

**INFORME DE COMISARIO ING. ROCIO IDROVO CASTRO, SOBRE EL
BALANCE GENERAL 2011 DE AGENCIA GUAYAQUIL S.A.**

Cuenca, 9 de Febrero del 2012.

Señor: Gerardo José Escandón Serpa
PRESIDENTE DE AGENCIA GUAYAQUIL S.A.
Ciudad

Señor Presidente, me dirijo a Ud. Para entregar el Informe de Comisario de AGENCIA GUAYAQUIL para que en sesión de Junta General de Accionistas del día Viernes 10 de Marzo del 2011, se sirva hacerles conocer, aprovecho la oportunidad para nuevamente agradecerles por el honor que recibí al ser designado Comisario.

La Gerencia y Contabilidad me proporcionaron oportunamente: Balance General, Auxiliares, Declaraciones mensuales al SRI., Comprobantes de contabilidad, etc. Documentos que me sirvieron para hacer el siguiente análisis:

ACTIVO CORRIENTE

DISPONIBLE.- Dentro de este grupo se encuentra una sola cuenta.

Banco del Pacífico con un saldo conciliado de	\$ 736,66
---	-----------

EXIGIBLE.- Grupo con auxiliares debidamente cuadrados con el S.R.I , saldos a favor de Agencia Guayaquil

Anticipo de I. a ala Renta	\$ 1.232,22
Crédito Tributario I. a la Renta	\$ 1.738,78
Retención en la Fuente 2%	\$ 1,62
Total	<u>\$ 2.972,62</u>

ACTIVO FIJO

Muebles	\$ 5.331,18
Equipo de Computación	\$ 1.899,18
Depreciación acumulada	<u>-1.024,57</u>
Total	\$ 6.205,79

En este rubros no hacen la depreciación por los que los saldos de las cuentas no se mueven.

PASIVO

Cuentas por Pagar con saldo al 31 de Diciembre del 2011 representa los valores que debemos a las Cías de Aviación como Ecuador Cargo, Lan, Airlines. \$ 11.050,53

Cuentas por Pagar al S.R.I por Iva	\$ 279,79
Cuentas por Pagar al S.R.I por Retención Fuente	\$ 158,19
Total	\$ 11.488,51

Cuentas por Pagar al Personal \$ 3.832,43
En este rubro consta valores por Pagar por sueldos
Décimo Tercero, Décimo Cuarto Sueldos,
Vacaciones
Saldo al 31/ Diciembre/ 2011, todos los saldos son correctos.

PATRIMONIO

Capital Social	\$ 800,00
Aportes de Socios para futuras capitalizaciones	\$ 5.232,48
Total	\$ 6.032,48

RESULTADOS

Utilidades Ejercicios Anteriores	\$ 442,27
Utilidades Ejercicios ACTUAL	\$ 1.408,95
Total	\$ 1.851,22
Pérdidas Años anteriores	-13.289,97
Negativo	\$ -5.406,27

Dentro de este grupo de Resultados consta el valor de \$ 13.289.97 de Pérdidas Años Anteriores, cantidad alta que refleja que el Patrimonio sea negativo, éste valor debe ser amortizado para que algún momento desaparezca.

ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS

INGRESOS DEL 2011

\$ 178.310,11

Este grupo representa el valor total de las ventas del año 2011, envío de encomiendas al exterior.

EGRESOS GASTOS

Transporte Aéreo	\$ 79.788,65	
Transporte Terrestre	\$ 7.652,11	
Total		\$ 87.440,76

En los Egresos este rubro es el más alto pues representa el 49% de los Ingresos.

Desaduanización, alimentación, empaque	\$ 4.892,15
Embarque y Transporte	\$ 7.623,62
Cuenta Gastos de Personal	\$ 27.523,91
Cuenta Gastos Operativos	\$ 16.483,75
Cuenta Gastos Mantenimiento	
Equipo	\$ 555,33
Guayaquil Gastos Personal	\$ 8.881,14
Guayaquil Gastos Operativos	\$ 5.635,96
Guayaquil Gastos Ecuámerica	\$ 14.523,19
Feria Libre Gastos Operativos	\$ 2.541,56
Gualaquiza Gastos varios	\$ 166,58
Amortizaciones	\$ 1.375,92
Gastos costo chequera Comisión	
Bco	\$ 163,56
Gastos no deducibles	\$ 71,53
Total de Egresos	\$ 177.878,96

RESUMEN

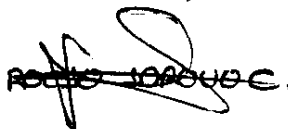
Total de Ingresos	\$ 178.310,11
Total de Egresos	\$ 177.878,96
Utilidad	\$ 1.878,60
15% Participación de Trabajadores	\$ -281,79
Utilidad antes del cálculo de Impuesto	\$ 1.596,81
Gasto no deducible	\$ 71,53
Amortización de Perdidas Anteriores	\$ 469,65
Base Imponible por Impuesto a la Renta	\$ 1.198,69
Menos 24% Impuesto a la Renta	\$ -287,69
Utilidad a disposición de Accionistas	\$ 839,47

Señores Accionistas de Agencia Guayaquil en calidad de Comisario y como es mi obligación he revisado todos los documentos de Contabilidad y como verán de la demostración que antecede, la Utilidad repartible a los Accionistas es exageradamente baja, en un año de trabajo con Ingresos de \$ 178.310.11; apenas se obtiene una utilidad repartible de \$ 839,47, la mayor parte se gasta en Aduanas y Trasportes, sugiero que los Directivos analicen este Informe par ver si hay como hacer algún cambio.

Nuevamente agradezco por haberme designado Comisario, estoy segura de haberme desempeñado de la mejor manera. Departamento de Gerencia y Contabilidad colaboraron oportunamente por la que agradezco.

Cuenca, 13 de Febrero del 2012.

Atentamente,

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Rocio Idrovo Castro', with a stylized flourish at the end.

Rocío Idrovo Castro
COMISARIO