

Quito, mayo 20 de 2020

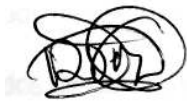
INFORME DE COMISARIO

A los señores Accionistas de **HOTEL CASAGANGOTENA S.A.:**

1. He revisado el Estado de Situación Financiera de **HOTEL CASAGANGOTENA S.A.**, al 31 de diciembre del 2019 y los correspondientes Estado de Resultados, Evolución del Patrimonio y Estado de Flujos de Efectivo. Dichos estados financieros son responsabilidad de la Gerencia de la Compañía. Mi responsabilidad es expresar una opinión sobre dichos Estados Financieros y el cumplimiento por parte de la Compañía de normas legales, estatutarias y reglamentarias, en función del Art. 279 de la Ley de Compañías.
2. Mi revisión fue efectuada de acuerdo con Normas de Auditoría. Estas normas requieren que una revisión sea diseñada y realizada para obtener certeza razonable de si los estados financieros no contienen exposiciones erróneas e inexactas de importancia. Esta revisión incluye el examen, a base de pruebas, de la evidencia que soporta las cantidades y revelaciones presentadas en los Estados Financieros. Incluye también la evaluación de los principios de contabilidad utilizados y las estimaciones importantes hechas por la Gerencia, así como una evaluación de la presentación general de estos estados. Considero que mi revisión provee una base razonable para expresar mi opinión.
3. La compañía ha dado cumplimiento a normas legales, estatutarias y reglamentarias así como a Resoluciones de las Juntas Generales de Accionistas. Los Libros de Actas, de Junta General y de Directorio, así como el Libro de Acciones y Accionistas, y libros de Contabilidad se llevan de acuerdo con lo que establecen las normas legales vigentes.
4. La Compañía ha cumplido con la obligatoriedad de entregar información a la Superintendencia de Compañías de acuerdo con disposiciones reglamentarias vigentes.
5. El cumplimiento de mis funciones lo he realizado de acuerdo con lo que establece la Ley de Compañías, la cual prevé no solo velar por el cumplimiento de requisitos legales sino además por el cumplimiento de normas de buena administración; al respecto debo indicar que no han existido situaciones materiales o significativas que deban ser informadas.
6. El sistema de Control Interno de la Compañía provee una razonable seguridad en cuanto a la protección de activos contra pérdida o disposición no autorizada, y la confiabilidad de los registros contables para la preparación de los Estados Financieros y la existencia de elementos para identificar los activos y definir la responsabilidad sobre los mismos. El concepto de seguridad razonable, reconoce que el costo de un sistema de control contable no debería exceder del monto de los beneficios que se derivan del mismo y además reconoce que la evaluación de estos factores necesariamente requiere estimaciones y juicios por parte de la Gerencia.
7. El patrimonio de la compañía al 31 de diciembre de 2019 es de US\$ 4,758 mil dólares, frente a US\$ 4,875 mil dólares al 31 de diciembre de 2018. Durante el 2019 los

resultados netos de la compañía (incluyendo otros resultados integrales) reflejan US\$ 117 mil dólares de pérdida del año, frente a US\$ 177 mil dólares de pérdida del año 2018.

8. En mi opinión los referidos Estados Financieros presentan razonablemente, en los aspectos importantes la situación financiera de **HOTEL CASAGANGOTENAS.A.**, al 31 de diciembre del 2019 y los resultados del período de acuerdo con políticas y prácticas establecidas o autorizadas por la Superintendencia de Compañías.
9. Este informe debe ser leído en forma conjunta con el Informe de los Auditores Independientes sobre los Estados Financieros de **HOTEL CASAGANGOTENAS.A.**
10. Al 31 de diciembre de 2019, la compañía acumula pérdidas por US\$ 5,448 mil dólares. Este valor supera el 50% de capital y reservas con lo cual se constituye una causal de disolución. La compañía cuenta con planes y el respaldo de sus accionistas para revertir esta situación.
11. Los estados financieros al 31 de diciembre de 2019 son los primeros estados financieros que la compañía ha preparado aplicando la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Empresas (NIIF para Pymes). No se han identificado ajustes o registros significativos que deban ser informados.
12. A la fecha de emisión de este informe existe incertidumbre respecto a efectos que pudieran generarse en el 2020 como resultado de la afectación que podría darse como consecuencia de medidas que el Gobierno Nacional podría adoptar para el control de los riesgos asociados al COVID-19.



Ing.Com. Darwin Ramírez C., PhD
COMISARIO