

MAROTURSA S.A. MANGLAR ROJO TURISMO RECEPTIVO

ESTADOS FINANCIEROS

31 DE DICIEMBRE DEL 2012

INDICE:

INFORME DEL COMISARIO

ESTADOS FINANCIEROS

INFORME DE COMISARIO

Guayaquil, 28 de Junio 2013

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 Rectivo**, 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 2012

Responsabilidad de la Administración de la Compañía por los Estados Financieros

La preparación y presentación de los estados financieros de conformidad con Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF), 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 Internacionales de Información Financiera (NIIF), evaluación del control interno de la Compañía y otros procedimientos de revisión considerados necesarios de acuerdo con las circunstancias.

Brenntag Ecuador S.A.

Guayaquil, 28 de Junio 2013

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 2012 y el correspondiente estado de resultados integral 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 2012 y los resultados de sus operaciones por el año terminado en esa fecha, de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).

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.

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 G. Guerra Guerra

Matrícula Profesional: CPA- 23509

Comisario

Brenntag Ecuador S.A.

Guayaquil, 28 de Junio 2013

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 2012 y el correspondiente estado de resultados integral 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 2012 y los resultados de sus operaciones por el año terminado en esa fecha, de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).

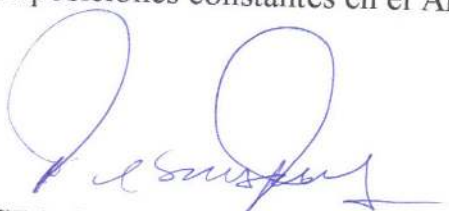
Adicionalmente, he podido verificar que los administradores han dado cumplimiento a las disposiciones e instrucciones de la Junta General de Accionistas y del Directorio; y, que los libros sociales de la Compañía están adecuadamente manejados.

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.

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 G. Guerra Guerra

Matrícula Profesional: CPA- 23509

Comisario

MAROTURSA S.A. MANGLAR ROJO TURISMO RECEPTIVO

BALANCE GENERAL

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

ACTIVO		PASIVO CORRIENTE	
ACTIVO CORRIENTE		CUENTAS POR PAGAR	
		Cuentas por Pagar Proveedores	21,079.41
		Documentos por Cobrar de Corto Plazo	2,794.30
			<u>23,873.71</u>
CAJA		PASIVOS ACUMULADOS	
Caja Chica	15.70	BENEFICIOS SOCIALES	
		Aportes al IESS Acumulados	585.87
		Beneficios de Ley Acumulados	1,009.00
			<u>1,694.87</u>
BANCOS		Otros Pasivos Acumulados	21,183.32
Banco de Guayaquil	4,778.24		
	5,365.39		
CUENTAS POR COBRAR		SERVICIO DE RENTAS	
Cientas	5,075.39	Retenciones en la Fuente por pagar	205.65
Empleados	290.00	Retenciones de IVA por pagar	1,130.27
		Impuesto a la Renta	1,335.93
			<u>48,087.83</u>
SERVICIO DE RENTAS		TOTAL PASIVO CORRIENTE	
Anticipo del Impuesto a la Renta	-		
Retenciones en la Fuente	2,891.56		
Retenciones en IVA	153.33		
		PASIVOS DE LARGO PLAZO	
	2,044.89	Documentos por Cobrar de Largo Plazo	3,912.79
			<u>52,000.62</u>
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	<u>33,204.22</u>	INGRESOS POR REEMBOLSO (INFORMATIVO)	
			593,774.91
ACTIVOS FIJOS		PATRIMONIO	
Muebles y Enseres	6,530.01	Capital Social	900.00
Vehiculos	25,883.99	Aportes de Socios	10,760.07
Equipos de Computación	1,558.00	Reserva legal	754.64
(-) Depreciación Acumulada	-11,224.39	Resultados Ejercicios Anteriores	-14,079.47
		Resultados del Ejercicio	-14,218.09
		TOTAL PATRIMONIO	<u>-15,982.85</u>
PAGOS POR REEMBOLSO (INFORMATIVO)		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	<u>36,017.77</u>
TOTAL ACTIVO	<u>36,017.77</u>		

MAROTURSA S.A. MANGLAR ROJO TURISMO RECEPTIVO
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL BALANCE GENERAL
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

INGRESOS			
COMISIONES GANADAS			78,955.54
GASTOS DE ADMINISTRACION			93,173.63
GASTOS DE PERSONAL		45,652.14	
Sueldos	35,838.40		
Beneficios Sociales	9,813.74		
GASTOS DE MANTENIMIENTO		1,874.69	
Oficina	728.24		
Vehículos	416.29		
Equipos	730.16		
OTROS GASTOS DE ADMINISTRACION		45,646.80	
Afiliaciones	271.20		
Alícuotas	286.88		
Alimentación	2,800.78		
Comisiones a Terceros	691.60		
Servicios Públicos	2,039.33		
Capacitaciones	110.90		
Comunicaciones	3,794.18		
Contribuciones	124.10		
Depreciaciones	6,225.80		
Gastos Bancarios	6,143.03		
Gastos por Intereses	5,182.84		
Honorarios	6,563.20		
Movilización	2,168.35		
Publicidad	2,448.88		
Seguridad	680.00		
Uniformes	1,262.16		
Útiles de Oficina	4,636.34		
Otros	217.23		
UTILIDAD ANTES DEL 15% EMPLEADOS			(14,218.09)
15% A EMPLEADOS			-
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTO A LA RENTA			(14,218.09)
MÁS: GASTOS NO DEDUCIBLES			10,125.92
NUEVA UTILIDAD ANTES DE IMPUESTO A LA RENTA			(4,092.17)
PROVISION PARA IMPUESTO A LA RENTA			-
PERDIDA NETA DEL EJERCICIO			(14,218.09)