

Marzo de 2013

INFORME DE COMISARIO A LA JUNTA GENERAL DE ACCIONISTAS DE SERVICIOS Y REPRESENTACIONES GLOBALES SERGLOBAL S.A.

Señores Accionistas:

Pongo a consideración de ustedes, en cumplimiento a lo dispuesto en el artículo 379 numeral cuarto de la Ley de Compañías sobre las funciones de Comisario, y habiendo sido nombrado como tal por la Junta General de Accionistas de la empresa Servicios y Representaciones Globales Serglobal S.A., el informe correspondiente a los Estados Financieros del ejercicio económico del año 2012.

El análisis de los estados financieros se ha efectuado sobre los saldos del Balance de Situación Financiera cortado al 31 de diciembre del 2012, así como el Estado de Resultados Integral por el año 2012.

ACTIVO

El activo total asciende a la suma de USD 25.439.33, está conformado de la siguiente manera:

En dólares:

Caja y Bancos	11.793.27	46.34 %
Impuestos anticipados	8.619.30	33.82 %
Activo fijo	937.32	3.68 %
Otros activos	6.120.44	24.06 %
Suman	25.439.33	100.0 %

El rubro más importante del Activo es el valor que mantiene la empresa como deponible, valor que se encuentra depositado en la cuenta corriente que la empresa mantiene en el Banco Internacional.

Los impuestos anticipados constituye el crédito fiscal por el Impuesto al Valor Agregado pagado y las retenciones de impuestos y los valores entregados al Servicio de Rentas Internas en calidad de anticipo impuesto a la renta.

El Activo fijo se compone del saldo por depreciarse de los activos de la compañía, los cuales se decomponen de la siguiente manera:

En dólares:

Equipo de Computo	845.28	90.18 %
Muebles y Enseres	92.04	9.82 %
Suman:	937.32	100.0%

NORA MUÑOZ AULESTIA

La empresa tiene causal de disolución por parte de la Superintendencia de Compañías al haber perdido al menos el 50% de su patrimonio, y en este caso el mismo ha sido superado ampliamente.

RESULTADOS

INGRESOS.

En el año 2012 se tuvo un total de ingresos de USD 52.968.29 el cual se desglosa así:

En dólares:

OPERACIONALES		
Ingresos por Comisión	51.504.84	97.24 %
Otros ingresos	1.463.45	2.76 %
TOTAL INGRESOS	52.968.29	100.0%

EGRESOS

Los gastos totales alcanzan a la suma de USD 55.643.50. Los rubros más significativos son sueldos \$26.400.00, equivalente al 47.44 %, y Gastos de Viaje por \$7.361.79, equivalente al 13.23%.

OPINIÓN SOBRE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los estados financieros, Balance de Situación Financiera y de Resultados Integrales por el año 2012, en su conjunto, presentan razonablemente en todos los aspectos importantes la situación financiera, los resultados de la compañía, por el período analizado, los mismos que han sido elaborados por la compañía de acuerdo con los Principios de Contabilidad de General Aceptación, las Normas Ecuatorianas de Contabilidad y las Normas Internacionales Financieras de Control NIIFs.

Lo anterior no exime de la responsabilidad a los administradores y funcionarios de Servicios y Representaciones Globales Serglobal S.A., por la veracidad y exactitud de los datos en los estados financieros presentados y por el incumplimiento del marco jurídico que debieron observarse durante el ejercicio de las actividades desempeñadas en el año 2012.



Nora del Rosario Muñoz Aulestia
COMISARIO SERVICIOS Y REPRESENTACIONES GLOBALES SERGLOBAL S.A.

Existen los valores prestados al socio Augusto Vilamar el mismo que asciende a \$6.355.66, en el cual se ha provisionado \$235.22 por aplicación de las NIIFs, por posible pérdida de los intereses que debería pagar el socio Vilamar por los préstamos realizados por la empresa.

PASIVO

El pasivo total, con USD 26.285.54, está compuesto por los siguientes rubros:

En dólares:

Nómina por Pagar	17.922.73	68.56 %
Provisiones Sociales	2.966.04	11.28 %
Impuestos por Pagar	33.00	0.13 %
Varios Acreedores	5.763.77	21.93 %
Suman	26.285.54	100.0%

Dentro del rubro Nómina por Pagar se encuentran registrados los valores pendientes de pago a la Sra. Pamela Batabia, por conceptos de Nómina por Pagar, Comisiones por Pagar, Utilidades por Pagar y Dividendos por Pagar, los cuales no han sido cancelados oportunamente por la empresa. Adicionalmente, se han registrado intereses de conformidad con la normativa dispuesta por la aplicación de las NIIFs.

Del total de pasivo y patrimonio se puede establecer su conformación:

En dólares:

2012	
Pasivo	26.285.54
Patrimonio	- 846.21
Total	25.439.33

PATRIMONIO NETO.

Como observamos en el párrafo anterior, el patrimonio tiene un valor negativo de USD - 846.21.

Está compuesto de la siguiente manera:

Capital social	10.000.00
Reservas	3.984.76
Resultados Ejercicios Anteriores	-11.434.65
Resultados Acumulados NIIFs	- 721.11
Resultado del Ejercicio	- 2.675.21
Total	- 846.21