

**INFORME DE COMISARIO A LA JUNTA GENERAL DE  
ACCIONISTAS DE SERCOM EXTRAPOR S.A.**

De acuerdo a la designación de Comisario que se me hicieron en la Junta General de Socios realizada el 23 de mayo del 2002, dando cumplimiento con la Ley de Compañías, en especial la parte pertinente al artículo # 231 y 279 numeral 4.

En reiteradas ocasiones solicité a la Administración de la Empresa en la persona del Dr. Hugo Suárez Pita (Gerente General), a la señora Wendy Muñoz Luna de Sud (Auxiliar Contable) y al Contador Freddy Barrera Barahona, que me sean proporcionados los detalles contables de la empresa tanto mensuales como trimestrales para examinarlos pero no me fueron dados; recién en los primeros días del mes de Julio del 2003, la Sra. Wendy de Sud (asistente Contable) me entregó un Balance General Provisional al 30 de junio del 2002 y un Estado de Pérdidas y Ganancias Provisional al 30 de junio del 2002, estos documentos no estaban firmados, pero al pie de página constan los nombres del Dr. Hugo Suárez Pita como Gerente General y de Freddy Barrera Barahona como Contador: Como eran provisionales y al no tener los libros contables al día se me dijo que los examine en la pantalla del computador en que ella labora. Luego de nueve meses y veintisiete días de finalizado el ejercicio contable del 2002, el día 27 de octubre del presente año, siendo las 16H30 se me entregó el Balance General y el Estado de Pérdidas y Ganancias al 31 de diciembre del 2002 sin sus respectivos anexos .

Con el asesoramiento y presencia de una profesional contable y sujetándome a lo dispuesto por la Ley, solicité una vez más a la Administración los anexos y las facilidades para realizar las respectivas revisiones de las operaciones reflejadas en el Balance General y del Estado de Ganancias y Pérdidas, lo que no fue posible, debido a que no se me entregó completa la documentación necesaria

Al revisar el Balance que me fue entregado, pude notar que existen obligaciones económicas pendientes de ser canceladas, tales como pagos de algunos beneficios sociales, entre ellos, aportes al IESS, Fondo de Reserva y otras deudas a personas que le han otorgado créditos a la compañía y que hasta la fecha no han sido canceladas.



- 3 DIC. 2004

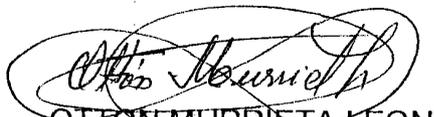
Asimismo, el Libro de Actas de la Junta General de Accionistas no pudo ser revisado por no encontrarse en el local donde funciona la Empresa ya que según me supo manifestar el Dr. Hugo Suárez (Gerente General) se encontraba en poder del accionista Dr. Eithel Terán Perrazo.

En lo referente al examen del Libro de Accionistas pude comprobar que las 2624 acciones cedidas por los accionistas fundadores Walter Echenique, Abel García Avilés y Angel Rodríguez Calderón que fueron endosadas provisionalmente al Contador Freddy Barrera Barahona (873), Ing. Com. Carlos Reyes Oña (873), Dr. Eithel Terán Perrazo ( 5 ) y señora Perla Pita Ordeñana ( 873 ), seguían constando a nombre de ellos, a pesar que la Junta General reunida el 23 de mayo del 2002, resolvió que sean repartidas proporcionalmente entre todos los accionistas fundadores originales.

Además, con fecha 12 de noviembre del 2003 se me hizo entrega de un Presupuesto Mensual de Ingresos y Gastos en general y promedio, que había solicitado mediante u oficio firmado por el Ing. Com. Carlos Reyes Oña, Jefe del Departamento Administrativo y Financiero, en el cual se puede apreciar que los gastos superan a los ingresos mensuales.

Por todo lo expuesto, al presentar este informe dejo constancia que al no haberseme proporcionado los documentos justificativos del gasto y de soporte de todas las cuentas del Balance y de Pérdidas y Ganancias del 2002, no me es posible dar pronunciamiento alguno sobre tales Balances y Estado de Cuentas del 2002, ya que no se puede establecer la verdadera situación financiera de la compañía, por lo que soy del criterio que en esta Junta se pida una auditoria, para que así los accionistas tengamos una real información respecto a las actividades financieras y sociales de la Empresa.

