

53331



INFORME DE AUDITORIA

ESTADOS FINANCIEROS

2007

Lcdo. Jorge A. Villalba S

CONTADOR PUBLICO - AUDITOR REG.2830
AUDITOR EXTERNO -AUTORIZACION SC-RNAE 387
Caldas 340 Y Guayaquil Edf. San Blas Of. 55 5to. Piso
Telf. 952483 Telex 280190 Quito - Ecuador

DICTAMEN DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

A los Señores Socios de
CARGOPORT CIA. LTDA

Se ha realizado la Auditoría a los Estados Financieros de la Empresa CARGOPORT CIA. LTDA. estos son: el Estado de Situación Financiera, el Estado de Pérdidas y Ganancias, el de Evolución del Patrimonio y el de Flujo del Efectivo al 31 de Diciembre del 2007; los mismos que son expresados en Dólares de los Estados Unidos de América La preparación de dichos estados es de responsabilidad de la empresa y la nuestra es la de emitir una opinión sobre los mismos en base a la Auditoría que practicamos.

Nuestro examen se efectuó de acuerdo con Normas de Auditoría Generalmente Aceptadas (NAGA) en el país; estas normas, requieren que nuestro trabajo sea planificado, organizado y realizado adecuadamente con el objeto de lograr un criterio de confiabilidad sobre dichos estados financieros, que estén razonablemente presentados.

La Auditoría incluye un examen en base a pruebas de evidencias, que respaldan las cifras y las informaciones reveladas en los Estados Financieros de. CARGOPORT CIA. LTDA. Comprende también, una evaluación de los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados en el país, de las Normas Ecuatorianas de Contabilidad (NEC) y de las políticas importantes emanadas por la Gerencia de la Empresa para el cumplimiento de toda norma y su respectiva aplicación, así como la evaluación de la presentación general de los estados financieros. Consideramos que nuestra Auditoría nos provee de una base razonable para nuestra opinión.

También se ha verificado de acuerdo a disposiciones legales en el país, el cumplimiento de las obligaciones como agente de retención y percepción de los impuestos, y la elaboración y entrega de los anexos correspondientes requeridos por la Administración Tributaria.

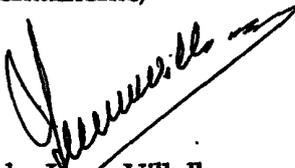
Lcdo. Jorge A. Villalba P

CONTADOR PUBLICO - AUDITOR REG. 2830
AUDITOR EXTERNO -AUTORIZACION SC-RNAE 387
Caldas 340 Y Guayaquil Edf. San Blas Of. 55 Sto. Piso
Telf. 952483 Telex 280190 Quito - Ecuador

En nuestra opinión, los estados financieros emitidos en dólares de los Estados Unidos de América, se presentan razonablemente en todos sus aspectos significativos, la situación financiera de CARGOPORT CIA .LTDA. Al 31 de diciembre del 2007, los resultados de sus operaciones y del flujo del efectivo por el año terminado a esa fecha, de conformidad con Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados y las Normas Ecuatorianas de Contabilidad (NEC).

Noviembre, 21 del 2008

Atentamente,



Lcdo. Jorge Villalba
Auditor Independiente
SC/RNAE 387

CARGOPORT CIA LTDA

ESTADO DE SITUACION GENERAL
 POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2007
 (expresado en dólares estadounidenses)

