

INFORME DE COMISARIO

2003

A la Junta General de Accionistas de PRESNAVEGACION C.A.

He revisado el balance general de **PRESNAVEGACION C.A.**, una compañía ecuatoriana domiciliada en Guayaquil, al 31 de Diciembre del 2003 y el correspondiente estado de resultados por el año terminado a esa fecha. Mi revisión la efectué de acuerdo con normas de revisoría de cuentas de aceptación general y, por consiguiente incluyó aquellas pruebas de los registros de contabilidad y otros procedimientos de revisión que consideré necesarios en las circunstancias. La preparación de estos estados financieros es responsabilidad de la Administración de la Empresa. Mi responsabilidad es cumplir con las disposiciones de la Ley de Compañías vigente, relativas a la función de comisario y preparar este informe conforme a la Resolución de la Superintendencia de Compañías No. 92-1-4-3-0014 publicada en R.O. No. 44 del 13 de Octubre de 1992.

La administración dió cumplimiento a las resoluciones de la Junta General de Accionistas; a las normas legales, estatutarias y reglamentarias.

Mi estudio y evaluación del sistema de control interno me permite expresar que el mismo al momento de mi revisión, no contiene debilidades importantes que revelar. Es razonable.

La Compañía cumplió como agente de retención del impuesto a la renta y al valor agregado.

La Junta General Ordinaria de Accionistas celebrada el 28 de Marzo del 2003, resolvió que las utilidades netas del ejercicio económico del 2002, se destinen a Reservas Facultativas.

Las cifras mostradas en los estados financieros son las que están registradas en los libros de contabilidad y éstos se llevan conforme a las normas legales y a la técnica contable. Están preparados de acuerdo con normas ecuatorianas de contabilidad (NEC) generalmente aceptadas en el Ecuador; la correspondencia, los comprobantes de las cuentas y los libros de actas y registros de acciones, se lleva y conservan adecuadamente.

Con base a procedimientos adicionales de revisoría de cuentas que he llevado a cabo para cumplir con lo dispuesto en el Art. 279 de la Ley de Compañías, conceptúo que obtuve toda la información necesaria para el cumplimiento de mi función.

Econ. René Alarcón Bucheli

Econ. René Alarcón Bucheli
Comisario Principal

23 ABR 2004



2003

BALANCE GENERAL
RES DE PROCESO: 12 DICIEMBRE de 2003 - NIVEL DE CUENTA: 4

CODIGO	DESCRIPCION	TOTAL
1	ACTIVO	33,151.75
101	ACTIVO CORRIENTE	33,112.46
10101	CAJA	10.00
1010103	CAJA CHICA	10.00
10102	BANCOS	8,089.12
1010201	BANCO DEL PACIFICO	8,089.12
10106	CIAS.POR COBRAR CIAS.RELACION.	18,398.22
1010601	AGENCIA DE TRANSPORTES C.LTDA.	18,398.22
10108	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	4,572.31
1010801	SERV. DE RENTAS INTERNAS	4,365.91
1010803	BONEN WILLMAN	66.22
1010804	RODRIGUEZ CESAR	36.16
1010805	VILLALBA JOSE	41.79
1010806	BASTIDAS ALEX	52.85
1010807	MARZOS IZA	9.38
10110	CUENTAS POR COBRAR	200.00
1011003	ACCIONISTAS	200.00
10111	CUENTAS POR LIQUIDAR	961.46
1011102	RETENCION IMPTO.RENTA	96.00
1011103	RETENCIONES DE IVA	201.60
1011124	ANTICIPO IMPUESTO A LA RENTA	663.86
10112	GASTOS Y PAGOS ANTICIPADOS	881.35
1011202	PRIMAS DE SEGURO PAG.POR ANTIC	881.35
105	ACTIVO NO CORRIENTE	39.29
10501	GTOS.DE ORGANIZ.Y REORGANIZ.	39.29
1050101	GASTOS DE CONSTITUCION	424.18
1050103	AMORTIZ.GTOS.DE CONSTITUCION	-384.89
	TOTAL ACTIVO	33,151.75
2	PASIVO	16,090.89
201	PASIVO CORRIENTE	16,090.89
20102	ACREEDORES VARIOS	5,599.47
2010221	EMPLEADOS	3,378.72
2010229	IMPTO.RENTA CIA.	1,301.82
2010230	15% PARTICIPACION TRABAJADORES	918.93
20105	PROV.BENEFICIOS SOCIALES	9,874.70
2010501	APORTES AL IEES.	2,174.92



BALANCE GENERAL
RES DE PROCESO: 12 DICIEMBRE de 2003 - NIVEL DE CUENTA: 4

CODIGO	DESCRIPCION	TOTAL
2010502	DECIMOTERCER SUELDO	685.60
2010503	DECIMOCUARTO SUELDO	1,493.23
2010505	FONDO DE RESERVA	2,134.74
2010506	VACACIONES	3,386.21
20107	RETENCIONES POR PAGAR	616.72
2010701	IMPTO.RENTA EMPLEADOS	25.38
2010702	RETENCION FUENTE 1%	1.10
2010703	IMPTO.AL VALOR AGREGADO (IVA)	288.00
2010704	I.E.S.S.	277.24
2010707	RETENCION FUENTE 8%	10.00
2010709	RETENCION 100% IVA	15.00
	TOTAL PASIVO	16,090.89
3	PATRIMONIO	17,060.86
301	PATRIMONIO	17,060.86
30101	CAPITAL SOCIAL	800.00
3010102	CAPITAL SOCIAL SUSC.NO PAGADO	200.00
3010103	CAPITAL SOCIAL SUSC.PAGADO	600.00
30102	RESERVAS	12,560.68
3010201	RESERVA LEGAL	3,561.93
3010202	RESERVA FACULTATIVA	8,343.49
3010206	RESERVA DE CAPITAL	655.26
30104	RESULTADO NETO DEL EJERCICIO	3,700.18
3010403	UTILIDAD(PERDIDA)EJERCICIO	3,700.18
	TOTAL PATRIMONIO	17,060.86
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	33,151.75

PRESNAVEGACION C. A.

