

INFORME DEL COMISARIO

AÑO 2011

En cumplimiento de los estatutos de la Compañía, en calidad de Comisario de la **COMPAÑÍA SERVIO S.A.**, tengo a bien presentar a usted el informe correspondiente a los Estados Financieros del Ejercicio Económico del 2011, de conformidad con las disposiciones emitidas por la Superintendencia de Compañías.

1. Al revisar y analizar la documentación que rige a la Compañía en el aspecto Administrativo y Financiero se determinó que sus Ejecutivos dan cumplimiento a lo dispuesto en los Estatutos, Ley de Compañías y demás disposiciones legales tanto de Régimen Tributario Interno; por consiguiente, en mi opinión la gestión efectuada por los Administradores de la Compañía es eficiente.
2. La colaboración presentada por los Administradores fue aceptada, brindando el apoyo necesario para que se efectuó esta labor de estudio y análisis de la documentación, en las oficinas donde realiza la Compañía sus actividades.
3. Con relación a los Libros Societarios de la Compañía, Actas de Junta General, Libro Talonario, Libro de Acciones y Accionistas, estos se encuentran debidamente elaborados de conformidad con las Disposiciones de la Ley de Compañías.

Los Registros Contables de la Compañía se realizan de conformidad con las Disposiciones Legales y los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados, los comprobantes de ingresos se encuentran debidamente legalizados y con la correspondiente documentación de respaldo.

Se procedió a revisar la documentación de registros contables, como los comprobantes de compra, ventas, gastos, ingresos, diario general, mayores y auxiliares de cuentas dando como resultado la contabilidad de estos documentos los mismos que son computarizados y de fácil análisis, estableciendo que el control interno de la Compañía es adecuado.

Referente a la custodia y conservación de los bienes de la Compañía estos tienen un trato apropiado que permite tener en buen estado y conservación de los Activos proporcionando un mantenimiento permanente con la finalidad de brindar un buen servicio a la Empresa.

4. Con la relación del artículo 321 de la Ley de Compañías se ha dado cumplimiento a las obligaciones del Comisario, tanto en el Aspecto Administrativo y Financiero, observando además los numerales que conforman este artículo.
5. Como consecuencia del estudio de los Registros Contables se determina un adecuado Control Interno de la Compañía de los siguientes Rubros:

ACTIVOS DISPONIBLES

Estas cuentas se controlan mediante arquezos sorpresivos, así como a las Cuentas Corrientes por medio de las Conciliaciones Bancarias que se efectúan mes por mes.

ACTIVOS EXIGIBLES

Estas cuentas se controlan mediante la conciliación de los Deudores con las Cuentas Generales de los Activos Exigibles.

INVENTARIOS Y ACTIVOS FIJOS

Las cuentas que conforman estos rubros se controlan realizando inventarios de los bienes.

PASIVO A CORTO Y LARGO PLAZO

A estas cuentas se las controla conciliando los Auxiliares con las Cuentas Generales de Pasivos.

10/23/2013
10:23 AM
10/23/2013

ANÁLISIS FINANCIERO HORIZONTAL DEL
BALANCE GENERAL
AÑO 2011

CUENTAS	AÑO 2010	AÑO 2011	AUMENTO Y/O DISMINUCIÓN	PORCENTAJE %
<u>ACTIVOS</u>				
<u>CORRIENTES</u>				
DISPONIBLES	12.235,32	34.045,51	21.810,19	178
EXIGIBLES	66.832,24	118.424,51	51.592,27	77
REALIZABLES	122.649,31	-----	(122.649,31)	(100)
TOTAL DE ACTIVOS CORRIENTES	201.716,87	152.470,02	(49.246,85)	(24)
<u>ACTIVOS FIJOS</u>				
DEPRECIABLES	402.145,54	438.940,96	36.795,42	9
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA	(323.389,32)	(347.394,85)	(24.005,53)	(7)
OBLIGACIONES POR COBRAR LARGO PLAZO	413.997,54	437.363,19	23.365,65	6
TOTAL ACTIVOS FIJOS	492.753,76	528.909,30	36.155,54	7
TOTAL ACTIVOS	694.470,63	681.379,32	(13.091,31)	(2)
<u>PASIVOS</u>				
PASIVOS CORRIENTES	157.812,96	148.064,12	(9.748,84)	(6)
PASIVOS A LARGO PLAZO	434.785,72	384.785,72	(50.000,00)	(11)
TOTAL DE PASIVOS	592.598,68	532.849,84	(59.748,84)	(10)
<u>PATRIMONIO</u>				
CAPITAL, RESERVA Y RESULTADO	101.871,95	148.529,48	46.657,53	46
TOTAL DE PATRIMONIO	101.871,95	148.529,48	46.657,53	46
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO	694.470,63	681.379,32	(13.091,31)	(2)