<u>ACTIVOS</u>		<u>PASIVOS</u>	
<u>ACTIVO CORRIENTE</u>		<u>PASIVO CORRIENTE</u>	
CAJA Y BANCOS	(NOTA 3)	CUENTAS POR PAGAR	(NOTA 8) 15.829,95
Caja		CUENTAS POR PAGAR SOCIOS	(NOTA 8) 121.081,70
Banco Pichincha	5.532,33	PROVISIONES POR PAGAR	(NOTA 8 y 9) 14.259,45
	5.532,33	TOTAL PASIVO CORTO PLAZO	<u>151.171,10</u>
CUENTAS POR COBRAR	(NOTA 4)	TOTAL PASIVO	151.171,10
Cuentas por cobrar clientes	281.120,88		
Anticipo clientes	386,81		
	281.507,49		
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	(NOTA 4)		
Cuentas por Cobrar Ag. Zanders	53.152,80		
Prestamos empleados	1.820,00		
Prestamos operadores	2.350,00		
Prestamos trabajadores	290,00		
	57.712,80		
PAGOS ANTICIPADOS	(NOTA 5)		
Credito Tributario	5.974,93		
Retención IVA	9.009,00		
	14.983,93		
ANTICIPOS	(NOTA 6)		
Proveedores	4.930,98		
Sueldos	7.226,40		
	<u>12.157,38</u>		
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	371.893,71	<u>PATRIMONIO</u>	
		CAPITAL SOCIAL	(NOTA 10) 15.840,00

<u>ACTIVO NO CORRIENTE</u>			APORTES FUTURA CAPITALIZACION	(NOTA 11)	5.733,74
ACTIVOS FIJOS	(NOTA 7)	470.528,91	RESERVAS DE CAPITAL	(NOTA 11)	85.941,55
(-) DEPRECIACION ACTIVOS FIJOS		(390.386,37)	UTILIDADES RETENIDAS		144.882,95
			PERDIDA ACUMULADA		(2.887,70)
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		80.142,54	RESULTADOS DEL EJERCICIO	(NOTA 13)	<u>51.534,81</u>
			TOTAL PATRIMONIO		300.865,15
TOTAL ACTIVOS		<u>452.036,25</u>	TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO		<u>452.036,25</u>

LAS NOTAS QUE SE ADJUNTAN SON PARTE INTEGRANTE DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

CARGOPORT CIA LTDA
ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS
DEL 1ro. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2007

INGRESOS OPERACIONALES

INGRESOS

(NOTA 14)

VENTAS IVA 12% 739.274,43

VENTAS CON IVA O 372.820,00

TOTAL INGRESOS 1.112.094,43

(-) COSTOS Y GASTOS

GASTOS ADMINISTRACION (NOTA 16) 579.525,66

GASTOS DE VENTAS U OPERACIONALES: (NOTA 15 Y 17) 481.034,16

TOTAL GASTOS OPERACIONALES 1.060.559,82

UTILIDAD OPERACIONAL 51.534,61

UTILIDAD DEL EJERCICIO 51.534,61

LAS NOTAS QUE SE ADJUNTAN SON PARTE INTEGRANTE DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

CARGOPORT CIA LTDA
ESTADO DEL FLUJO DEL EFECTIVO
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2007
(expresado en dólares estado unidenses)

ACTIVIDADES OPERACIONALES

Resultado del Ejercicio	51.534,81	
Depreciaciones y Amortizaciones	<u>60.238,14</u>	111.772,75

CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS OPERACIONALES

Disminución fondo Rotativo	54.414,36	
Aumenta Cuentas por Cobrar Clientes	(172.968,24)	
Aumento prestamos y Anticipos Empleados	(2.590,00)	
Aumento cuentas por cobrar ag. Zanders	(30.256,82)	
Disminución cuentas por cobrar administradores	891.684,83	
Disminución otras cuentas por pagar	(342.179,51)	
Disminución cuentas por pagar socios	(431.949,12)	
Aumento 15% trabajadores	4.471,52	
Disminución Impuestos IVA	(3.561,69)	
Aumento Impuestos retenciones en la fuente	650,89	
Disminución Impuestos iva personas naturales	(3.601,17)	
Disminución Impuestos por pagar	(20.970,05)	
Disminución provisiones	<u>(32.640,00)</u>	(89.495,00)
Total Neto Previsto en Actividades Operacionales		<u>22.277,75</u>

ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO

Aumento cuentas de patrimonio	<u>51.534,81</u>	
Efectivo Neto Previsto en Actividades de Financiamiento		51.534,81

