

# **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 2.008**



## **INFORME DE COMISARIO**

### **SEÑORES ACCIONISTAS SERVICIOS TÉCNICOS MARÍTIMOS "SERTEMAR" S.A.**

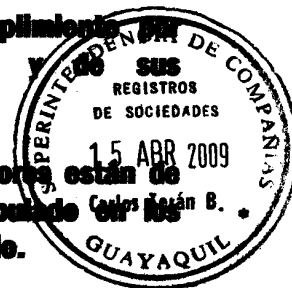
**Cúmplome informarles que en mi calidad de Comisario de acuerdo con las disposiciones del art. 321 de la ley de Compañías y concordancia con lo establecido en la resolución 92. 1.4.3.013, remito a ustedes, señores accionistas mi informe de Comisario el mismo que examiné los Estados Financieros de la empresa, del Ejercicio Económico al 31 de Diciembre del 2.008. La responsabilidad de la presentación de los estados financieros son del Representante Legal de la Compañía. Mi responsabilidad es expresar una opinión sobre pruebas selectivas de procedimientos de Auditoría de los registros contables de mayor significado en la operación del negocio.**

**1.- Mi informe se realizó conforme a información contable proporcionada por el contador de Servicios Técnicos Marítimos "Sertemar" S.A., estas normas requieren de un análisis de información y seguridad razonable, cuyo objetivo es determinar si los estados financieros descritos, son libres de errores importantes. Revisando la información contable, estos han sido elaborados de acuerdo a los principios de contabilidad generalmente aceptados en el Ecuador.**

**2.- Como parte de esta revisión efectué pruebas de cumplimiento en SERVICIOS TÉCNICOS MARÍTIMOS "SERTEMAR" S.A. y de sus administradores en relación a:**

**Las transacciones registradas y los actos de los administradores, están de acuerdo a las normas y reglamentos legales según lo estipulado en los estatutos y resoluciones de la Junta de Accionistas y del Directorio.**

**3.- Los libros Sociales, Actas Generales de Juntas de Accionistas, libros de Acciones y otros Documentos importantes, se encuentran guardados en caja de seguridad.**



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

**Los activos corrientes disminuyeron con relación al ejercicio anterior, en el orden del 12,91%. Los activos fijos sufrieron un decremento, producto de la depreciación que corresponde a este período.**

**5.- El capital de trabajo de la compañía es de 3,07 que significa que la empresa está en condiciones de cumplir compromisos con proveedores a corto plazo.**

**6.- La empresa incurrió en investigaciones para nuevas actividades que se desarrollará en el futuro, con el fin de tener otras opciones de ingresos, dado que los resultados del ejercicio anterior mejoró la situación del ejercicio del 2.006.**

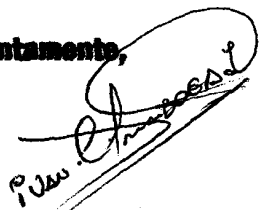
**7.- Los activos de la empresa se deprecian en base al método de línea recta en los plazos que establece la ley de Régimen Tributario Interno y su Reglamento vigente.**

**8.- Las ventas de la compañía del ejercicio económico del 2.008 disminuyó en con relación del período anterior.**

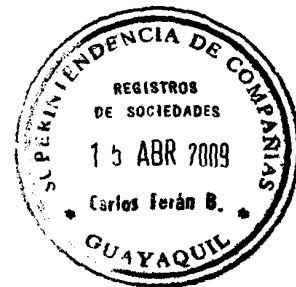
**9.- Los pasivos a corto plazo presentó un decremento del 58,49% con relación al ejercicio anterior. La política de la empresa fue cancelar a proveedores locales conforme a su flujo.**

**10.- Los pasivos a largo plazo se incrementaron con relación al ejercicio anterior.**

**Atentamente,**



**CBA. IVAN CHIRIBOGA I  
Reg. Nac. 015368  
Abril 01 del 2.009  
Guayaquil, Ecuador**



**SERVICIOS TECNICOS MARITIMOS SERTEMAR S.A.**  
**BALANCE GENERAL**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2.008**

