

**SERVIAIRE CIA. LTDA.**  
Av. Carlos Julio Arosemena Km 2.1/2  
Guayaquil - Ecuador

**INFORME DE COMISARIO**

Guayaquil, 14 de Febrero de 2.008

A los miembros del Directorio y Accionistas de  
SERVIAIRE CIA. LTDA.

- 1.- De conformidad con lo dispuesto por la SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍA, vigente y en mi calidad de COMISARIO PRINCIPAL DE SERVIAIRE CIA. LTDA., nombrado en Junta General de accionistas, he procedido a examinar el BALANCE GENERAL al 31 de Diciembre de 2.007; y el Estado de Pérdidas y Ganancias por el año terminado en esa fecha.
- 2.- Mi Informe fue basado de acuerdo con las normas de contabilidad generalmente aceptados, y con la aplicación de la Nec. 17 según resolución de la Superintendencia de Cía. Una de estas normas es basarse en el principio de la equidad, de tal manera que el registro de los hechos económicos y su información se basen en la igualdad para todos los sectores, sin preferencia para ninguno en particular; para ello fue necesario la revisión de los registro contables y los soportes documentados de los cuáles se obtuvieron los Estados Financieros por lo tanto no contiene exposiciones erróneas ni inexactas de carácter significativo.
- 3.- En mi opinión en forma general de los estados financieros antes mencionados presentan razonablemente, en todos los aspectos importantes, la situación financiera de SERVIAIRE CIA. LTDA., al 31 de Diciembre de 2.007, y de igual forma los resultados de sus operaciones.
- 4.- Otros de los puntos que me competen son verificar que satisfactoriamente se lleve el sistema de control Interno de la Compañía en la medida que lo considere necesario para establecer las buenas bases de confiabilidad de los registros,
- 5.- La Situación Financiera de SERVIAIRE CIA. LTDA., al 31 de Diciembre de 2.007 y los Resultados de sus operaciones expuestos en el Estado de Pérdidas y Ganancias por el año terminado. De acuerdo a mi revisión y basado en lo anteriormente descrito en los referidos anexos, presentan razonablemente la situación económica de la empresa y de conformidad con las regulaciones legales, los principios de contabilidad establecida o permitido por la Superintendencia de Compañías del Ecuador.

Atentamente  
  
Ing. Santa West Chanabá  
COMISARIO PRINCIPAL

Adj. Estados Financieros comparativos.

**SERVIAIRE CIA. LTDA.**

**ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS - COMPARATIVO- 2,005 - 2,006 - 2,007**

CUENTAS	2.005	2.006	2.007
<b>INGRESOS</b>			
Ventas con Iva	224.388,09	258.111,09	257.702,55
<b>MENOS:</b>			
Compras (Repuestos y Materiales para Servicios)	44.958,37	43.879,91	34.215,76
Compras (Gtso.de Produc. Y Comerc.)	17.131,07	34.174,57	22.020,42
<u>GASTOS OPERACIONALES DE PROD.</u>			
Remuneración	67.335,44	74.731,86	85.179,99
Servicios Adquiridos	768,57	8.163,32	
Suministros	14.093,83	11.027,72	20.790,64
Gastos de Vehiculos	4.788,32	6.880,19	7.409,87
Depreciaciones	126,94	126,94	126,94
otros Gastos de Obras	628,40	0,00	
Movilización y Alimentación		10.406,26	
Varios	4.823,20	714,41	8.928,15
<u>GASTOS ADMINISTRATIVOS</u>			
Sueldos y Beneficios sociales	44.274,06	47.860,31	56.559,23
Suministros	1.293,94	1.608,91	1.796,32
Servicios Adquiridos	3.249,13	1.906,07	2.331,87
Seguro de Robo e Incendio y Vida	20,58		579,89
Gastos Legales y Profesionales	3.056,31	4.976,22	5.617,17
Depreciaciones y Amortizaciones	595,14	476,07	336,36
Impuestos y Contribuciones	649,64	789,12	968,93
Otros Gastos de Administración	6.128,74	1.897,11	3.009,00
	59.267,54	59.513,81	71.198,77
<b>MENOS Gastos no deductibles</b>	10.466,41	8.492,10	7.832,01
	-24,72	-91,53	-121,20
	0,00		
<b>UTILIDAD ANTES DE 15% PARTICIP. E IMPTO. RTA.</b>	10.441,69	8.400,57	7.710,81
<b>MAS: Gastos no deductibles</b>	24,72	91,53	121,20
	10.466,41	8.492,10	7.832,01
<b>CONCILIACION TRIBUTARIA</b>			
<b>MENOS 15% DE PARTICIPACION TRABAJADORES</b>	-1.569,96	-1.273,81	-1.174,80
	8.896,45	7.218,28	6.657,21
<b>25% DE IMPUESTO A LA RENTA</b>	-2.224,11	-1.804,57	-1.664,30
<b>MENOS Gasto no deducible</b>	-24,72	-91,53	-121,20
	6.647,62	5.322,18	4.871,71
<b>UTILIDAD NETA A DISTRIBUIRSE:</b>			

# SERVIAIRE CIA. LTDA.

## BALANCE COMPARATIVO

CUENTAS	2006	2007	DIFERENCIA
<b>ACTIVO</b>			
CAJA-BANCOS	40.620,74	34.349,96	-6.270,78
CUENTAS POR COBRAR	18.074,89	23.542,59	5.467,70
PROV.PARA CTAS. INCOBRABLES	-1.029,60	-1.250,54	-220,94
PRESTAMOS A EMPLEADOS Y TRABAJAD.	110,15	5,21	-104,94
IMPUESTOS RETENIDOS	3.551,35	5.306,74	1.755,39
VARIOS DEUDORES	1.205,80	1.023,86	-181,94
GASTOS ANTICIPADOS	472,13	-	-472,13
MUEBLES & ENSERES	-	187,31	
EQUIPOS DE COMPUTACION	1.202,23	1.202,23	-
HERRAMIENTAS	1.269,68	1.269,68	-
DEPRECIACION ACUMULADA	-1.701,80	-1.911,40	-209,60
CARGOS DIFERIDOS	454,54	454,54	-
AMORTIZACION ACUMULADA	-323,48	-356,24	-32,76
TOTAL DE ACTIVO	63.906,63	63.823,94	-82,69
<b>PASIVO</b>			
CUENTAS POR PAGAR	7,00	451,98	444,98
VARIOS ACREEDORES	8.709,73	7.031,92	-1.677,81
PREVISION Y LEYES SOCIALES	9.801,41	6.502,42	-3.298,99
IMP/OTRAS CTAS. ACUM. POR PAGAR	5.183,11	4.760,53	-422,58
<b>PATRIMONIO</b>			
CAPITAL SOCIAL	400,00	400,00	-
RESERVA LEGAL	5.849,04	6.181,90	332,86
RESERVA FACULTATIVA	3.935,21	3.974,06	38,85
RESERVA CAPITAL ADICIONAL	1.021,13	1.021,13	-
UTILIDAD ACUMULADA	25.000,00	29.000,00	4.000,00
UTILIDAD DEL PTE.EJERCICIO ANTES DE PARTICIP. E IMPTC	4.000,00	4.500,00	500,00
TOTAL DE PASIVO Y PATRIMONIO	63.906,63	63.823,94	-82,69