ACTIVIDADES DE INVERSION

Aumento en Activos Fijos	<u>22.277,68</u>	
Efectivo Neto Utilizado en Actividades de Inversión		<u>22.277,68</u>
Total (1) + (2) + (3)		<u>96.090,04</u>

Saldo de Caja-Bancos al 31/Dic/06	59.946,69	
Saldo de Caja-Bancos al 31/Dic/07	<u>5.532,33</u>	
Disminución Expresado en Efectivo	<u>54.414,36</u>	

**CONCILIACION DE LA UTILIDAD NETA CON EL EFECTIVO
NETO PROVISTO EN ACTIVIDADES DE OPERACION**

FLUJO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES OPERATIVAS

Resultado del Ejercicio	51.534,61	
Depreciaciones y Amortizaciones	<u>60.238,14</u>	111.772,75

CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS OPERACIONALES

RECURSO UTILIZADOS EN:

Disminucion de fondo rotativo	54.414,36	
Aumento Cuentas por cobrar clientes	(172.968,24)	
Aumento Anticipos y prestamos empleados	(2.590,00)	
Aumento cuentas por cobrar ag Zanders.	(30.258,82)	
Disminución cuentas por cobrar Administradores	891.684,83	
Disminución Otras Cuentas por Pagar	(342.179,51)	
Disminución cuentas por Pagar Socios	(431.949,12)	
Aumento 15% trabajadores	4.471,52	
Disminución Pasivos Acumulados	(60.142,02)	
		(89.517,00)

RECURSOS FINANCIADOS EN:

Disminución cuentas por cobrar administradores	891.684,83	
Disminución Préstamos y Anticipos Empleados	(431.949,12)	
Disminución Otras Cuentas por Cobrar	(342.179,51)	
Disminución provisiones e impuestos	(36.241,17)	
Aumento Cuentas por Pagar	(7.480,74)	
Aumento Préstamos Socios		<u>73.834,29</u>
Total Neto Previsto en Actividades Operacionales		96.090,04

LAS NOTAS QUE SE ADJUNTAN SON PARTE INTEGRANTE DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

CARGOPORT CIA. LTDA.

ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2007
(expresado en dólares estadounidenses)

	CAPITAL SOCIAL	RESERVA LEGAL	RESERVA CAPITAL	UTILIDADES RETENIDAS	RESULTADOS	TOTAL PATRIMONIO
SALDO AL 31/Dic/2006	15.840,00		85.941,55	125.824,80	21.724,49	249.330,84
MOVIMIENTO DEL AÑO						-
AJUSTE RECLASIFICACION DE CUENTA		2.576,73				2.576,73
RESULTADO DEL PRESENTE EJERCICIO					48.957,88	48.957,88
TOTALES	15.840,00	2.576,73	85.941,55		70.682,37	300.895,25

LAS NOTAS QUE SE ADJUNTAN SON PARTE INTEGRANTE DE LOS ESTADOS FINANCIEROS.

Lcdo. Jorge A. Villalba P

CONTADOR PUBLICO - AUDITOR REG.2830
AUDITOR EXTERNO -AUTORIZACION SC-RNAE 387
Caldas 340 Y Guayaquil Edf. San Blas Of. 55 Sto. Piso
Telf. 952483 Telex 280190 Quito - Ecuador

CARGOPORT CIA. LTDA

Notas a los Estados Financieros por el año terminado al 31 de diciembre del 2007

NOTA 1. IDENTIFICACION DE LA COMPAÑIA

CARGOPORT CIA. LTDA. fue constituida en la República del Ecuador, el 7 de Febrero de 1996, mediante resolución de la Superintendencia de Compañías No. 96.1.1.1.0280 de 25 de enero de 1996 Registro Mercantil de 25 de enero de 1996, Escritura Pública registrada en la Notaría Vigésima Octava del Cantón Quito, avalizada por el Dr. Jaime Andrés Acosta Holguín Notario de la misma.

