

INFORME DE COMISARIO

A la Junta General de Accionistas de:

TERMAS DE LA MERCED S.A.

En mi calidad de Comisario principal de TERMAS DE LA MERCED S.A. y en cumplimiento a la función que me asigna el Art. 274 de la Ley de Compañías, cumplo informarle que he examinado el Balance General y el Estado de Resultados de la Compañía al 31 de Diciembre del 2012.

Mi revisión incluyó, en base a pruebas selectivas, la revisión de la evidencia que soporta las cifras y revelaciones en los estados financieros, disposiciones legales emitidas en la República del Ecuador y las estimaciones significativas efectuadas por la Gerencia, así como la evaluación de la presentación de los estados financieros en general.

Atendiendo lo dispuesto por la Resolución No. 92-1-4-3-0014, en adición, debo indicar:

1. Cumplimiento de resoluciones

Como resultado de mi examen, en base al alcance de mi revisión, todas las transacciones registradas y los actos de los administradores, en su caso, se ajustan a las normas legales, estatutarias y reglamentarias; así como las resoluciones de las Juntas de Accionistas y del Directorio.

Los libros de actas de Juntas de Accionistas y del Directorio, libro de acciones y accionistas, han sido llevados y se conservan de conformidad con disposiciones legales.

2. Procedimiento de control interno

Como parte del examen efectuado, realicé, un estudio del Sistema de Control Interno Contable de la Compañía en el alcance que considere necesario para evaluar dicho sistema, bajo las cuales, el propósito de evaluación permite determinar la naturaleza, alcance y oportunidad de los procedimientos sustantivos que son necesarios aplicar para expresar una opinión sobre los estados financieros examinados. Mi estudio y evaluación del sistema de control interno contable, efectuado con el propósito antes mencionado, no presentó ninguna condición que constituya una debilidad sustancial de dicho sistema.

En términos generales, los procedimientos y controles implementados y mantenidos por la Gerencia, en mi opinión salvaguardan la integridad económica de los activos, obligaciones y resultados de la Compañía.

3. Registros legales y contables

TERMAS DE LA MERCED S.A. es una Sociedad Anónima constituida en el Ecuador cuyo objetivo es la actividad de Servicio Actividades de Explotación de las instalaciones deportivas Balneario.

Considero que la documentación contable, financiera y legal, de la Compañía cumple con los requisitos que determina la Superintendencia de Compañías, el Servicio de Rentas Internas y el Código de Comercio; entre otros, en cuanto a su conservación y proceso técnico.

He recibido toda la ayuda por parte de la Administración de la Compañía para el desempeño de mis funciones.

Los componentes principales de los estados financieros de la Compañía, son:

(Véase página siguiente)

TERMAS DE LA MERCED
BALANCE GENERAL
AL 31 DE DICIEMBRE 2017

ACTIVO	276.445,10	PASIVOS	47.203,12
ACTIVO CORRIENTE	192.441,21	PASIVO CORRIENTE	47.203,12
Efectivo y equivalentes al efectivo	123.924,26	Cuentas y documentos por pagar	36.669,35
BANCO PICHINHA CTA 3432649604	31.692,04	LOCALES	30.449,15
BANCO DEL PACIFICO CTA 376549	2.471,33	PROVEEDORES	17.151,81
CAJA CHICA OFICINA	500,00	CUENTAS POR PAGAR VARIOS	19.345,00
BANCO DEL PACIFICO CTA DE AHORROS	373,91	DIVIDENDOS POR PAGAR	71,74
INVERSIONES UNIBANCO	0,00	Otras obligaciones corrientes	11.033,62
FONDO BOLETERIA	300,00	CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA	795,04
INVERSIONES	27.973,48	IMPUESTO A LA RENTA CIA	4.139,53
ENTRADAS EFECTIVO PENDR. COBRO	20.353,48	CON EL FESS	1.522,86
CAJA GENERAL	90.000,00	APORTE PERSONAL 9.35%	461,51
ARRENDOS	299,04	APORTE PATRONAL 12.15	599,74
ACTIVOS FINANCIEROS	6.136,35	PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS	461,59
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CUENTES RELACI	6.136,35	POR BENEFICIOS DE LEY EMPLEADOS	4.575,49
SEGUNDO CATEGIA	1.500,00	DECIMO TERCER SUELDO	385,01
TRUANDA CACHIASO	0,00	DECIMO CUARTO SUELDO	11.403,06
MIGUEL GARCIA	4.036,35	35% UTILIDADES A EMPLEADOS	2.846,57
BIENVENIDO SANCOVAL	100,00	FONDOS DE RESERVA	199,30
ZAMBRANO DUGLIN FRANCISCO TIBALDO	400,00		
RESERVAS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	3.818,42		
ANTICIPO PROVEEDORES	2.775,00		
AGROQUILLO S.A.	622,20		
RAMIREZ TAFUR EN CA	421,22		
ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	6.571,14	PATRIMONIO NETO	728.741,97
IVA CREDITO TRIBUTARIO SERVICIOS	0,00	CAPITAL	210.000,00
IVA CREDITO TRIBUTARIO COMPRAS	4.874,60	CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	210.000,00
IVA RETENIDO	124,57	ACCIONISTAS	210.000,00
RLT FTE CUENTES	291,75	RESERVAS	45.513,68
ANTICIPOS IMP. RENTA	3.326,04	RESERVA LEGAL	11.129,35
ACTIVO NO CORRIENTE	58.003,89	RESERVA REV. PATRIMONIO	
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	69.615,92	RESERVA DE CAPITAL	14.184,33
TERRENOS	380.405,47	OTROS RESULTADOS INTEGRALES	0,00
EDIFICIOS	187.816,75	SUPERANT POR REVALUACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	0,00
MUEBLES Y ENSERES	2.897,90	RESULTADOS ACUMULADOS	462.436,57
INSTALACIONES, MAQUINARIA Y EQUIPO	31.753,04	GANANCIAS ACUMULADAS	0,00
EQUIPO DE COMPUTO	35.706,55	RESULTADOS ACUM. TRADOP NIF	462.436,57
VEHICULOS	57.836,71	RESULTADOS DEL EJERCICIO	10.731,65
DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDAD PLANTA Y EQUI	-112.417,53		
DEPRECIACIÓN ACUMULADA EDIFICIOS	-9.390,84		
DEPRECIACIÓN ACUMULADA VEHICULOS	-46.121,21		
DEPRECIACIÓN ACUMULADA MUEBLES Y ENSERES	-2.224,33		
DEPRECIACIÓN ACUMULADA INSTALACIONES, MAQ. Y	-24.360,45		
DEPRECIACIÓN ACUMULADA EQUIPO DE COMPUTA	-30.315,71	PASIVO + PATRIMONIO	776.445,10

