

MAROTURSA S.A. MANGLAR ROJO TURISMO RECEPTIVO

ESTADOS FINANCIEROS

31 DE DICIEMBRE DEL 2011



INDICE:

INFORME DEL COMISARIO

ESTADOS FINANCIEROS

INFORME DE COMISARIO

Guayaquil, 4 de Junio del 2012

A los miembros del Directorio y Accionistas de

MAROTURSA S.A. MANGLAR ROJO TURISMO RECEPTIVO

En cumplimiento a lo dispuesto en el Artículo 279 de la Ley de Compañías y la Resolución No.92.1.4.3.0014 de octubre 13 de 1992 de la Superintendencia de Compañías, referente a las obligaciones de los Comisarios, en mi calidad de Comisario de **Marotursa S.A. Manglar Rojo Turismo Receptivo**, presento a ustedes mi informe y opinión sobre la razonabilidad y suficiencia de la información presentada a ustedes por la Administración, en relación con la situación financiera y el desempeño de las operaciones de la Compañía por el ejercicio económico terminado el 31 de diciembre de 2011.

Responsabilidad de la Administración de la Compañía por los Estados Financieros

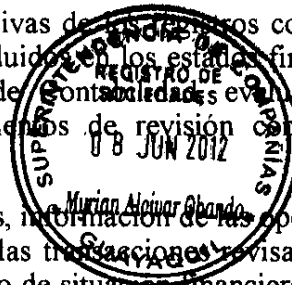
La preparación y presentación de los estados financieros de conformidad con Normas Ecuatorianas de Contabilidad, es responsabilidad de los administradores de la Compañía, así como el diseño, la implementación y el mantenimiento de controles internos relevantes para la preparación y presentación de dichos estados financieros.

Responsabilidad del Comisario

Mi responsabilidad es expresar una opinión sobre los estados financieros de la Compañía, basada en la revisión efectuada y, sobre el cumplimiento por parte de la Administración de las normas legales, estatutarias y reglamentarias, así como de las resoluciones de la Junta General, y de las recomendaciones y autorizaciones del Directorio.

Esta revisión fue efectuada siguiendo los lineamientos de las normas internacionales de auditoría, incluyendo en consecuencia, pruebas selectivas de los registros contables y evidencia que soporta los importes y revelaciones incluidos en los estados financieros; adecuada aplicación de las Normas Ecuatorianas de Contabilidad; evaluación del control interno de la Compañía y otros procedimientos de revisión considerados necesarios de acuerdo con las circunstancias.

Para este propósito, he obtenido de los administradores, información de las operaciones, registros contables y documentación sustentadora de las transacciones revisadas sobre bases selectivas. Adicionalmente, he revisado el estado de situación financiera al 31 de diciembre de 2011 y el correspondiente estado de resultados por el año terminado en esa fecha, así como los libros sociales de la Compañía. Considero que los resultados de la revisión proveen bases apropiadas para expresar mi opinión.



Opinión sobre Cumplimiento

En mi opinión, los estados financieros mencionados, presentan razonablemente, en todos los aspectos significativos, la situación financiera de **Marotursa S.A. Manglar Rojo Turismo Receptivo** al 31 de diciembre de 2011 y los resultados de sus operaciones por el año terminado en esa fecha, de acuerdo con las Normas Ecuatorianas de Contabilidad.

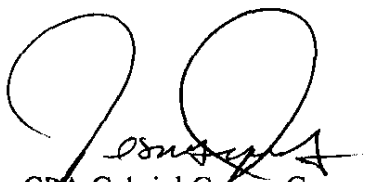
Adicionalmente, he podido verificar que los administradores han dado cumplimiento a las disposiciones e instrucciones de la Junta General de Accionistas y del Directorio; y, que los libros sociales de la Compañía están adecuadamente manejados.