La nómina de Socios es la siguiente:

SR. Julio Zanders Bucheli con el	49,74% de participación
Sra. Dina Zanders Bucheli con el	48,26% de participación
Sr. Gustavo Zanders Gotischalk con el	2,00% de participación

Según Sesión extraordinaria de Junta General de socios realizada el 11 de diciembre del 2000 se procedió a realizar la aprobación de reforma a los estatutos de la compañía, de la siguiente manera:

Ampliar el Objeto Social en cuanto a certificar cantidad y calidad de la entrega de hidrocarburos en los cambios de dominio o transferencia o custodia de aquellos, calibraciones de tanques y medidores, inspección técnica de equipos e instalaciones de transporte, almacenamiento y distribución de crudo y derribados.

Mediante expediente 53331 de fecha 27 de marzo del 2001, se procede a la cesión de las acciones correspondientes al Sr. Gustavo Zanders Gotischalk, quedando la conformación del Capital de la siguiente manera:

SR. Julio Zanders Bucheli con el	50,74% de participación
Sra. Dina Zanders Bucheli con el	49,26% de participación

Lcdo. Jorge A. Villalba S

CONTADOR PUBLICO - AUDITOR REG.2830
AUDITOR EXTERNO -AUTORIZACION SC-RNAE 387
Caldas 340 Y Guayaquil Edf. San Blas Of. 55 5to. Piso
Telf. 952483 Telex 280190 Quito - Ecuador

CARGOPORT CIA. LTDA., está domiciliada en la ciudad de Esmeraldas, por resolución de la Junta de Socios, podrá establecer sucursales, agencias, oficinas, representación en cualquier parte del país o del Exterior, conforme a la ley.

Objeto Social:

- 1.- Realización de actividades en el campo de la prestación de servicios portuarios en todas sus formas y etapas; tales como:
 - a) carga y descarga de bienes en los puertos marítimos.
 - b) Actividad en servicios de montacargas, dentro y fuera de los barcos, dentro y fuera del puerto.
 - c) Servicio de Grúas
 - h) Movilización de carga.
 - d) Servicio de remolque.
 - e) Bodegaje de todo tipo de carga
- 2.- Prestar asesoramiento técnico en todo lo relacionado con actividades de servicios portuarios.
- 3.- Realizar todo tipo de trámites de despachos aduaneros.
- 4.- Realizar agenciamientos.
- 5.- Importación de Maquinarias, repuestos, herramientas para vehículos como montacargas y grúas.
- 6.- Servicio de reparación y mantenimiento de máquinas, vehículos, montacargas y grúas.
- 7.- Compra venta de inmuebles.
- 8.- Calibraciones y tanques y medidores, inspección de equipos e instalaciones de transporte, como almacenamiento y distribución de los derivados.
- 9.- Prestar servicios a los buques para abastecimiento de combustible, vituallas, provisiones y toda clase de mantenimientos.

Ldo. Jorge A. Villalba P

CONTADOR PUBLICO - AUDITOR REG. 2830
AUDITOR EXTERNO -AUTORIZACION SC-RNAE 387
Caldas 340 Y Guayaquil Edf. San Blas Of. 55 Sto. Piso
Telf. 952483 Telex 280190 Quito - Ecuador

- 10.- Prestar servicios a la carga para certificar la calidad y cantidad para productos de importación y exportación, consolidación y desconsolidación de contenedores y de carga en general.
- 11.- Prestar servicio de las naves para practicaaje, amarradores y suministros de agua.

Para el cumplimiento de su objeto social, la compañía tiene 50 años de duración, pudiendo disolverse por decisión de la Junta General de Socios o prorrogar.

Según Acta de Junta General Extraordinaria de Accionistas de la Compañía CARGOPORT CIA LTDA. celebrada el 19 de enero del 2005 se designa a Sr. Julio Zanders Bucheli como Gerente General, y Representante Legal, siendo la Junta General de Socios el máximo organismo que convoque a sesiones ordinarios y extraordinarias

La Reserva Legal podrá alcanzar el 20% del Capital Social, segregando anualmente el 5% de las Utilidades líquidas.