**ACTIVO**

<b>CORRIENTE- DISPONIBLE</b>		<b>80,00</b>
Caja Chica	<u>80,00</u>	

<b>BANCOS</b>		<b>1.288,19</b>
Produbanco Cta Cte # 1001542-6	1.288,19	

<b>TOTAL DISPONIBLE</b>		<b>1.368,19</b>
-------------------------	--	-----------------

**CORRIENTE-EXIGIBLE**

<b>CUENTAS Y DOC. POR COBRAR CLIENTES</b>		<b>11.115,16</b>
Cuentas y Doc. Por Cobrar Clientes	896,00	
Cuentas Varias por Cobrar	8.500,00	
Cuentas por Cobrar Prest. Emplead	<u>1.719,16</u>	

<b>IMPUESTOS PAGADOS CREDITO TRIBUT.</b>		<b>3.039,28</b>
70% Reten. IVA Clientes	462,00	
1% Imptos. Reten. En la Fuente	2.055,10	
2% Imptos. Reten. En la Fuente	276,60	
12% IVA sobre Compras	242,58	
Contribución Super de Bancos	<u>3,00</u>	

<b>PAGOS ANTICIPADOS</b>		<b>5.434,70</b>
Seguros Pagados por Anticipado		
Crédito Tributario	<u>5.434,70</u>	

<b>TOTAL CORRIENTE- EXIGIBLE</b>		<b>19.589,14</b>
----------------------------------	--	------------------

<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>20.957,33</b>
-------------------------------	--	------------------

**ACTIVO FIJO**

**PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPOS**

Edificios	1,00	1,00
Depreciac. Acumulada de Edificios	<u>-</u>	

Equipos de Oficina	24.149,60	13.098,61
Depreciac. Acum. Eq. Maq. e Instalaciones	<u>(11.050,99)</u>	

Muebles y Enseres	9.984,96	6.118,46
Depreciac. Acumulada de Muebles y Enseres	<u>(3.866,50)</u>	

<b>TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPOS</b>		<b>19.218,07</b>
---	--	------------------

**ACTIVOS DIFERIDOS**

Investigación y Desarrollo	18.440,60	8.321,22
Amortización Acumul. Invest. Y Desarrollo	(7.376,24)	
Amortización Acumul. Pérdidas Anteriores	<u>(2.743,14)</u>	

		<b>48.496,62</b>
--	--	------------------

**SERVICIOS TECNICOS MARITIMOS SERTEMAR S.A.**  
**BALANCE GENERAL**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2.008**

**PASIVO**

**PASIVO - CORRIENTE**

<b>CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR</b>		<b>14.506,81</b>
Cuentas por Pagar	3.780,40	
Obligaciones por Pagar al I.E.S.S.	314,93	
Retenciones Por Pagar al SRI	741,28	
Beneficios Sociales Por Pagar	1.997,24	
Cobro Anticipado	7.200,00	
15% Participación de Trabajadores	195,71	
25% Impuesto a la Renta de la Empresa	277,25	
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>		<b>14.506,81</b>

**PASIVO NO CORRIENTE**

<b>CUENTAS Y DOC. POR PAGAR A LARGO PLAZO</b>		<b>20.346,57</b>
Otras Cuentas por Pagar	5.559,82	
Cuentas por Pagar	14.786,75	

**PATRIMONIO**

**CAPITAL SOCIAL**

<b>ACCIONES O PARTICIPACIONES</b>		<b>15.000,00</b>
Marcelo Arcos Egred	10.440,00	
Mauricio Arcos Astudillo	4.560,00	
<b>TOTAL CAPITAL SOCIAL</b>		

**PATRIMONIO NETO**

Reservas Legal	1.436,62
Reserva de Reval. Patrimonio	1.358,68
Resultados Pérdida Ejercicio Anterior	(4.984,76)
Resultados Utilidad del presente Ejercicio	831,76

**TOTAL PATRIMONIO NETO**

**TOTAL PATRIMONIO + PASIVO**

1.436,62  
1.358,68  
(4.984,76)  
831,76  


---



**48.496,62**

**SERVICIOS TECNICOS MARITIMOS SERTEMAR S.A.**  
**BALANCE GENERAL**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2.008**

**INGRESOS**

%

<b>INGRESOS BRUTOS</b>	10.030,00	100,00
Ingresos por Inspecciones a Buques	<u>10.030,00</u>	