Opinión sobre el Control Interno

Con base en la revisión efectuada, considero que los controles internos implementados por la administración de la Compañía son adecuados, lo cual ha contribuido a un eficiente manejo financiero y administrativo.

Informe sobre Cumplimiento con la Ley de Compañías

En mi calidad de comisario de la Compañía, he dado cumplimiento con todas las disposiciones constantes en el Art. 279 de la Ley de Compañías.



CPA Gabriel Guerra Guerra

Matricula Profesional: CPA-023509

Comisario



MAROTURSA S.A. MANGLAR ROJO TURISMO RECEPTIVO

BALANCE GENERAL
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2011

ACTIVO

ACTIVO CORRIENTE

CAJA

Caja Chica 20.10

BANCOS

Banco de Guayaquil 6,156.76

SERVICIO DE RENTAS

Anticipo del Impuesto a la Renta 2,276.53
Retenciones de IVA 0.00 2,276.53

TOTAL ACTIVO CORRIENTE 8,453.39

ACTIVOS FIJOS

Muebles y Enseres 6,596.01
Vehículos 25,883.93
(-) Dep. Acum. Muebles y Enseres -4,998.59 27,481.35

TOTAL ACTIVO 35,934.74

PASIVO CORRIENTE

CUENTAS POR PAGAR

Cuenta por pagar Varios 5,091.16
Cuentas por Pagar Proveedores 2,160.00 7,251.16

PASIVOS ACUMULADOS

BENEFICIOS SOCIALES

Décimo Tercero 147.13
Décimo Cuarto 815.06
Vacaciones 0.00
Aporte Individual 9.35% 258.58
Aporte Patronal 12.15% 336.02 1,556.79

OTROS

23,305.95

SERVICIO DE RENTAS

Retenciones en la Fuente por pagar 229.34
Retenciones de IVA por pagar 140.22
Impuesto a la Renta 0.00 369.56

TOTAL PASIVO CORRIENTE 32,483.46

PASIVOS DE LARGO PLAZO

Cuentas por Pagar proveedores 5,216.04

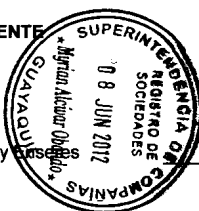
TOTAL PASIVOS 37,699.50

PATRIMONIO

Capital Social 800.00
Aportes de Socios 10,760.07
Reserva legal 754.64
Resultados Ejercicios Anteriores 2,924.87
Resultados del Ejercicio -17,004.34

TOTAL PATRIMONIO -1,764.76

TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO 35,934.74



MAROTURSA S.A. MANGLAR ROJO TURISMO RECEPTIVO

ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2011

INGRESOS

Comisiones Ganadas
Otras ventas

43,026.31
9,456.49

TOTAL INGRESOS

52,482.80

GASTOS

GASTOS DEL PERSONAL

Sueldos

30,588.58

Beneficios Sociales

7,898.10

SUBTOTAL

38,486.68

GASTOS DE MANTENIMIENTO

Oficina

700.47

Vehículos

1,034.88

Equipos

364.00

SUBTOTAL

2,099.35

OTROS GASTOS DE VENTAS

Afiliaciones

663.80

Agua

46.84

Capacitaciones

321.60

Comisiones Bancarias

7,734.68

Comunicaciones

2,311.97

Contribuciones

23.63

Depreciaciones

5,241.13

Energía

655.07

Intereses

635.29

Honorarios

4,959.04

Movilización

1,544.09

Publicidad

1,314.04

Refrigerios

806.43

Seguridad

568.42

Útiles de Oficina

1,589.54

Varios

485.54

SUBTOTAL

28,901.11

TOTAL GASTOS

69,487.14

UTILIDAD ANTES DEL 15% EMPLEADOS

-17,004.34

15% A EMPLEADOS

UTILIDAD ANTES DE IMPUESTO A LA RENTA

-17,004.34

PROVISIÓN PARA IMPUESTO A LA RENTA

UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO

-17,004.34