NOTA 2. POLITICAS CONTABLES MAS IMPORTANTES REFERENTES A:

a) ACTIVIDAD DURANTE EL EJERCICIO ECONOMICO

Durante el año 2007, las actividades fueron desarrolladas tratando de obtener los objetivos propuestos.

- Satisfacción del cliente, ofreciendo un servicio oportuno, ágil, eficaz y eficiente, utilizando los standards de más alta calidad, teniendo en cuenta que un cliente satisfecho es su prioridad.
- En lo relativo a la transportación de containers en puerto, se agilizaron los procesos de carga y descarga, a fin de que sus clientes se sientan seguros y satisfechos del servicio prestado.
- La Compañía a pesar de la crisis económica por la que atraviesa el país puso su mayor esfuerzo en alcanzar sus objetivos y metas trazadas; lo que permitió incrementar sus ingresos.
- La empresa se propuso lograr igual que los años anteriores mantener un clima laboral positivo, para lo cual se aplicó políticas salariales acordes a desempeño de sus colaboradores, creando incentivos adicionales, lo que garantiza su estabilidad laboral.

- Con el objeto de diversificar el campo de acción la compañía se ha visto en la necesidad de ampliar el objeto social y la prestación de mayores servicios según lo que se detalla en el mismo.

b) ESTADOS FINANCIEROS:

Se resumen las políticas y prácticas más significativas utilizadas en la preparación de los Estados Financieros de CARGOPORT CIA LTDA., de conformidad a los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados (PCGA) y las Normas Ecuatorianas de Contabilidad (NEC).

b.1) Bases de Presentación

Los Estados Financieros son presentados en dólares de Estados Unidos de Norte América. A partir del 1 de abril de 2000 de acuerdo a la disposición Transitoria Séptima de la Ley Fundamental para la Transformación Económica del Ecuador establece que las sociedades y las personas naturales obligadas a llevar contabilidad, efectuarán la conversión de las cifras contables de sucres a dólares de los Estados Unidos de América.

b) **ACTIVOS:**

c.1) Caja/Bancos

La Política de la Empresa respecto a las cuentas corrientes bancarias, están debidamente custodiados y pueden utilizarse en forma inmediata, sin que exista sobre ellas ningún gravamen o restricción.

c.2) Cuentas y Documentos por Cobrar

Las cuentas por cobrar se hallan debidamente separadas en función de su origen, en cuentas y documentos se considera grupos de cuentas, como Cuentas por Cobrar Clientes, Anticipo Clientes, Otras Cuentas por Cobrar.

c.3) Otros Activos Corrientes

Se registra impuestos anticipados tanto en IVA y Retenciones en la Fuente, y Anticipo Proveedores y Sueldos.

Lcdo. Jorge A. Villalba S

CONTADOR PUBLICO - AUDITOR REG.2830
AUDITOR EXTERNO -AUTORIZACION SC-RNAE 387
Caldas 340 Y Guayaquil Edf. San Blas Of. 55 Sto. Piso
Telf. 952483 Telex 280190 Quito - Ecuador

c.4) Activos Fijos

La empresa a partir de su constitución, registra sus activos fijos al Costo de adquisición y luego a la aplicación de las NEC 17 conversión de Estados Financieros a Dólares de acuerdo al valor ajustado por efecto de conversión.

c.5) Depreciaciones

La depreciación es calculada utilizando el método de línea recta en función de la vida útil estimada de los respectivos activos fijos y de acuerdo a la reforma que emite el SRI en el Registro oficial 484 del 31 de Diciembre del 2001 que fluctúan cinco años, tanto para de maquinaria y vehículos, 10 años para muebles de oficina, 3 años en computadoras, y equipo de oficina. 10 años.

