

GALASAFARI TOUR OPERATOR S.A.

INFORME DE COMISARIO

31 DE DICIEMBRE DEL 2018

Ingeniero
Fabrizio Erazo

INFORME DE COMISARIO

A los miembros del Directorio y
Al Accionista de la compañía

GALASAFARI TOUR OPERATOR S.A.

Quito, 19 de marzo del 2019

En cumplimiento de la nominación como comisario principal que me hiciera la Junta General de Accionistas de **GALASAFARI TOUR OPERATOR S.A.**, y lo dispuesto en el Artículo 279 de la Ley de Compañías y la Resolución No. 92.1.4.3.0014 del 13 de octubre de 1992 de la Superintendencia de Compañías, Valores y Seguros referente a las obligaciones de los Comisarios, presento a ustedes el informe y opinión sobre la razonabilidad y suficiencia de la información preparada por la Administración de **GALASAFARI TOUR OPERATOR S.A.**, en relación con la marcha de la Compañía por el año terminado el 31 de diciembre del 2018.

He obtenido de los administradores toda la información sobre las operaciones, documentación y registros que juzgue necesario investigar.

Así mismo, he revisado el estado de situación financiera de **GALASAFARI TOUR OPERATOR S.A.**, al 31 de diciembre del 2018 y los correspondientes estados de resultados integral, de patrimonio y de flujo de efectivo por el año terminado al 31 de diciembre del 2018., sobre los cuales procedo a rendir este informe:

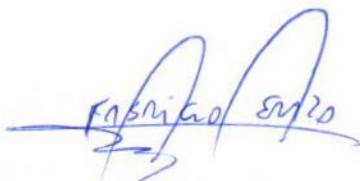
1. La Administración de la Compañía ha cumplido con las disposiciones de la Junta General y del Directorio emitidas durante el año terminado el 31 de diciembre del 2018, así como con las normas legales vigentes.
2. He revisado los libros sociales de la Compañía, los mismos que cumplen con las disposiciones de los artículos 246, 176 y 177 de la Ley de Compañías vigente.
3. Sobre las disposiciones contenidas en el Artículo 279 de la Ley de Compañías; informo lo siguiente:

Ingeniero
Fabrizio Erago

- No se han constituido garantías por parte de los administradores y miembros del Directorio de la Compañía; debido a que, los estatutos no exigen la constitución de dichas garantías.
 - Durante el período que he desempeñado el cargo de Comisario de la Compañía no he convocado a juntas generales de accionistas, por no haberse cumplido ninguno de los casos determinados en la Ley de Compañías (Artículos 212, 236 inciso 3 y 266).
 - Durante el ejercicio económico 2018 que me he desempeñado como Comisario de la Compañía no he solicitado a los administradores que hagan constar en el orden del día, algún punto que fuere conveniente tratarse, debido a que esta solicitud debe hacérsela previamente a la convocatoria a la junta general; hasta la fecha no han existido tales convocatorias, en virtud de que las juntas generales han sido de carácter extraordinaria y universal.
 - Durante el período desempeñado como Comisario de la Compañía no he asistido a las juntas generales por no haber sido especial e individualmente convocado; por cuanto las juntas generales fueron de carácter universal y no es necesario, según lo disponen los Artículos 242 y 247, numeral 6 de la Ley de Compañías.
 - No se ha propuesto la remoción de administradores de la Compañía, en virtud de que, de la información y documentación analizada, no se desprende irregularidad alguna que pudiera haber dado lugar a tal remoción.
4. El sistema de control interno contable de **GALASAFARI TOUR OPERATOR S.A.** tomado en conjunto, fue suficiente para cumplir con los objetivos del mismo que son proveer a la Administración de una seguridad razonable, de que los activos están salvaguardados contra pérdidas por disposiciones o usos no autorizados y de que las operaciones se ejecutan de acuerdo con autorizaciones de la administración y se registran correctamente para permitir la preparación de estados financieros de acuerdo con la Norma Internacional de Información Financiera NIIF para PYMES.
5. En relación con mi revisión del estado de situación financiera y del estado de resultados integral informo que no existieron observaciones que deban ser mencionadas.