Atentamente,

  
OTTON MURRIETA LEON  
COMISARIO PRINCIPAL



- 3 DIC. 2004

# SERCOM / EXTRAPOR S.A

Experiencia Portuaria del Futuro

## BALANCE GENERAL AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2002

### ACTIVO

#### ACTIVO CORRIENTE

CAJA CHICA	24.00	
BANCO BOLIVARIANO	-5,693.15	
BANCO GUAYAQUIL	1,511.89	
INVERSIONES	14,651.53	
CUENTAS POR COBRAR AGENCIA	6,810.84	
(-) PROV.CTAS INCOBRABLES	-68.11	
CUENTAS POR COBRAR TRABAJADORES	1,983.44	
ANTICIPO A TRABAJADORES	220.00	
DEUDORES VARIOS	473.93	
RETENCION A LA FUENTE	1,905.44	
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		21,819.81

#### ACTIVO FIJO

EQUIPOS VARIOS	290.00	
(-) DEP.ACUM.EQUIPOS VARIOS	-258.15	
EQUIPOS ELECTRONICOS	34,460.46	
(-) DEP.ACUM.EQUIPOS ELECTRONICOS	-20,677.41	
MUEBLES Y ENSERES	1,243.56	
(-) DEP. ACUM.MUEBLES Y ENSERES	-1,045.29	
EQUIPO DE OFICINA	5,308.62	
(-) DEP. ACUM.EQUIPO DE OFICINA	-907.89	18,413.90
REVALORIZACION EQUIPOS VARIOS	2,531.17	
(-) DEP.CUM.REV. EQUIPOS VARIOS	-563.44	
REVALORIZACION MUEBLES Y ENSERES	10,707.39	
(-) DEP.CUM.REV. MUEBLES Y ENSERES	-1,786.60	
REVALORIZACION EQUIPOS DE OFICINA	3,417.87	
(-) DEP.CUM.REV. EQUIPOS DE OFICINA	-1,458.55	12,847.84
TOTAL ACTIVO FIJO		31,261.74

#### ACTIVO DIFERIDO

GASTOS DE CONSTITUCION	391.29	
AMORTIZACION GTOS.CONSTITUCION	-391.29	
DEPOSITO EN GARANTIA	64.00	
TOTAL ACTIVO DIFERIDO		64.00

### TOTAL ACTIVO

#### CUENTAS DE ORDEN

GARANTIA APG	20,000.00	
TOTAL CUENTA DE ORDEN		20,000.00



- 3 DIC. 2004

# PASIVO

## PASIVO CORRIENTE

CUENTAS POR PAGAR	3,125.22
DOCUMENTOS POR PAGAR	1,000.00
BENEFICIO SOCIALES POR PAGAR	7,482.08
BENEFICIO SOCIALES POR PAGAR	4,351.17
IMPUESTOS POR PAGAR	600.00
12% RET IVA VENTAS	742.71
PRESTAMOS POR PAGAR	8,575.42
FONDO DE RESERVA	10,057.59

TOTAL PASIVO

35,934.19

## PATRIMONIO

RESERVA REVALORIZACION PATRIMONIO	1,044.72
REEXPRESION MONETARIA	3,329.01
RESERVA LEGAL	1,439.30
CAPITAL SOCIAL	3,843.20
CAPITAL REVALORIZACION	7,257.74
UTILIDAD DEL EJERCICIO ACTUAL	297.39

TOTAL PATRIMONIO

17,211.36

## **TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO**

53,145.55  
=====

## CUENTAS DE ORDEN

GARANTIA COOPSEGUROS	20,000.00
TOTAL CUENTA DE ORDEN	

20,000.00

  
DR. HUGO SUAREZ PITA  
GERENTE GENERAL

  
FREDDY BARRERA BARAHONA  
CONTADOR

# **SERCOM / EXTRAPOR S.A**

Experiencia Portuaria del Futuro

## **ESTADO DE PERDIDAS Y GANACIAS del 1ero al 31 de Diciembre del 2002**

---

### **INGRESOS**

INGRESOS OPERACIONALES		
SERVICIO DE TARJA	185,948.06	
SERVICIO DE TARJA APERTURA	12,209.44	
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES	-	198,157.50
OTROS INGRESOS	-	
INTERESES GANADOS	3,646.54	
INGRESOS VARIOS	410.39	
TOTAL OTROS INGRESOS	-	4,056.93
	-	
<b>TOTAL DE INGRESOS</b>		<b>202,214.43</b>