ANÁLISIS FINANCIERO HORIZONTAL DE
PÉRDIDAS Y GANANCIAS
AÑO 2011

CUENTAS	AÑO 2010	AÑO 2011	AUMENTO Y/O DISMINUCIÓN	PORCENTAJE %
<u>INGRESOS</u>				
VENTAS DE CAMARÓN	973.998,78	1'413.682,98	439.684,20	45
OTROS INGRESOS	11.799,63	51,38	(11.748,25)	(99,99)
TOTAL DE INGRESOS	985.798,41	1'413.734,36	427.935,95	43
<u>GASTOS</u>				
GASTOS DE OPERACIÓN	888.699,96	1'291.775,37	403.075,41	45
GASTOS GENERALES	35.661,49	35.322,87	(338,62)	(1)
OTROS GASTOS	17.207,95	20.986,90	3.778,95	22
TOTAL DE GASTOS	941.569,40	1'348.085,14	406.515,74	43
<u>UTILIDAD/PERDIDA DEL EJERCICIO</u>	44.229,01	65.649,22	21.420,21	48

1. ABR 2012

COMENTARIO DEL BALANCE GENERAL

ACTIVOS

Los **ACTIVOS CORRIENTES** de la Compañía se han incrementado y/o disminuido con relación al año 2010 de la siguiente manera:

CUENTAS	AUMENTO Y/O DISMINUCIÓN	PORCENTAJE %
DISPONIBLES	21.810,19	178
EXIGIBLES	51.592,27	77
REALIZABLE	(122.649,31)	(100)

Los **ACTIVOS FIJOS** de la Compañía se han incrementado y/o disminuido con relación al año 2010 de la siguiente manera:

CUENTAS	AUMENTO Y/O DISMINUCIÓN	PORCENTAJE %
DEPRECIABLES	36.795,42	9
DEPRECIACIÓN ACUMULADA	(24.005,53)	(7)
OBLIGACIONES POR COBRAR A LARGO PLAZO	23.365,65	6

PASIVOS

- Los **PASIVOS CORRIENTES** de la Compañía se han disminuido en \$ 9.748,84 con relación al año 2010, que corresponde al 6%.

PATRIMONIO

- El **Patrimonio** se ha incrementado en \$ 46.657,53 con relación al año 2010, que representa el 46%.

COMENTARIO DEL BALANCE DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS

INGRESOS

Los ingresos de la Compañía se han incrementado y/o disminuido con relación al año 2010, de la siguiente manera:

CUENTAS	AUMENTO Y/O DISMINUCIÓN	PORCENTAJE %
VENTAS DE CAMARON	439.684,20	45
OTROS INGRESOS	(11.748,25)	99.99

GASTOS

Los Gastos de la Compañía se han incrementado y/o disminuido con relación al año 2010, de la siguiente manera:

CUENTAS	AUMENTO Y/O DISMINUCIÓN	PORCENTAJE %
GASTOS DE OPERACIÓN	403.075,41	45
GASTOS GENERALES	(338,62)	(1)
OTROS EGRESOS	3.778,95	22

Atentamente,


Ing. Sonia Infante H.
COMISARIO

RECIBIDO
12/12/2010
COMISARIO