

I N F O R M E D E C O M I S A R I O

**SERVICIOS TÉCNICOS MARITIMOS S. A.
" SERTEMAR "**

EJERCICIO ECONOMICO

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE

DICIEMBRE DEL 2.004



**A LOS SEÑORES MIEMBROS DEL DIRECTORIO Y
ACCIONISTAS DE:
SERVICIOS TÉCNICOS MARITIMOS S.A. "SERTEMAR"**

De conformidad con las disposiciones del art. 321 de la ley de compañías y concordancia con lo establecido en la resolución 92.1.4.3.014, cumpla en remitirles a ustedes, señores accionistas, mi informe de Comisario el mismo que habiendo examinado los Estados Financieros de la Empresa y realizado pruebas selectivas de procedimientos de Auditoria, de los registros contables de mayor significado en la operación del negocio, he podido encontrar lo siguiente:

1.- La información contable proporcionada por el contador de la empresa, se encuentra acorde con los principios contables de aceptación general en el Ecuador.

2. Los activos corrientes sufrieron una baja del 33,738% con relación a los activos del ejercicio económico del período pasado, lo mismo fue con los activos fijos de este período con los del año pasado que sufrieron una baja. Lo que nos demuestra por un lado que las cobranzas fueron raquíticas, y por otro lado no hubo nuevas inversiones en compra de activos.

3.- El capital de trabajo de la compañía es de 2,35 que significa que la empresa está en condiciones de cumplir compromisos con proveedores y/o con financieras, a corto plazo.

4.- Los activos de la empresa se deprecian en base al método de línea recta en los plazos que establece la ley de Régimen Tributario Interno y su Reglamento vigente.

5.- Las ventas de la compañía aumentaron en relación al ejercicio económico del 2.003 en un 11,22% .

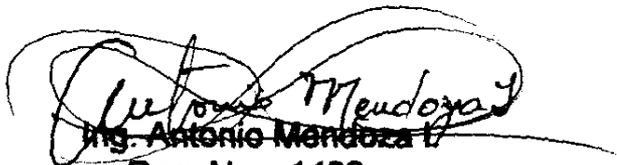
6.- Los pasivos a corto plazo presentaron un incremento con relación al ejercicio anterior. La política de la empresa ha sido cancelar a proveedores locales en una forma planificada.



7.- Los Libros Sociales, Actas Generales de Juntas de Accionistas, libros de Acciones y otros Documentos importantes, se encuentran al día, y guardados en caja de seguridad.

8.- Tanto las Obligaciones Tributarias, Seguro Social y otras obligaciones con Instituciones Gubernamentales, se encuentran al día y canceladas en su momento.

Atentamente,


Ing. Antonio Mendoza
Reg. Nac. 1422

29 MAR 2015



SERTEMAR S.A.

SERTEMAR

BALANCE GENERAL
Al 31 de Diciembre de 2004

SERVICIOS TECNICOS MARTIMOS S.A.
MARINE TECHNICAL SERVICES LTD.

ACTIVO			PASIVO	
CORRIENTE		39,669.60	CORRIENTE	16,911.97
Caja-Bancos	5,879.99		Cuentas varias por pagar	5,990.25
Cuentas por cobrar clientes	10,038.30		Obligaciones por pagar	578.67
Cuentas varias por cobrar	16,500.00		Jefatura de rentas por pagar	3,807.27
Préstamos y Anticipos a empleados	2,011.14		Beneficios Sociales por pagar	<u>6,535.78</u>
Impuestos pagados (Cred.Fiscal)	5,142.29			
Saldo Tributario	<u>97.88</u>			
ACTIVO FIJO		10,221.36	PASIVO FIJO	0.00
Edificios	783.43		Ing. Marcelo Arcos Egred.	
Equipos de Oficina	10,892.33			
Muebles y Enseres	2,341.45			
	<u>14,017.21</u>			
Depreciación Acumulada	<u>-3,795.85</u>		PATRIMONIO	41,802.04
			Capital Social	15,000.00
REVAL. ACTIVOS FIJOS		8,682.90	Reservas	1,436.62
Equipos de oficina	11,502.27		Reserva por Rev. Patrimonio	17,895.39
Muebles y Enseres	6,047.81		G/P anteriores ejercicios	3,681.08
	<u>17,550.08</u>		G/P Actual ejercicio	<u>3,788.95</u>
Deprec. Acumulada	<u>-8,867.18</u>			
OTROS ACTIVOS		140.15		
Seguros pagados por Anticipo	140.15			
TOTAL DEL ACTIVO		<u>58,714.01</u>	TOTAL PASIVO + PATRIMONIO	<u>58,714.01</u>



 ING. MARCELO ARCOS EGRED.

