INFORME COMISARIO

Guayaquil, 24 de Abril del 2017

Señores Accionistas de:
AGENCIA Y OPERADORA DE VIAJES Y TURISMO
WALKING BY ECUADOR S.A.
Ciudad.-

De mis consideraciones:

Dando cumplimiento a lo establecido en el reglamento expedido por la Superintendencia de Compañías, mediante Resolución N° 90 1 5 3 publicada en el Registro oficial N° 435 el dia 11 de Mayo de 1990, y con el objeto que la Junta General de Accionistas de AGENCIA Y OPERADORA DE VIAJES Y TURISMO WALKING BY ECUADOR S.A., ha de celebrarse en su oportunidad, pueda dar cabal cumplimiento a las prescripciones de los articulos 273 y 334 de la Ley de Compañías, una vez que se ha cumplido con las obligaciones que me impone el Articulo 305 y siguientes de la misma ley, y siguientes de la misma ley, me permito someter a consideración y aprobación de la Junta el siguiente INFORME acerca de la revisión practicada a libros, cuentas, Estados de Situación Financiera, Estados de Resultado Integral comprobantes, etc Correspondiente al Ejercicio Economico Financiero del año 2016 como sigue:

1 - Opinión sobre el cumplimiento de las Normas Legales, Estatutarios y Reglamentarias

En mi criterio, la Administración ha dado cumplimiento con las Normas Legales, Estatutarias y Reglamentarias vigentes, así como de las Resoluciones adoptadas por la Junta General

2.- Opinión sobre la colaboración presentada por los administradores

Debo aclarar que durante el desarrollo de cada una de nuestras revisiones, a los Libros y Cuentas, Correspondiente al Ejercicio Economico Financiero del 2016 que es objeto y pertinentes de este informe, se nos ha prestado la más amplia colaboracion de parte de los administradores de la compañía

3 - Comentarios sobre la correspondencia, los libros de acta de la Junta General, libro, talonarios, Libro de Acciones y Accionistas, Comprobantes y Libros de Contabilidad

Del examen al Libro de Registro de Acciones y Accionistas, Comprobantes y Libros de Contabilidad asi como el archivo de la correspondencia, pudimos apreciar que estan siendo llevados de conformidad con las disposiciones legales y pertinentes

3.1 Informe sobre la custodia y conservacion de bienes de la sociedad o de terceros

Considero que la custodia y conservacion de bienes de la sociedad son los adecuados para el efecto

4 - Declaración de cumplimiento de lo dispuesto en el Articulo 321 de la Ley de Compañías
En el presente informe se deja expresa constancia que para el cumplimiento de mis

Funciones, me he sujetado a lo dispuesto en el Artículo 321 de la Ley de Compañías; contando para el efecto con la colaboración de parte de los Administradores de la Compañía.

1. Comentarios sobre los procedimientos del control interno:

   He revisado todos los procedimientos del control interno y considero que son los adecuados para que toda la información que llega al departamento de Contabilidad sea real y 100% veraz.

2. Comentario respecto a la correspondencia de cifras de los Estados Financieros con las registradas en los Libros de Contabilidad:

   Las cifras o saldos de las cuentas que aparecen en los Estados Financieros, en mi opinión guardan correspondencia con los saldos de las cuentas registradas en los Libros de Contabilidad de la Compañía.

3. Opinión sobre la confiabilidad de los Estados Financieros:

   Considerando las limitaciones propias de cualquier examen como el llevado a cabo en mis funciones de Comisario, es posible que existan errores, ó inconsistencias no detectadas en el curso de nuestro examen; sin embargo, opino que los Estados Financieros han sido elaborados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financieras; y los mismos, presentan razonablemente la confiabilidad requerida por Administradores, Accionistas, Entidades de Control.

4. Comentarios relacionados con los siguientes asuntos:

   Cumplimiento de presentación de garantías:

   Ni el Estatuto Social ni la Junta General de Accionistas han establecido la obligación de presentar garantías por parte de los Administradores; en consecuencia no existe tal requisito para el desempeño de los cargos de Presidente y Gerente General.

Agradeciendo la cooperación brindada por el departamento de contabilidad, vemos las facilidades ofrecidas por la señora Gerente de la Compañía, para el cumplimiento de mis funciones Legales; y, reiterando este agradecimiento y mis especiales consideraciones a los señores Accionistas, por la confianza que se dignaron dispensarme, suscribo en el presente informe.

Atentamente,

FRANKLIN DIONICIO REYES REYES
COMISARIO