

## INFORME DEL COMISARIO

GUAYAQUIL, 04 DE MARZO DEL 2002

A LOS SEÑORES ACCIONISTAS Y JUNTA GENERAL DE DIRECTORES DE LA COMPAÑÍA SERVIAGENCIAL S.A.

EN CUMPLIMIENTO A EXPRESAS NORMAS LEGALES Y ESTATUTARIAS, EN ESPECIAL A LA RESOLUCIÓN 92-1-4-3-0014; (R.O. 44, 13-X-92) DE LA SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS, PRESENTO A USTEDES EL SIGUIENTE INFORME DE COMISARIO CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO ECONÓMICO 2001.

LA ADMINISTRACIÓN HA PRESTADO TODAS LAS FACILIDADES Y LA COLABORACIÓN NECESARIA PARA EL CUMPLIMIENTO DE MIS FUNCIONES DE COMISARIO. MI EXAMEN SE EFECTUÓ DE ACUERDO A LO DISPUESTO EN EL ARTICULO 321 DE LA LEY DE COMPAÑÍAS.

COMO PARTE DE MI EXAMEN, HE VERIFICADO EL CUMPLIMIENTO POR PARTE DE LOS ADMINISTRADORES DE LAS NORMAS LEGALES, ESTATUTARIAS Y REGLAMENTARIAS, ASI COMO LAS RESOLUCIONES DE LA JUNTA GENERAL DE ACCIONISTAS Y DEL DIRECTORIO.

LAS CIFRAS PRESENTADAS EN LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE DE 2001 CORRESPONDEN Y REFLEJAN LOS REGISTROS EN LOS LIBROS DE CONTABILIDAD, EN CONSECUENCIA, LOS ESTADOS FINANCIEROS PRESENTAN RAZONABLEMENTE, EN TODOS LOS ASPECTOS IMPORTANTES, LA SITUACIÓN FINANCIERA DE SERVIAGENCIAL S.A. AL 31 DE DICIEMBRE DE 2001. ACORDE A LOS PRINCIPIOS DE CONTABILIDAD GENERALMENTE ACEPTADOS Y CON LAS NORMAS ECUATORIANAS DE CONTABILIDAD, PROMULGADAS MEDIANTE RESOLUCION DE LA FEDERACION NACIONAL DE CONTADORES DEL ECUADOR # 07.08.99.

FINALMENTE, DESEO AGRADECERLES A USTEDES POR VUESTRA CONFIANZA Y CORDIALIDAD.

ATENTAMENTE,



CPA SARA DOMÍNGUEZ R.  
COMISARIO.

**SERVIAGENCIAL S.A.**  
**ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DE 2001**

<b>5 INGRESOS</b>		
<b>5.1. Ingresos operacionales</b>		(1,290,767.00)
5.1.1.1.01 Ingreso Servicio Arriendo Remolcadores	(366,155.00)	
5.1.1.1.02 Ingreso Servicio Arriendo Maquinarias	(924,612.00)	
5.1.1.1.04 Ingreso Servicio Arriendo Lanchas	0.00	
<b>5.2. Ingresos no operacionales</b>		(770,000.00)
5.2.2. Diferencial cambiario	0.00	
5.2.3. Otros Ingresos	<u>(770,000.00)</u>	

**TOTAL INGRESOS** (2,060,767.00)

<b>6 COSTOS Y GASTOS</b>		
<b>6.1. Costos operacionales</b>		301,882.75
6.1.1.1.01 Depreciación remolcadores	52,687.27	
6.1.1.1.02 Carenas remolcadores	58,226.13	
6.1.1.1.03 Arriendo remolcadores terceros	-	
6.1.1.1.04 Gastos varios operación RAM	81,938.11	
6.1.1.1.05 Depreciación maquinarias	109,031.24	
6.1.1.1.07 Arriendo lanchas terceros	<u>-</u>	
<b>6.3. Gastos de administración y ventas</b>		792,491.54
6.3.1.1.01 Gastos legales	3,038.20	
6.3.1.1.02 Gastos bancarios	1,143.44	
6.3.1.1.03 Gastos de auditoría	5,572.34	
6.3.1.1.05 Gastos por multas	-	
6.3.1.1.06 Diferencia en cambio-Gastos	-	
6.3.1.1.10 Gastos Servicio contabilidad	10,800.00	
6.3.1.1.11 Otros gastos	0.01	
6.3.1.1.12 Pérdida en venta de activos fijos	760,202.10	
6.3.1.1.13 Gastos por impuestos	11,635.44	
6.3.1.1.14 Otros gastos administrativos	<u>100.01</u>	
6.4.1.1.01 Impuesto a la renta del periodo		241,596.92
6.4.1.1.02 Resultado por exposición de Inflación		0.00