Los porcentajes anuales de depreciación aplicados por la empresa en el año 2.007 son los siguientes:

CUADRO DE PORCENTAJE
DE DEPRECIACIÓN

Maquinaria y Equipo	10 y 20%
Vehículos	20 %
Muebles y Enseres	10%
Equipo de Oficina	10 %
Equipo comunicación	10%
Equipo de Computación	33%

Lcdo. Jorge A. Villalba S

CONTADOR PUBLICO - AUDITOR REG. 2830
AUDITOR EXTERNO -AUTORIZACION SC-RNAE 387
Caldas 340 Y Guayaquil Edf. San Blas Of. 55 Sto. Piso
Telf. 952483 Telex 280190 Quito - Ecuador

c.6) Gastos Operacionales

Los Gastos operacionales, tanto como remuneraciones, mantenimiento, gastos de seguros, etc. se cargan a resultados del año. Los costos de renovaciones y mejoras de importancia, se consideran como adiciones de activos fijos.

d. PASIVOS

Los pasivos están registrados, en cuentas y documentos respectivamente las mismas que son a corto y largo plazo de acuerdo a su naturaleza, tal cual se explica en las notas referentes a las obligaciones de la empresa.

e. RESULTADOS

e.1) Los Ingresos y Gastos que presenta en el Estado son reconocidos y registrados oportunamente cuando se efectúan las transacciones correspondientes durante el periodo contable.

e.2) Seguridad Social

Conforme lo establece las leyes vigentes, la empresa ha efectuado aportaciones al Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social, quienes han asumido la responsabilidad de pagar al personal los beneficios que establecen el Código de Trabajo por concepto de fondo de reserva y pensiones de jubilación.

f. PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS

f.1) Las cuentas que conforman el patrimonio, invertido por los accionistas en la empresa esta registrado en cuanto a su valor y movimiento al 31 de diciembre del 2.007.

g. PARTICIPACIÓN DEL PERSONAL

De acuerdo a lo estipulado por la ley respecto a este punto y de acuerdo a dichas disposiciones, la compañía debe pagar a sus trabajadores una participación del 15% sobre las utilidades del ejercicio antes del cálculo impuesto a la renta.

Lcdo. Jorge A. Villalba S

CONTADOR PUBLICO - AUDITOR REG.2830
AUDITOR EXTERNO -AUTORIZACION SC-RNAE 387
Caldas 340 Y Guayaquil Edf. San Blas Of. 55 Sto. Piso
Telf. 952483 Telex 280190 Quito - Ecuador

h. IMPUESTO A LA RENTA DEL 2007

Según la Ley 99-24 para la Reforma de las Finanzas Públicas publicada en el Suplemento del R.O. No. 181 del 30 de Abril de 1999 y reformado por el artículo 6 de la Ley 99-41 R.O. No. 321-S del 18 de noviembre de 1999, el cual estableció el Impuesto a la Renta, obligando a tributar a las Sociedades

una tasa del 25% sobre las utilidades después de la participación trabajadores, generadas en el período enero a diciembre del 2007, reformado por el artículo 38 de ley 01-41 R.O. No. 484 del 31 de Diciembre del 2001, las sociedades calcularán el impuesto causado aplicando la tarifa del 15% sobre el valor de las utilidades que reinviertan en el país y la tarifa del 25% sobre el resto de utilidades. Las sociedades deberán efectuar el aumento de capital por lo menos por el valor de las utilidades reinvertidas con la inscripción en el respectivo Registro Mercantil hasta el 31 de Diciembre del siguiente año.

