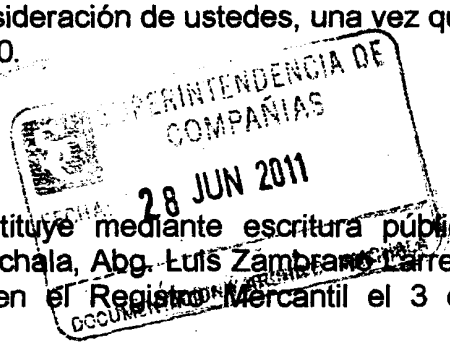
INFORME QUE PRESENTA EL COMISARIO PRINCIPAL DE LA COMPAÑÍA SEREPOR S.A., POR EL EJERCICIO ECONOMICO TERMINADO EN DICIEMBRE 31 DEL AÑO 2010.

SEÑORES
PRESIDENTE, GERENTE GENERAL Y ACCIONISTAS DE SEREPOR S.A.
Puerto Bolívar.-

De mis consideraciones:

En mi calidad de **COMISARIO PRINCIPAL de SEREPOR S.A.**, me permito elevar el presente informe de labores a consideración de ustedes, una vez que ha concluido el ejercicio fiscal por el año 2010.



BASE LEGAL.-

La compañía SEREPOR S.A., se constituye mediante escritura pública otorgada por el Notario Sexto del cantón Machala, Abg. Luis Zambrano Larrea, el 18 de Noviembre de 1996 e inscrita en el Registro Mercantil el 3 de diciembre del mismo año.

La Superintendencia de Compañías, mediante Resolución No SC-DIC-M-10-0373 , del 18 de Noviembre del 2010, Aprueba el aumento de capital Social de la Compañía SEREPOR S.A., en Trescientos setenta y cuatro mil ochocientos dólares americanos(US $ 374.800,00), con los cuales el capital Social, a la presente fecha asciende a la suma de CUATROCIENTOS SETENTA Y SEIS MIL dólares americanos (US$ 476.000,00),y la reforma integra y codificación, disponiendo su publicación y registro.

En Diciembre 01 del 2010, la accionista señora Marlene Narcisa Pita García, mediante carta, comunica al Representante Legal de la compañía, la transferencia de 220 acciones de US$ 100 c/u, de su propiedad al señor Carlos Alberto Pita García

La compañía SEREPOR S.A., está ubicada en la calle Rocafuerte Número 221 entre Gonzalo Córdova y Apolinario Galvez, Barrio Moran Valverde, en Puerto Bolívar, cantón Machala, Provincia de El Oro, por lo tanto no ha cambiado su domicilio fiscal.
El Objeto Social de la compañía, es las actividades de remolque de embarcaciones, en las aéreas portuarias del País, cosa que se viene realizando como principal actividad.

LIBROS SOCIALES

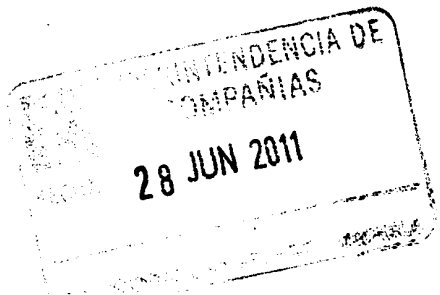
Las funciones de Presidente y Gerente General , la ejercen los señores: MARTIN CUENCA VARGAS e ING. JOSE NEORIO BARRIOS ALVARADO, en su orden, los nombramientos fueron emitidos con fecha 26 de mayo del

CUENTAS POR COBRAR A CLIENTES:

Las facturas a crédito en el presente año fueron de US $ 727.945,91 el saldo de la cartera correspondiente al año 2010 es de US$ 51.292,72, que equivale al 7% de lo factura en el año; el saldo de la cartera US $ 56.299.37, corresponde años anteriores

INVENTARIOS

No ha habido movimiento en esta cuenta.



PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPOS

Se procedió a activar el Edificio de la compañía

DEPRECIACIONES

Se han efectuado las depreciaciones a la propiedad, planta y equipos, conforme lo establecen las NEC y el SRI.

BIENES	DEPRECIACION ANUAL
EDIFICIOS	5 %
VEHICULOS	20 %
MUEBLES Y ENSERES	10%
EQUIPOS DE COMPUTACION	33%
NAVES,AERONAVES,BARCAZAS	5%

Las políticas de la empresa determinan que todo bien comprado entre el 1 y el 15 del cada mes, se debe depreciar el mes completo; y, los bienes adquiridos entre el 16 y fin de cada mes, se debe depreciar a partir del mes subsiguiente.