Ingeniero
Fabricio Erazo

6. *Basados en mi revisión como Comisario de la compañía concluyo que no he detectado la existencia de circunstancias que no se hayan indicado que los estados financieros de **GALASAFARI TOUR OPERATOR S.A.** al 31 de diciembre del 2018, y los resultados integrales de sus operaciones, los cambios en su patrimonio y sus flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha de conformidad con la Norma Internacional de Información Financiera NIIF para PYMES.*
7. *Dejo expresa constancia por la colaboración de los funcionarios y empleados de la Compañía que fueron requeridos para la entrega de la información que juzgue necesario revisar, lo cual ha hecho posible el mejor desempeño de mis funciones.*



Ing. Fabricio Erazo
Comisario Principal

GALASAFARI TOUR OPERATOR S.A.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
31 DE DICIEMBRE DEL 2018
(Expresado en dólares estadounidenses)

<u>Activo</u>	<u>USD</u>	<u>Pasivo y patrimonio</u>	<u>USD</u>
ACTIVO CORRIENTE		PASIVO CORRIENTE	
Efectivo y equivalentes de efectivo		Cuentas por pagar comerciales y otras	478.970
Cuentas por cobrar comerciales y otras	629.344	Obligaciones acumuladas	59.459
cuentas por cobrar	48.209	Pasivos por impuestos corrientes	81.315
Activos por impuestos corrientes	208.552		
		Total pasivos corrientes	619.744
Total activos corrientes	886.105		
ACTIVO NO CORRIENTE		PASIVO NO CORRIENTE	
Propiedad planta y equipo	72.207	Obligación por beneficios definidos	9.724
Activos por impuestos diferidos	325		
		Total pasivos no corrientes	9.724
Total activos no corrientes	72.532		
		PATRIMONIO (según estado adjunto)	329.169
TOTAL ACTIVOS	958.637	TOTAL PASIVO + PATRIMONIO	958.637

GALASAFARI TOUR OPERATOR S.A.
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018
(Expresado en dólares estadounidenses)

	<u>USD</u>
INGRESOS	
Ingresos ordinarios	2.211.716
Costo de ventas	<u>(1.158.476)</u>
<i>Total ingresos operacionales</i>	<u>1.053.240</u>
GASTOS	
De administración, ventas y otros	(735.468)
Financieros	<u>(1.078)</u>
<i>Utilidad Operaciones Ordinarias</i>	316.694
INGRESOS DE OPERACIONES NO ORDINARIAS	<u>-</u>
<i>Utilidad antes de Impuesto a la Renta</i>	316.694
<i>Menos gasto por impuesto a la renta y participación trabajadores:</i>	
Corriente	(78.451)
Diferido	<u>325</u>
<i>Utilidad neta del año</i>	238.568
OTRO RESULTADO INTEGRAL	
<i>Nuevas mediciones de obligaciones por beneficios definidos</i>	<u>(4.941)</u>
TOTAL RESULTADO INTEGRAL DEL AÑO	<u>233.627</u>

GALASAFARI TOUR OPERATOR S.A.
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018
 (Expresado en dólares estadounidenses)

	<u>Capital</u>	<u>Reserva legal</u>	<u>Otros Resultados Integrales</u>			<u>Total</u>
			<u>Ganancia / Pérdida</u>	<u>Actuarial</u>	<u>Utilidades acumuladas</u>	
Saldo al 31 de diciembre de 2017	800	1.423	934		92.385	95.542
Apropiación de la Reserva Legal	-	7.958	-		(7.958)	-
Otros Resultados Integrales	-	-	(4.941)		-	(4.941)
Utilidad del Ejercicio	-	-	-		238.568	238.568
Saldo al 31 de diciembre de 2018	800	9.381	(4.007)		322.995	329.169

GALASAFARI TOUR OPERATOR S.A.
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
AÑO TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018
(Expresado en dólares estadounidenses)

	<u>USD</u>
Flujo de efectivo de las actividades de operación:	
Recibido de clientes	1.357.106
Pagos a proveedores y a empleados	(750.444)
Intereses pagados	(1.078)
Efectivo neto proveniente de actividades de operación	<u>605.584</u>
Flujo de efectivo de las actividades de inversión:	
Adquisición o Ventas de propiedades, planta y equipo	(21.903)
Efectivo neto utilizado en actividades de inversión	<u>(21.903)</u>
Incremento neto de efectivo	583.681
Efectivo al principio del año	45.663
Efectivo al fin del año	<u>629.344</u>
Conciliación de la utilidad neta con el efectivo neto utilizado en actividades de operación:	
Utilidad neta del año	238.568
Más cargos a resultados que no representan movimiento de efectivo:	
Provisión Jubilación Patronal y Desahucio	1.946
Depreciación	11.127
Impuesto a la renta	78.451
Participación Trabajadores	55.887
Cambios en el capital de trabajo	385.979
Cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar	303.866
Cuentas comerciales por pagar y otras cuentas por pagar	44.596
Obligaciones acumuladas	(18.080)
Impuestos	(110.777)
Efectivo neto proveniente de actividades de operación	<u>605.584</u>