91	15,57%
RESULTADOS DE EJERCICIOS VIGENTES	(7.249,13)	-2,77%
<b>TOTAL PASIVO Y CAPITAL</b>	<b>261.377,70</b>	<b>100,00%</b>

## **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 Contiline S.A.

Al mes de diciembre del 2013, la cuenta Bancos Locales presenta un valor de US \$ 6.198,26 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 \$ 236.068,15 y está conformado por los siguientes rubros:

Cuentas por Cobrar Relacionados	42.219,92
Cuentas por Cobrar no Relacionados	152.450,26
Crédito Tributario	40.715,69
Pagos anticipados	682,28
	<b>236.068,15</b>

## **PASIVOS - PATRIMONIO**

### **1.- 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:

CxP no Relacionados	72.905,45
Otras CxP no Relacionados	61.389,28
Obligaciones Tributarias	24.946,11
CxP Provisiones	46.158,20
	<b>205.399,04</b>

### **2.- 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 \$ 55.978,66, desglosados de la siguiente manera:

Capital Suscrito	800,00
Resultados Provenientes por adopción 1ra.vez N	21.741,88
Resultados de ejercicios anteriores	40.685,91
Resultado del ejercicio actual	- 7.249,13
	<b>55.978,66</b>

NOTA: Se reclasificó a la cuenta Ajustes NIIF USD \$ 21.741,88, 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 2013 asciende a US \$ 1'116.817,02 y como Costos y Gastos US\$ 1'124.066,15 obteniéndose una pérdida del ejercicio de US \$ -7.249,13, que representa el (0.65%) con relación al total de los Ingresos.

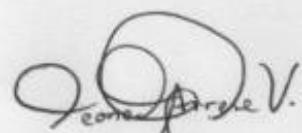
El ingreso de actividades ordinarias se mide al valor razonable de la prestación de servicio entregada, neta de descuentos e impuestos que el organismo Tributario ha determinado.

Ingresos	Valor	%
Estiba	1.090.039,94	97,60%
Portaloneros	21.777,08	1,95%
Servicios Técnicos Especializados	5.000,00	0,45%
	<b>1.116.817,02</b>	<b>100,00%</b>

Ingresos	Valor	%
Costos	797.311,96	71,39%
Gastos	326.754,16	29,26%
Resultado del Ejercicio	- 7.249,13	-0,65%
	<b>1.116.816,99</b>	<b>100,00%</b>

### **Aprobación de los estados financieros**

Estos estados financieros fueron aprobados por la Junta de accionistas de la empresa Contiline S.A. el 15 de Marzo de 2014.



**ING.CPA LEONEL ARRESE VILCHE  
CONTADOR GENERAL  
REG.024910**