PASIVO A CORTO PLAZO

El saldo de la cuenta Préstamos Bancarios, tiene un incremento de US$ 41.436,87, por motivo de la reclasificación de la parte corriente de los préstamos a mediano plazo. En el presente año se han abonado a los créditos bancarios la suma de US$ 27.923,32.

También se ha reducido en la cta. varios acreedores el valor de US$ 24.063,79.

PASIVO A MEDIANO PLAZO

El saldo de la cuenta préstamos bancarios, se redujo en la suma de US$ 69.359,52, por la reclasificación de la parte que corresponde a pasivo cte.

Patrimonio.-

Como ya indique anterior mente el capital de la Compañía es de US $ 476.000,00 y se encuentra totalmente pagado. Las cuentas Patrimoniales además las constituyen las (US $ 487.798,65) y el superávit (US $ 80.000,00). Producto del Aumento de Capital, y ajustes a los resultados de años anteriores el Patrimonio tuvo un incremento neto de US$ 293.475,60.

ANEXO AL INFORME DEL COMISARIO DE CUENTAS-AÑO 2010

ANALISIS DE LAS CUENTAS DE LOS BALANCES DE LA CIA. SEREPOR S.A.

AL FINAL DEL AÑO 2009 Y 2010

VALORES EN DOLARES

CUENTAS DEL BALANCE	SALDOS A DIC.31-2009	SALDOS A DIC. 31-2010	DIFERENCIAS
CAJA CHICA	381,16	538,92	157,76
BANCOS	1.028,53	9.017,92	7.989,39
CUENTAS POR COBRAR	119.933,55	107.592,09	(12.341,46)
PRESTAMOS A EMPLEADOS Y TRABAJADORES	2.616,25	708,76	(1.907,49)
ANTICIPOS A EMPLEADOS Y TRABAJADORES	1.117,43	432,36	(685,07)
VALORES ANTICIPADOS	316.158,32	283.138,29	(33.020,03)
INVENTARIOS	4.581,83	4.581,83	-
PAGOS ANTICIPADOS IMPUESTOS	54.625,78	32.682,37	(21.943,41)
SEGUROS ANTICIPADOS	4.054,23	4.140,60	86,37
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	6.382,74	6.382,74	-
ACTIVO DEPRECIABLE	978.375,04	1.103.501,63	125.126,59
DEPRECIACION ACUMULADA	(482.836,81)	(586.177,23)	(103.340,42)
TERRENOS	17.374,00	17.374,00	-
CONSTRUCCIONES EN CURSO			
MAQUINARIAS Y EQUIPOS	82.639,51	82.639,51	-
EDIFICIOS	124.093,51	17.925,99	(106.167,52)
REMOLCADORES	603.499,17	764.009,74	160.510,57
TOTAL DEL ACTIVO	**1.834.024,24**	**1.848.489,52**	**14.465,28**
PASIVO CORRIENTE			
APORTES AL IESS	4.718,34	4.799,09	80,75
PARTE CTE. PREST. BANCARIOS	41.958,38	83.395,25	41.436,87
PARTICIPACION EMPLEAD. Y TRABAJADORES	20.273,22	18.107,22	(2.166,00)
IMPUESTOS RETENIDOS POR PAGAR	10.378,30	20.957,00	10.578,70
VARIOS ACREEDORES	347.351,34	323.287,55	(24.063,79)
ANTICIPOS DE COMPAÑIAS	4.319,90	12.319,90	8.000,00
CTAS. POR PAGAR A TRABAJ. SEREPOR S.A.	122.473,07	149.964,54	27.491,47
PASIVO NO CORRIENTE			
PRESTAMOS BANCARIOS	241.021,95	171.662,43	(69.359,52)
PRESTAMOS DE ACCIONISTAS	271.008,80	-	(271.008,80)
TOTAL DEL PASIVO	**1.063.503,30**	**784.492,98**	**(279.010,32)**
PATRIMONIO			
CAPITAL SOCIAL SUSCRITO	101.200,00	476.000,00	374.800,00
APORTE FUTURO AUMENTO DE CAPITAL	33.961,72	-	(33.961,72)
RESERVAS	527.410,44	487.798,65	(39.611,79)
APORTE FUTURAS CAPITALIZACION	67.560,57	-	(67.560,57)
RESULTADOS			
UTILID- ACM- AÑO 1999	18.394,25	-	(18.394,25)
UTILIDADES PERIODO 2008	61.462,35	-	(61.462,35)
SUPERAVIT			
SUPERAVIT AÑO 2000	80.000,00	80.000,00	-
RESULTADOS EJERCICIO	(119.468,39)	20.197,89	139.666,28
TOTAL PATRIMONIO	**770.520,94**	**1.063.996,54**	**293.475,60**
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	**1.834.024,24**	**1.848.489,52**	**14.465,28**