## EGRESOS

### GASTOS ADMINISTRATIVOS

SUELDOS	19,851.89
SOBRETIEMPO	332.27
TRANSPORTE	3,615.00
COMIDA	3,715.00
BONIFICACION RESPONSABILIDAD	7,881.00
BONO DE EFICIENCIA	6,231.50
VACACIONES	683.12
DECIMO TERCERO	1,337.40
DECIMO CUARTO	713.95
FONDO DE RESERVA	529.90
APORTE PATRONAL	2,553.11
IECE	93.02
SECAP	93.02
GASTOS DE MOVILIZACION	411.00
GASTOS DE REPRESENTACION	3,650.00
AYUDA A TRABAJADORES	440.00
UTILES DE LIMPIEZA	530.58
MANTENIMIENTO DE OFICINA	566.00
GASTOS DE COMPUTACION	643.87
UTILES DE OFICINA	1,769.97
GUARDIANIA	204.00
ARRIENDO OFICINA	2,472.00
CUOTA CAMARA DE COMERCIO	360.00
TELEFONOS	2,208.19
CURSO DE CAPACITACION	602.20
SERVICIO INTERNET SATNET	379.97
AGUA - ECAPAG	244.52
GASOLINA	711.00
AGASAJA A TRABAJADORES	1,080.92
SERVICIO BEEPER	355.99
ENERGIA ELECTRICA	2,816.57
MANTENIMIENTO DE EQUIPOS	834.90
BONO POR FESTIVIDADES	7,683.00
GASTOS DE FRECUENCIA	900.00
SERVICIOS EVENTUALES	12,086.76
UNIFORMES	1,231.65
DONACIONES	150.00
RECEPCIO SOCIAL// ATENCIO A TERCEROS	622.32
CUOTA DIGMER	126.83
GASTOS BANCARIOS	300.76
GASTOS SOBREGIRO	88.11
PAGO DE LIQUIDACION POR DESPIDO	904.62
INTERESES PAGADOS A TERCEROS	922.95
DEPRECIACION DE ACTIVOS	7,561.81
OTROS GASTOS	706.01
MULTAS	168.21
OBSEQUIOS DE NAVIDAD	877.25
15% ICE	335.81
GASTOS POR GARANTIA APG	839.10
TOTAL GASTOS ADMINISTRATIVOS	103,417.05

**GASTOS OPERATIVOS TARJA**

SUELDOS	31,464.81
AYUDA EN LA TARJA	1,432.00
SOBRETIEMPO	1,979.07
COMIDA	6,795.00
TRANSPORTE	6,983.54
BONO DE RESPONSABILIDAD	3,638.00
BONO DE EFICIENCIA	22,555.00
DECIMO TERCERO	3,106.26
VACACIONES	1,650.88
DECIMO CUARTO	2,302.61
APORTE PATRONAL	3,856.36
SECAP	139.83
IECE	152.33
FONDO DE RESERVA	1,375.73
AYUDA A TRABAJADORES	125.00
UNIFORMES	433.50
SERVICIO DE BEEPER	799.59
OTROS GASTOS	516.41
MANT.DE EQUIPOS HAND HELD	2,850.48
MAT.DE VEHICULO	1,053.27
MOVILIZACION	95.00
GASOLINA	476.33
ARRIENDO CONTENEDOR	1,940.00
GUARDIANIA CONTENEDOR	146.00
MANT.CONTENEDOR	240.00
GASTOS DE FORMULARIO (GUIAS)	2,392.99

TOTAL DE GASTOS TARJA 98,499.99

**TOTAL DE EGRESOS** 201,917.04

UTILIDAD DEL EJERCICIO ECONOMICO AL 31/DICIEMBRE/02 297.39  
=====

  
DR. HUGO SUAREZ PITA  
GERENTE GENERAL

  
FREDDY BARRERA BARAHONA  
CONTADOR