 Presidente

 2.9 MAR. 2005



 ING. RUBÉN DEL REZO P.

 Contador

 RUC 0905216974001

**SERVICIOS TECNICOS MARITIMOS
SERTEMAR S.A.**

**ANEXOS AL BALANCE GENERAL
AL 31 de diciembre de 2004**

ACTIVO

CAJA GENERAL		5,879.99
Karen Espinel	<u>80.00</u>	
BANCOS		
Produbanco # 1001542-6	<u>5,799.99</u>	
CUENTAS POR COBRAR CLIENTES		10,038.30
Etica	2,184.00	
Flopec	1,064.00	
Nirsa	2,935.93	
Mardcomsa	168.00	
Sagemar	2,688.00	
Servamain	448.00	
Transnave	550.37	
CUENTAS VARIAS POR COBRAR		16,500.00
Sr. Carlos Luis Morales	3,500.00	
Sra. Sonia Arcos	5,000.00	
Sra. Sandra Arcos	1,300.00	
Arcobal	<u>6,700.00</u>	
IMPUESTOS PAGADOS		5,142.29
Impuestos pagados en la fuente	1,548.95	
Crédito Tributario Retención IVA	1,100.86	
Crédito Tributario Compra IVA	912.70	
Anticipo del Impuesto a la Renta	1,576.78	
Impuesto a la Superintendencia de Compañías	<u>3.00</u>	
SEGUROS PAGADOS POR ANTICIPADO		140.15
Póliza # 201171	38.62	
Póliza # 200749	62.80	
Póliza # 200278	<u>38.73</u>	
PRESTAMOS Y ANTICIPOS AL PERSONAL		1,011.14
Choez Merizaide Wendy	64.00	
Espinel de Guilhem Karen	584.34	
Feraud Torres Alexandra	530.90	
Miranda Peralta Iván	417.95	

29 MAR. 2005



Peralta Villamar Augusto	213.04
Wong García Julia	199.92

PASIVO

CUENTAS VARIAS POR PAGAR		5,990.25
Insp. Edisón Esparza	3,168.70	
Pacifictel	324.37	
Insp. Ing. Milton Zapata	1,304.62	
Insp. Ing. Jorge Espinoza	517.50	
PYCCA	142.17	
Importadora El Rosado	414.84	
Proveedores Varios	105.10	
Interagua	12.95	
OBLIGACIONES POR PAGAR		578.67
IESS por pagar	578.67	
JEFATURA DE RENTAS POR PAGAR		3,807.27
Impuestos Retenidos en la fuente	3.88	
Impto. Renta Honorarios	596.78	
Impuesto a la Renta	1,457.29	
Impuesto al Valor Agregado	1,749.32	
BENEFICIOS SOCIALES POR PAGAR		6,535.78
Décimo Tercer sueldo	297.07	
Décimo Cuarto sueldo	1,007.78	
Vacaciones	3,143.12	
15% U.P.T	1,028.67	
Fondo de Reserva	1,059.14	

Marcelo Arcos
ING. MARCELO ARCOS EGRED.
Presidente



SERVICIOS TECNICOS MARITIMOS SERTEMAR S.A.

ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS

Al 31 de diciembre de 2004

INGRESOS		164,021.72
Rentas inspecciones a Buques	162,303.72	
Reembolso de Gastos	1,718.00	

GASTOS ADMINISTRATIVOS		156,811.24
-------------------------------	--	-------------------

Sueldos	32,085.28
Beneficios Sociales	9,740.54
Bonificación voluntaria	24,168.00
Servicio de Personal	4,938.22
Bonificaciones Especiales	2,586.28
Honorarios a Inspectores	41,995.37
Honorarios Profesionales	470.00
Aportes Patronales	3,647.04
IECE-SECAP	322.33
Alimentación	3,344.19
Seguros	502.16
Tasas y Contribuciones	1,829.20
Impuestos Varios	485.52
Servicio Telefónico	3,400.02
Servicio de Fax	708.46
Servicio de Internet	480.20
Servicio de Agua Potable	103.12
Servicio de Electricidad	2,570.08
Papelería y Suministros	2,605.27
Envío de Correspondencia	1,144.15
Servicio Ocasional de reemplazo	646.55
Combustible y Hospedaje por insp.	5,598.35
Transporte y Movilización	247.40
Publicidad y Propaganda	3,392.00
Útiles de Limpieza	333.34
Impuestos Municipales	917.86
Mantenimiento de oficina	248.35
Mantenimiento de equipos, muebles	1,344.14
Depreciaciones	990.39
Viáticos por inspecciones	946.00
Servicio de Seguridad	382.40
Cuentas incobrables	2,128.00
Gastos de representación	105.00
Varios	2,406.03