**TOTAL EGRESOS** 1,335,971.21

**UTILIDAD O PERDIDA DEL EJERCICIO** (724,795.79)

  
 Representante legal

  
 Contador General

**SERVIAGENCIAL S.A.**  
**BALANCE GENERAL**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DE 2001**

**ACTIVO**

<b>1.1.</b>	<b>Activo Corriente</b>		1,249,204.65
1.1.1.	Disponible	18,896.61	
1.1.2.	Cuentas por cobrar	1,211,716.35	
1.1.2.1.01	Deudor Ecuaestibas	722,892.81	
1.1.2.1.02	Deudor Habsburgo	335,530.20	
1.1.2.1.03	Cuentas por cobrar Alaria	<u>153,293.34</u>	
1.1.2.2.	Deudores por venta (sucres)	50	
1.1.3.	Impuestos por recuperar	18,541.69	
<b>1.2.</b>	<b>Activo no Corriente</b>		736,506.10
1.2.1.	Activo Fijo		
1.2.1.1.	Flota y equipo	446,185.05	
1.2.1.1.01	Remolcadores Daule y Guayas	0.00	
1.2.1.1.02	Máquinas PPM (Halcón, Aguila, Cóndor)	446,185.05	
1.2.1.1.03	Importacion en tránsito	<u>0.00</u>	
1.2.1.2.	Reexp. Monet. Flota y equipo	646,777.92	
1.2.1.2.01	Reexp. Monet. Ram Daule y Guayas	0.00	
1.2.1.2.02	Reexp. Mon. Maq. (Cóndor,Halcón,Aguila)	<u>646,777.92</u>	
1.2.1.3.	Depreciación acumulada	(250,355.77)	
1.2.1.3.01	Dep. acum. Ram (Daule, Guayas)	0.00	
1.2.1.3.02	Dep. acum. Maq. (Cóndor,Halcón,Aguila)	<u>(250,355.77)</u>	
1.2.1.4.	Depreciación de la reexpresión	(106,101.10)	
1.2.1.4.01	Dep. acum. reex. monet. (Daule y Guayas)	0.00	
1.2.1.4.02	Dep. Acum. Reexp. Máq.(Cóndor,Halcón,A	<u>(106,101.10)</u>	
	<b>TOTAL ACTIVO</b>		<u><u><b>1,985,710.75</b></u></u>

**PASIVO**

<b>2.1.</b>	<b>Pasivo corriente</b>		(391,055.80)
2.1.1.	Cuentas por pagar	(3,443.25)	
2.1.2.	Impuestos por pagar	(287,612.55)	
2.1.2.1.	Impuesto a la renta	(241,596.92)	
2.1.2.3.	Impuesto al valor agregado	<u>(46,015.63)</u>	
2.1.4.	Provisiones contractuales	(100,000.00)	
	<b>TOTAL PASIVO</b>		<u><u><b>(391,055.80)</b></u></u>

**PATRIMONIO**

3.1.	Capital social	(176,680.00)	
3.2.	Reservas	(693,179.16)	
3.2.1.1.01	Legal	(296,213.84)	
3.2.1.1.03	Reserva de capital por revalorización	(625,852.28)	
3.2.1.1.04	Reserva de capital por revaloriz. RM	<u>228,886.96</u>	
3.4.	Resultados acumulados	0.00	
	Utilidad del ejercicio	(724,795.79)	
	<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<u><u><b>(1,594,654.95)</b></u></u>
	<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<u><u><b>(1,985,710.75)</b></u></u>

  
 Representante legal

  
 Contador General