

## VIAJES GIORGIO S.A.

### INFORME DE COMISARIO

Estimados Señores Accionistas:

En cumplimiento a lo dispuesto en el Art. 279 de la Ley de compañías, en mi calidad de Comisario Principal de VIAJES GIORGIO S.A., cumulo con el deber de informar a ustedes el resultado de la revisión efectuada a los Estados Financieros con corte al 31 de diciembre del 2019.

La revisión contempló los siguientes aspectos:

1. Revisión de las Actas de junta General y de Directorio del año 2019, con el propósito de emitir una opinión acerca del cumplimiento por parte de la Administración de la compañía.
2. Revisión del control interno, no como procedimiento en sí, más bien como parte de los controles de la operación de la compañía y emitir un comentario al respecto.
3. Revisión de las cifras presentadas en los Estados Financieros de la compañía que deben ser elaborados bajo las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF para PYMES y su correspondencia con los registros contables.

#### RESULTADOS

1. Una vez revisadas las Actas de Junta General de Accionistas, y de Directorio puedo mencionar que la administración de VIAJES GIORGIO S.A., ha cumplido con la normativa legal vigente, así como con las resoluciones emitidas tanto por el Directorio como por la Junta General de Accionistas.
2. El control interno es un aspecto importante para el logro de mejores resultados, ya que se define como "un proceso, efectuado por el Consejo de Administración y el resto de personal de una entidad, diseñado con el objeto de proporcionar un grado de seguridad razonable en cuanto a la consecución de objetivos dentro de categorías como la honestidad y responsabilidad, eficacia y eficiencia en las operaciones, fiabilidad de la información, salvaguardar los recursos, y cumplimiento de las leyes y normas".
3. Con relación a la revisión de las cifras presentadas en los Estados Financieros, cabe mencionar que son responsabilidad de la Administración de la Compañía, la cual incluye su preparación y presentación razonable mediante la selección y aplicación de políticas contables apropiadas y la elaboración de estimaciones contables razonables. La responsabilidad del comisario es emitir una opinión basada en la revisión efectuada.

## VIAJES GIORGIO S.A.

De acuerdo a la revisión efectuada, puedo mencionar que los Estados Financieros han sido presentados razonablemente en todos los aspectos más importantes de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera para PYMES y las disposiciones legales emitidas por los Organismos de Control.

Resumen de los resultados de la compañía VIAJES GIORGIO S.A. , al 31 de diciembre del 2019.

AÑO	2019	2018	VARIACION	%
<b>ACTIVOS</b>	<b>122.462,54</b>	<b>62.853,15</b>	<b>59.611,39</b>	<b>94,84%</b>
Corrientes	107.005,57	45.914,76	61.090,81	133,05%
No Corrientes	15.456,97	16.938,39	-1481,42	-8,75%
<b>PASIVOS</b>	<b>115.229,42</b>	<b>57.920,31</b>	<b>57.309,11</b>	<b>98,94%</b>
Corrientes	115.229,42	57.920,31	57.309,11	98,94%
<b>PATRIMONIO</b>	<b>7233,12</b>	<b>4.932,84</b>	<b>2300,28</b>	<b>46,63%</b>
Capital Social	28.000,00	28.000,00	-	0%
Reserva Legal	236,27	0,00	236,27	100%
Resultados Acumulados	(23.303,43)	(23.191,74)	(111,69)	0,48%
Resultado del Ejercicio	2300,28	124,58	2.175,70	1746,43%

### OTROS ASPECTOS

Este informe es únicamente para información y uso de los accionistas, Directores, Administración de VIAJES GIORGIO S.A., así como de la Superintendencia de Compañías de la República del Ecuador y no puede ser utilizado para ningún otro propósito.

Atentamente,



Ing. CPA. Leiva López  
COMISARIO PRINCIPAL  
VIAJES GIORGIO S.A.

Distrito Metropolitano de Quito, Abril 2 del 2020