GANANCIA EN OPERACIÓN 7,210.48

EGRESOS NO OPERACIONALES		352.66
---------------------------------	--	---------------

Comisiones bancarias	<u>352.66</u>
----------------------	---------------



SERVICIOS TECNICOS MARITIMOS SERTEMAR S.A.

ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS

Al 31 de diciembre de 2004

GANANCIA ANTES DE IMPUESTOS	6,857.82
15% Utilidad a empleados	1,028.67
25% Impuesto a la Renta	1,457.29
10% Reserva Legal	582.91
GANANCIA NETA	<u>3,788.95</u>


ING. MARCELO ARCOS EGRED.
Presidente


ING. RUBEN DEL PEZO P.
Contador
RUC 0905216974001

29 MAR. 2005



**SERVICIOS TECNICOS MARITIMOS
SERTEMAR S.A.**

**ANEXOS AL ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS
AL 31 de Diciembre de 2004**

INGRESOS	164,021.72	
INGRESOS POR SERVICIOS		162,303.72
Atun Mar	2,939.20	
Daniel Beuhs	1,907.10	
Compañía de Seguros Bolívar	1,200.00	
Ecuaestibas	3,242.60	
Etica	10,653.60	
Flopec	35,901.50	
Galacargo	2,488.20	
Galaex	850.00	
Transnave.	891.40	
Seguros Rio Guayas	700.00	
Islas Galápagos Turismo y Vapores	4,943.92	
La Unión	500.00	
Nirsa	18,561.60	
Ocean Adventures	4,242.80	
Pesdel	1,717.60	
Estupiñan Eduardo	250.00	
Galascuba	750.00	
Pesquera Yelisaba	2,489.20	
Oceanbat	800.00	
Mardcomsa	5,759.40	
Anchor Shipping	2,228.50	
Manacripex	1,267.60	
Canodros	2,160.60	
Cimera Danilo	600.00	
Ecuanave	4,981.40	
Marzam	6,550.80	
Seases	7,774.90	
Copesma	2,714.20	
Sagemar	4,000.00	
Taurogas	6,361.10	
Transfuei	2,831.40	
Pesquera Ugabi	2,207.10	
Pesquera Betty C	1,989.20	
Servamain	850.00	
Polande	842.60	
Ocean Word	500.00	
Tidewater Marine	3,000.00	
Semalog	2,928.50	
Intermarine Developmet	1,000.00	
Kempery Tours	500.00	
Imi del Ecuador	3,395.60	
Uniocean	2,432.10	
Héctor Coronel	400.00	

29 MAR 2005



OTROS INGRESOS 1,718.00Reembolso de Gastos 1,718.00**HONORARIOS DE INSPECTORES** 41,995.37Sr. Edison Esparza 22,022.45
Ing. Jorge Espinoza 7,408.83
Ing. Miltón Zapata 9,764.09
Sr. Victor Mendoza 2,000.00
Semaport 800.00**TASAS Y CONTRIBUCIONES** 1,829.20Ministerio de Salud Pública 67.20
Camae 1,420.00
Cámara de Comercio de Guayaquil 192.00
Benemérito Cuerpo de Bomberos 60.00
Hogar San José 90.00**IMPUESTOS VARIOS** 485.52Dirección de Marina Mercante 150.07
Junta de Beneficencia de Guayaquil 206.00
Universidad de Guayaquil 50.41
Superintendencia de Compañías 79.04**VIATICOS POR INSPECCION (Pasajes aéreos)** 946.00

Tame 946.00

GASTOS DE REPRESENTACION 105.00

Cap. Victor Hugo Morales 105.00

EGRESOS NO OPERACIONALESComisiones bancarias 352.66
ING. MARCELO ARCOS EGRED.
Presidente
ING. RUBEN DEL PEZO P.
Contador
RUC 0905216974001

29 MAR. 2008