ANEXO AL INFORME DEL COMISARIO DE CUENTAS-AÑO 2010

ANALISIS DE LAS CUENTAS DE LOS BALANCES DE LA CIA. SEREPOR S.A.

AL FINAL DEL AÑO 2009 Y 2010

VALORES EN DOLARES

ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS	A DIC.31-2009	A DIC.31-2010	DIFERENCIAS
INGRESOS OPERACIONALES			
VENTAS DE SERVICIOS REMOLCADORES	661.767,01	727.945,91	66.178,90
INGRESOS POR REEMBOLSOS	27.518,80	16.088,80	(11.430,00)
			-
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES	**689.285,81**	**744.034,71**	54.748,90
			-
OTROS INGRESOS NO OPERACIONALES			-
VARIOS	7.650,97	755,55	(6.895,42)
TOTAL INGRESOS	**696.936,78**	**744.790,26**	**47.853,48**
			-
COSTOS R/ JUBONES	**448.846,98**	**384.714,16**	(64.132,82)
SUELDOS	109.992,00	130.061,48	20.069,48
BENEFICIOS SOCIALES	98.956,09	80.371,62	(18.584,47)
SUMINISTROS	133.219,47	101.686,52	(31.532,95)
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	38.863,64	6.292,42	(32.571,22)
DEPRECIACIONES	67.294,18	65.786,52	(1.507,66)
MISCELANEOS	521,60	515,60	(6,00)
COSTOS R/ ARENILLAS	**231.400,31**	**154.738,87**	**(76.661,44)**
SUELDOS	71.770,00	66.884,36	(4.885,64)
BENEF- SOCIALES	50.005,50	40.542,85	(9.462,65)
SUMINISTROS	70.482,98	16.894,17	(53.588,81)
MANTENI. Y REPARACIONES	20.404,94	9.469,06	(10.935,88)
COSTO R/ STA. ROSA	**18.736,89**	20.948,43	2.211,54
GASTOS GEN- ADMINISTRATIVOS	**106.028,73**	**129.098,59**	**23.069,86**
SUELDOS	30.432,00	25.740,00	(4.692,00)
SERVICIOS PRESTADOS	10.330,41	10.813,01	482,60
BENEF- SOCIALES	24.428,19	17.307,04	(7.121,15)
GASTOS REPRESENTACION	3.840,00	2.841,36	(998,64)
SERVICIOS BASICOS	3.973,03	5.189,84	1.216,81
IMPUESTOS Y TASAS	7.750,76	10.356,96	2.606,20
DEPRECIACIONES	3.959,70	7.998,38	4.038,68
PAPELERIA Y MAT. OFICINA	1.511,05	1.265,14	(245,91)
PUBLICAC. Y PROPAGANDA	1.021,16	387,40	(633,76)
MANT. Y REPAR.ACTIVOS	334,00	70,00	(264,00)
PRIMAS DE SEGUROS	4.381,02	7.342,06	2.961,04
GASTOS JUDICIALES	1.043,00	2.056,69	1.013,69
MISCELANEOS	13.024,41	37.730,71	24.706,30
GASTOS FINANCIEROS	**11.096,93**	**26.148,18**	15.051,25
INTERESES BANCARIOS	9.257,86	25.081,98	15.824,12
INTERESES A TERCEROS	1.839,07	1.066,20	(772,87)
MISCELANEOS	**8,29**	**9,36**	**1,07**
GASTOS NO DEDUCIBLES	19.023,93	29.883,21	10.859,28
TOTAL COSTOS Y GASTOS	**680.247,29**	**724.592,37**	**44.345,08**
RESULTADOS OPERATIVOS	**(119.468,39)**	**20.197,89**	**(99.270,50)**

ING. COM. JOSE QUIÑONEZ BUSTOS
COMISARIO PRINCIPAL DE SEREPOR S.A.