NOTA 3. CAIA BANCOS

Los saldos que forman este rubro son:

<u>Banco</u>	
Banco del Pichincha	5.532,33
	<u>0,00</u>
Total Bancos US\$	<u>5.532,33</u>

NOTA 4. CUENTAS POR COBRAR

Los saldos que forman este rubro son:

Cuentas por Cobrar clientes	281.120,68
Anticipo clientes	386,81
Otras cuentas por cobrar	<u>57.712,60</u>
	339.220,09
- Reserva incobrable	<u>0</u>
Total USD	<u>339.220,09</u>

Lcdo. Jorge A. Villalba S
CONTADOR PUBLICO - AUDITOR REG.2830
AUDITOR EXTERNO -AUTORIZACION SC-RNAE 387
Caldas 340 Y Guayaquil Edf. San Blas Of. 55 Sto. Piso
Telf. 952483 Telex 280190 Quito - Ecuador

NOTA 5. PAGOS ANTICIPADOS

En este rubro se presenta los pagos realizados o retenciones que han sido efectuadas en el pago de facturas y el IVA pagado en Compras los mismos que son compensados en las declaraciones y el pago de Impuesto a la renta anual, su saldo es:

PAGOS ANTICIPADOS	
Impuesto IVA	5.974,93
Retención Impuesto a la Renta	<u>9.009,00</u>
Total USD	<u>14.983,93</u>

NOTA 6. OTROS ACTIVOS CORRIENTES.- ANTICIPO

Esta conformada así:

Anticipo Proveedores	4.930,96
Anticipo Sueldos	7.226,40
TOTAL US\$	<u>12.157,36</u>

NOTA 7. ACTIVOS FIJOS

La empresa ha establecido como política sobre activos fijos que estos se muestran al costo histórico y las depreciaciones se las realiza de acuerdo a las tasas establecidas para tal efecto, su saldo esta representado con el efecto de las valorizaciones de acuerdo a las correspondientes leyes, regulaciones y reglamentos.

Este rubro está conformado así:

Lcdo. Jorge A. Villalba P

CONTADOR PUBLICO - AUDITOR REG.2830
AUDITOR EXTERNO -AUTORIZACION SC-RNAE 387
Caldas 340 Y Guayaquil Edf. San Blas Of. 55 5to. Piso
Telf. 952483 Telex 280190 Quito - Ecuador

	Valor
ACTIVOS FIJOS	
Vehículos	208.846,68
Maquinarias	259.395,95
Muebles y Enseres	1.486,28
Otros Activos Fijos	800,00
Total US\$	<u>470.528,91</u>

Depreciación Acumulada A. Fijos	<u>-390.386,37</u>
Activos Fijo neto US\$	<u>80.142,54</u>

NOTA 8. CUENTAS POR PAGAR

Según se presenta en este grupo de cuentas la empresa tiene que cancelar a sus Empleados por roles de diciembre y demás beneficios y bonificaciones y otros gastos que están cargados al período.

Cuentas por Pagar	15.829,95
Cuentas por Pagar socios	121.081,70
15% participación Trabajadores	7.730,19
Décimo Tercer Sueldo	540,31
Décimo Cuarto Sueldo	300,00
Total US\$	<u>145.482,15</u>

NOTA 9. OTRAS CUENTAS POR PAGAR OBLIGACIONES E IMPUESTOS

En esta cuenta los rubros contiene los Impuestos correspondientes al mes de diciembre del 2007 tanto en IVA en ventas y retenciones de IVA; además las retenciones en la fuente por los diferentes conceptos como se presenta a continuación:

	<u>Saldo \$</u>
DETALLE	
IVA en Venta	3.009,10
Retención de IVA	1.905,41
Impuestos por pagar	754,44
Total US\$	5.668,95

NOTA 10. CAPITAL SOCIAL

Al 31 de diciembre del 2007 el capital suscrito y pagado de CARGOPORT CIA LTDA., es de US\$ 15.840,00 (Quince mil ochocientos cuarenta con 00/100 dólares de Estados Unidos de América), dividido en acciones nominativas y ordinarias por el valor de US\$ 0.04 cada una, se resume así:

	<u>Saldo \$</u>
DETALLE	
Julio Zanders B.	8.037,60
Dina Zanders B.	7.802,40
Total US\$	15.840,00