**GASTOS ADMINISTRATIVOS**

8.693,72

Suelos y Beneficios Sociales y Bonificaciones	2.716,08
Servicios Prestados	-
Honorarios por Inspecciones y Otros	1.698,13
Aportes Patronales - IECE - SECAP	1.805,53
Servicios Basicos	285,13
Alimentación	235,04
Amortización de Seguros-Invest. Y Desarrollo-Pérdidas	100,08
Impuestos Varios	332,36
Papelería y Suministros- Material de Limpieza	69,82
Correspondencia	13,44
Transporte y Movilización	158,50
Reparaciones y Mantenimiento	188,06
Varios	467,79
Depreciaciones	<u>623,76</u>

**GASTOS FINANCIEROS**

31,56

Comisiones Bancarias	<u>31,56</u>
----------------------	--------------

**TOTAL GASTOS**

(8.725,28)    -86,99

**UTILIDAD DEL EJERCICIO A DICIEMBRE/2008**

\$ 1.304,72    13,01

**15% PARTICIPACION DE TRABAJADORES**

\$ 195,71    1,95

**UTILIDAD ANTES DE IMPUESTO A LA RENTA**

\$ 1.109,01    11,06

**25% IMPUESTO A LA RENTA**

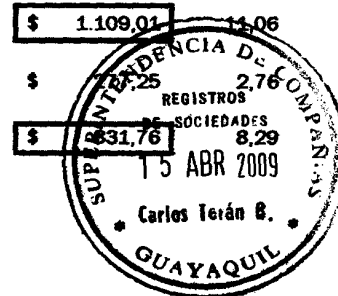
\$ 276,25    2,76

**UTILIDAD LIQUIDA**

\$ 831,76    8,29

*[Firma manuscrita]*

CBA. IVAN CHIRIBOGA I  
REG.NAC. 015368



**NOMINA DE ADMINISTRADORES  
O REPRESENTANTES LEGALES**

**ING. NAVAL. MARCELO DARWIN ARCOS EGRED PRESIDENTE EJECUTIVO**

*Marcelo Arcos*  
C.I. #0900909193

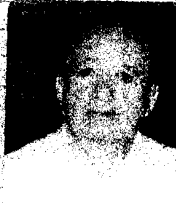
**ING. COM. RUBEN DARIO DEL PEZO PESANTES CONTADOR**

*Ruben Dario Del Pezo*  
C.I. # 0905216974


**Guayaquil, Marzo 31 del 2.009**



REPUBLICA DEL ECUADOR  
 DIRECCION GENERAL DE REGISTRO CIVIL  
 IDENTIFICACION Y CEDULACION  
 CIUDADANIA 090090919-3  
 CÉDULA DE  
 ARCOS EGRED MARCELO DARWIN  
 PICHINCHA/QUITO/GONZALEZ SUAREZ  
 06 FEBRERO 1932  
 FECHA DE NACIMIENTO 0157 00469 M  
 PICHINCHA/QUITO ACT. SEXO  
 GONZALEZ SUAREZ 1932  
 FIRMA DEL CEDULADO *Marcelo Arcos*



ECUATORIANA\*\*\*\*\* E434312442  
 DIVORCIADO INO. DACT.  
 SUPERIOR ING. CIVIL  
 GUALBERTO ARCOS PROF. OCUR  
 MARTA EGRED DEL PADRE  
 GUAYAS DE LA MADRE 07/10/2003  
 07/10/2003 EXPEDICION  
 FECHA DE CADUCIDAD  
 FORMA N. REN 0544530  
 GYS  
 PULGAR DERECHO




REPUBLICA DEL ECUADOR  
 TRIBUNAL SUPREMO ELECTORAL  
 CERTIFICADO DE VOTACIÓN  
 REFERENDUM 28 DE SEPTIEMBRE DE 2008 Referendum

074-0005 0900909193  
 NÚMERO CÉDULA  
 ARCOS EGRED MARCELO DARWIN

GUAYAS GUAYAS  
 PROVINCIA CANTÓN  
 URBANETA  
 PARROQUIA

*Francisco...*  
 F. PRESIDENTE DE LA JUNTA







RUC: 1792162068001  
Dirección Matriz: Ventimilla E4-66  
y Av. Amazonas • Teléfono: 23906-100  
Sucursal: Pedro Carbo # 305  
entre V.M. Rondón y Fco. P. Icaza • Teléfono: (04) 2595 200

# FACTURA

## N° 077-001-3324063

Autorización: SRI No. 1106337788  
Válido hasta Noviembre/2009



91427330

LUGAR DE EMISIÓN: GUAYAQUIL

C.I./RUC: 0990590974001

FECHA DE EMISIÓN: 26/03/2009

CLIENTE: SERVICIOS TECNICOS MARITIMOS SERTEMAR S.A.