Ayres

FIRMA AUTORIZADA

PRESNAVEGACION C. A.

Maria Esther Mendoza M.

Maria Esther Mendoza M.

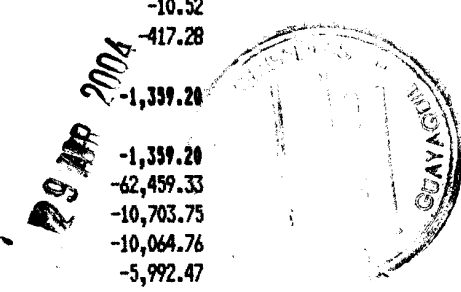
CONTADOR PUBLICO 12152

19 ABR. 2004



BALANCE DE RESULTADO
MES DE PROCESO: 12 DICIEMBRE de 2003 - NIVEL DE CUENTA: 4

CODIGO	DESCRIPCION	MEUSUAL	ACUMULADO
4	INGRESOS	2,400.00	9,600.00
401	INGRESOS OPERACIONALES	2,400.00	9,600.00
40101	SERVICIOS	2,400.00	9,600.00
4010102	COMISION	2,400.00	9,600.00
	TOTAL INGRESOS	2,400.00	9,600.00
5	DEUDORAS DE EGRESOS	19,496.95	-3,633.20
501	GASTOS ADMINISTRATIVOS	1,307.27	-2,294.00
50101	PERSONAL	1,834.34	0.00
5010101	SUELDOS	-658.00	-7,896.00
5010103	APORTES AL IESE.	-79.95	-982.61
5010107	DECIMOTERCER SUELDO	-54.83	-657.96
5010108	DECIMOCUARTO SUELDO	-10.16	-134.69
5010111	VACACIONES	-27.42	-329.04
5010112	FONDO DE RESERVA	-54.83	-657.95
5010114	COMPONENTE SALARIAL	-16.00	-192.00
5010115	GRATIFICACIONES VOLUNTARIAS	-6,175.00	-6,175.00
5010125	PRIMAS DE SEGUROS	-4.02	-49.65
5010130	RECUP. GASTOS SERV. PERSONAL	8,914.75	17,074.90
50103	SERVICIOS VARIOS	-62.00	-816.66
5010302	MOVILIZACION	-1.00	-1.00
5010304	CUOTAS SOC.Y SUSCRIPCIONES	0.00	-145.08
5010307	MISCELANEOS	-21.00	-26.60
5010308	TRAMITES Y GASTOS LEGALES	0.00	-44.70
5010309	GASTOS MEDICOS	0.00	0.00
5010310	PAPELERIA UTILES DE OFICINA	-40.00	-179.28
5010311	ASESORIA	0.00	-420.00
50104	DEPRECIACION-AMORTIZACION	-9.87	-118.44
5010407	AMORTIZ.GTOS.CONSTITUCION	-9.87	-118.44
50105	ADMINISTRACION	-175.40	-1,338.90
5010501	HONORARIOS	-140.00	-644.00
5010503	IMPUESTOS TASAS Y PATENTES	0.00	-287.10
5010505	INTERESES Y MULTAS	0.00	-10.52
5010506	GASTOS BANCARIOS	-35.40	-417.28
502	GASTOS MODULO	17,909.68	-1,339.20
50201	PERSONAL	17,909.68	-1,339.20
5020101	SUELDOS	-5,350.01	-62,459.33
5020102	SOBRETIEPO	-852.54	-10,703.75
5020103	APORTES AL IESE	-1,149.13	-10,064.76
5020107	DECIMOTERCER SUELDO	-516.90	-5,992.47



BALANCE DE RESULTADO
MES DE PROCESO: 12 DICIEMBRE de 2003 - NIVEL DE CUENTA: 4

CODIGO	DESCRIPCION	MEUSUAL	ACUMULADO
5020108	DECIMOCUARTO SUELDO	-272.30	-3,177.90
5020111	VACACIONES	-258.45	-2,989.77
5020112	FONDO DE RESERVA	-262.98	-4,060.46
5020114	COMPONENTES SALARIAL	-428.62	-4,598.10
5020115	GRATIFICACIONES VOLUNTARIAS	-2,599.05	-6,165.27
5020118	SERVICIOS PRESTADOS	0.00	-230.57
5020119	CAPACITACION PERSONAL	-70.00	-476.00
5020125	PRIMAS DE SEGUROS	-96.43	-1,191.43
5020130	RECUP. GTOS. SERV. PERSONAL	29,766.09	110,750.61
	TOTAL DEUDORAS DE EGRESOS	19,496.95	-3,653.20
6	OTROS INGRESOS	0.00	169.39
601	NO OPERACIONALES	0.00	169.39
60111	NO OPERACIONALES	0.00	169.39
6011101	VARIOS	0.00	169.39
	TOTAL OTROS INGRESOS	0.00	169.39
7	OTROS EGRESOS	-0.11	-0.51
701	NO OPERACIONALES	-0.11	-0.51
70111	NO OPERACIONALES	-0.11	-0.51
7011101	VARIOS	-0.11	-0.51
	TOTAL OTROS EGRESOS	-0.11	-0.51
	UTILIDAD META	21,896.84	6,115.68

PRESNAVEGACION C. A.



FIRMA AUTORIZADA

PRESNAVEGACION C. A.

Maria Esther Mendoza M.
CONTADOR PUBLICO, 19352

29 MAR 2004