NOTA 11. CAPITAL ADICIONAL

En esta cuenta se establece valores que se destinan para futura capitalización y reservas de capital y se resume así:

Aportes Futura Capitalización	5.733,74
Reserva de Capital	85.941,55
Utilidad no distribuida ejercicio Anteriores	144.682,95
Utilidad de Ejercicio 2007	51.534,61
Pérdida de Ejercicios Anteriores	<u>-2867,70</u>
Total US\$	<u>285.025,15</u>

Ldo. Jorge A. Villalba P

CONTADOR PUBLICO - AUDITOR REG. 2830
AUDITOR EXTERNO -AUTORIZACION SC-RNAE 387
Caldas 340 Y Guayaquil Edf. San Blas Of. 55 5to. Piso
Telf. 952483 Telex 280190 Quito - Ecuador

NOTA 12. RESERVA LEGAL

De acuerdo con disposiciones legales vigentes, un mínimo del 10% de las utilidades anuales deben ser apropiadas para formar la reserva legal, hasta que el monto de ésta llegue al 50% del capital social. Esta reserva no es disponible para el pago de dividendos en efectivo a los accionistas y/o absorción de pérdidas, pudiendo ser capitalizada en su totalidad.

Mediante Resolución No. 931-4-1-019 de la Superintendencia de Compañías, de fecha 30 de noviembre de 1993, publicada en el R.O. No. 332 del 8 de diciembre de 1993, se modificó la base de cálculo para la asignación de la Reserva Legal, determinándose que ésta se establecerá, luego de deducir la participación de los trabajadores, e impuestos a la renta.

NOTA 13. RESULTADO DEL EJERCICIO

En esta cuenta al 31 de Diciembre del 2007 arroja un saldo que está conformado por una Utilidad de ejercicio de USD 51,534,81.

NOTA 14. INGRESOS

En este rubro de cuentas de ingresos durante el año económico 2007 se registran todos los valores correspondientes a las ventas que efectúa la empresa en concepto de la prestación de sus servicios portuarios; la Compañía percibió como ingresos US\$ 1.122,094,43 dólares.

NOTA 15. GASTOS OPERACIONALES

En este grupo de cuentas se registra los gastos ocasionados en la venta de los servicios y el saldo de esta cuenta se detalla de la siguiente manera:

Arriendos Montacarga	1.440,00
Combustibles	12.073,59
Lubricantes	16.598,47
Mantenimiento y reparación	77.831,76
Otros servicios	209.868,19
Reembolso de Gastos	31,00
Suministros y Materiales	6.531,61
Transporte	279,00
Indeminización Laboral	300,85
Depreciación Activos fijos	20.331,44
Total US\$	<u>345.285,91</u>

NOTA 16. GASTOS ADMINISTRATIVOS

Las diferentes cuentas que comprenden este rubro tienen el registro de valores relacionados con la parte administrativa de la Empresa y sus saldos son como se describen a continuación:

Arriendo	4.540,00
Combustibles	17,60
Depreciación Activos Fijos	39.906,60
Honorarios	63.977,76
Mantenimiento y reparaciones	1.902,24
Gastos Legales	104,00
Otros servicios	89.291,19
Reembolso de Gastos	17.339,36
Seguros y Reaseguros	19.499,90
Servicios Básicos	2.907,66
Sueldos y Salarios	57.729,08
Suministros y Materiales	23.221,29
Transporte	254.311,89
Viáticos	2.145,00
Indeminizaciones Laborales	2.632,09
Total	<u>579.525,66</u>

OTROS GASTOS:

Otros servicios	121.953,08
Servicios Básicos	2.598,60
Aportes Iess	4.859,97
Mantenimiento y Reparaciones	1.142,92
Gastos Legales	649,38
Reembolso de Gastos	4.293,30
Viáticos	150,50
Suministros y Materiales	100,50
Total US\$	<u>135.748,25</u>

Según el análisis que se ha realizado en el período o ejercicio económico 2007.