TELÉFONO: (04)2449145

CATEGORIA	CICLO	DÍAS FACTURADOS	CONSUMO PROMEDIO	LOCALIDAD	DESDE	HASTA	FECHA DE VENCIMIENTO
C	EYE	28 Días	28.97	GUAYAQUIL	21/02/2009	20/03/2009	15/04/2009

DESCRIPCIÓN DE SERVICIOS Y O CONCEPTOS	PARCIAL	DESCUENTO	SUBTOTAL	TOTAL
TARIFA BASICA				12.00
DESCRIPCIÓN DE LLAMADAS				
Llamadas dentro de Pacifictel - On Net				
Locales Pacifictel (319 min 41 seg)			7.80	
Regionales Pacifictel (0 min 49 seg)			.04	
Larga Distancia Nacional (45 min 23 seg)			2.54	
Llamada a 1-700 (5 min 17 seg)			.29	
TOTAL DESCRIPCIÓN DE LLAMADAS				10.67
SERVICIOS VARIOS				
Detalle De Llamadas			.72	
TOTAL SERVICIOS VARIOS				.72
IMPUESTOS				
12% IVA Imp. al Valor Agregado			2.81	
TOTAL IMPUESTOS				2.81
TOTAL CONSUMO DEL MES DOLARES:				26.20

Si el numero de su cédula es incorrecto por favor acérquese al Centro de Atención más cercano. Para atención de reclamos no resueltos por la operadora, llame gratis a la superintendencia de telecomunicaciones: 1800 567-567.

CONSULTE SU NUEVO LUGAR DE VOTACIÓN LLAMANDO AL 150 o VÍA SMS AL \*150  
y en [www.cne.gov.ec](http://www.cne.gov.ec) CONSEJO NACIONAL ELECTORAL.

TOTAL CONSUMO DEL MES:

Son: Veinte y Seis con 20/100 dólares.

"Si los valores facturados en el presente documento no se impugnan hasta dentro de los diez días posteriores al vencimiento, se entenderán aceptados por el cliente".

TOTAL CONSUMO DEL MES	DEUDA PENDIENTE	CONVENIO DE PAGO	CRÉDITO APLICADO	TOTAL A PAGAR
26.20	.00		.00	26.20

Válidez desde 05/11/2008



Impreso en Paquetón C.A. Tel.: 2507733. Equil.: RUC: 09901543001

CORPORACIÓN NACIONAL DE  
TELECOMUNICACIONES CNT S.A.  
RUC: 1792162068001  
Dirección Matriz: Ventimilla E4-66  
y Av. Amazonas • Teléfono: 23906-100  
Sucursal: Pedro Carbo # 305  
entre V.M. Rondón y Fco. P. Icaza • Teléfono: (04) 2595 200

# COMPROBANTE DE CAJA



91427330

FACTURACIÓN			
CONSUMO PROMEDIO	LOCALIDAD	DESDE	HASTA
28.97	GUAYAQUIL	21/02/2009	20/03/2009

CLIENTE: SERVICIOS TECNICOS MARITIMOS SERTEMAR S.A.  
DIRECCIÓN: EL ORO 1303 Y GUARANDA

C.I./RUC: 0990590974001  
TELÉFONO: (04)2449145  
F. EMISIÓN: 26/03/2009

TOTAL CONSUMO DEL MES	DEUDA PENDIENTE	CONVENIO DE PAGO	CRÉDITO APLICADO	TOTAL A PAGAR
26.20	.00		.00	26.20

INFORMACIÓN: Usted puede reimprimir su factura desde [www.cnt.com.ec](http://www.cnt.com.ec)