COMPANIA TERMAS DE LA MERCED SOCIEDAD ANONIMA
ESTADO DE RESULTADOS
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2012

INGRESOS	280.268,73
INGRESOS POR VENTAS	280.268,73
BOLETOS INGRESO	275.705,73
OTROS INGRESOS	4.563,00
GASTOS	268.277,98
GASTOS ADMINISTRATIVOS Y PERSONAL	83.098,09
SUELDOS	58.487,97
BENEFICIOS SOCIALES	8.670,79
APORTE PATRONAL	7.258,00
JUBILACIONES PATRONALES	160,00
UNIFORMES	574,24
BONOS	845,45
FONDOS DE RESERVA	4.413,32
HORAS EXTRAS	1.481,96
GASTO DE GESTION	802,87
SUELDOS, COMPENS. SALARIO DIGNO	403,49
GASTOS ADMINISTRATIVOS OFICINA	181.432,47
HONORARIOS PROFESIONALES TERCEROS	17.511,37
SERVICIOS OCASIONALES	4.882,32
GASTOS LEGALES	184,99
LUZ, AGUA	2.877,49
TELEFONOS	364,20
MANTENIMIENTO BAÑEARIO	15.063,60
MANTENIMIENTO EQUIPOS	831,90
REPUESTOS Y HERRAMIENTAS	2.600,29
MOVILIZACIONES	1.415,90
VACACIONES	385,77
SUMINISTROS Y MATERIALES	4.944,54
SERVICIOS VARIOS	54.213,19
COMBUSTIBLES	322,47
IMPUESTOS MUNICIPALES	7.628,38
IMP. CONCESION AGUAS	12.128,52
SEGUROS	264,51
DEPRECIACIONES	19.707,59
SERVICIOS CONTABLES	9.317,88
CONTRIBUCION SOCIAL COMUNIDAD	2.763,70
CUOTAS Y OTRAS CONTRIBUCIONES	270,30
IMPUESTO A LA RENTA	4.139,53
15% PARTICIPACION UTILIDADES	2.846,52
MULTAS Y INTERESES	57,03
OBSEQUIOS Y DONACIONES	545,00
INTERNET	166,47
SERVICIOS DE IMPRENTA	580,00
PUBLICIDAD Y PROPAGANDA	9.590,00
COMUNICACION CELULAR	2.001,82
MANTENIMIENTO Y REPARACION TRACTOR	56,12
CONEXION ENLACE DE DATOS	996,00
SERVICIO IMPLEMENTACION NIIFs	2.400,00
MATRICULACION VEHICULAR	306,07
GASTOS BANCARIOS	273,89
GASTOS BANCARIOS	273,89
OTROS GASTOS	3.473,59
GASTOS NO DEDUCIBLES	1.810,69
JUNTA DE AGUAS	1.587,00
CTAS POR PAGAR DIVERSOS RELACIONADOS	75,90
RESULTADO DEL EJERCICIO	(11.990,75)

A a partir del 1 de enero del 2012 TERMAS DE LA MERCED S.A. se rige bajo la resolución de SCJDC-CPAIFRS.G.11, para presentar sus estados financieros, bajo las Normas Internacionales de Información Financiera "NIIF".

Los estados financieros expuestos están elaborados bajo NIIF.

A. Informe

Como Comisario Principal, declaro que he dado cumplimiento a lo estipulado en el artículo 279 de la Ley de Compañías, en lo que es aplicable.

Este Informe de Comisario es de uso exclusivo de la administración de la compañía y ha sido preparado para cumplir con las disposiciones legales vigentes aplicables.

Los Estados Financieros sujetos a mi análisis, son responsabilidad de la Administración de la Compañía. Mi responsabilidad, sobre la base de las revisiones efectuadas, consiste en emitir una opinión e índices financieros, (véase anexo 1) sobre dichos Estados Financieros.

Considero que el examen efectuado, fundamenta razonablemente la opinión que expreso a continuación.

En mi opinión, los estados financieros presentan razonablemente en todos los aspectos importantes, la situación financiera de TERMAS DE LA MERCED S.A. al 31 de Diciembre del 2012 y el correspondiente resultado de sus operaciones, por el año terminado en esa fecha, de conformidad con la Ley de Compañías, principios contables y disposiciones legales relativas a la información financiera vigentes en el Ecuador.

Por lo expuesto someto a su consideración, la aprobación final del Balance General de TERMAS DE LA MERCED y el correspondiente Estado de Resultados, por el año terminado el 31 de Diciembre de 2012.

Quito- Ecuador

28 de Marzo del 2013

Atentamente,



Belén Sánchez
Comisario Principal