

INFORME DE COMISARIO POR EL EJERCICIO ECONOMICO 2017

A la Junta General de accionistas:

GOSA S.A TURISMO TURISMOGOSA S.A.

En el cumplimiento a las disposiciones expedidas por la Superintendencia de Compañías, realizamos los siguientes procedimientos:

INFORMACION REVISADA

1. Se verificó el cumplimiento de las normas legales, estatutarias y reglamentarias, así como de las resoluciones de la Junta General de Accionistas y del Directorio por parte de los Administradores.
2. Se Evaluaron los libros, documentos y registros que sustentan los movimientos de las cuentas de Balance.
3. Se Evaluaron los libros, documentos y registros que sustentan los movimientos de las cuentas de Resultados.
4. Se Evaluaron los libros, documentos y registros que sustentan los movimientos de las cuentas de Patrimonio.
5. Se Revisó y Evaluó los procedimientos de control interno.
6. Se Evaluaron los libros, documentos y registros que sustentan los movimientos de los asuntos Tributarios.
7. Se Evaluaron los libros, documentos y registros que sustentan los movimientos de los asuntos laborales.
8. Se Evaluaron los libros, documentos y registros que sustentan los movimientos de los asuntos de Prevención de Lavado de Activos.

GOSA TURISMO TURISMO GOSA S.A

ESTADOS DE SITUACION FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

ACTIVOS

ACTIVOS CORRIENTES

Efectivo y Equivalentes al Efectivo		1,008.99
Caja	1,008.99	
Cuentas y Documentos por Cobrar Clientes		2,500.00
Cientes Comerciales	2,500.00	
(-) Provisión de Cuentas Incobrables y Deterioro		-
Inventarios		890.00
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES		4,398.99
ACTIVOS NO CORRIENTES		

TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES

TOTAL ACTIVOS	4,398.99
----------------------	-----------------

PASIVO Y PATRIMONIO NETOS DE LOS ACCIONISTAS

PASIVOS CORRIENTES

Cuentas y Documentos por Pagar no Relacionados		2,500.00
Cuentas y Documentos por Pagar Proveedores	2,500.00	
Provisiones		721.28
TOTAL PASIVOS CORRIENTES		3,221.28
PASIVOS NO CORRIENTES		

TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES

TOTAL PASIVOS	3,221.28
----------------------	-----------------

PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS (Según Estado Adjunto)

Capital Social	800.00
Utilidad/Pérdida del ejercicio	365.59
Reserva Legal	12.12
TOTAL PATRIMONIO	1,177.71
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	4,398.99

GOSA S.A TURISMO TURISMOGOSA S.A

ESTADOS DE RESULTADOS INTEGRALES

POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

INGRESOS

Ingresos de actividades ordinarias	56,758.63
(-) Costo de Venta	(24,719.23)

UTILIDAD BRUTA

32,039.40

GASTOS

Sueldos y Salarios y demas remuneraciones	6,421.29
Aporte a la Seguridad Social Incluye fondos de Reservas	1,387.00
Beneficios Sociales	1,083.91
Mantenimientos y Reparaciones	19,055.70
Gasto de Gestión	633.48
Suministros y Materiales de Trabajo	1,092.45
Varios	1,999.98
TOTAL GASTOS	31,673.81

**RESULTADOS ANTES DE PARTICIPACION DE
TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA**

365.59

15% Participación de Trabajadores

54.84

UTILIDAD DEL EJERCICIO

54.84
310.75

ASPECTOS SIGNIFICATIVOS DE LAS NORMAS LEGALES, ESTATUTARIAS Y REGLAMENTARIAS-

La Empresa GOSA S.A TURISMO TURISMOGOSA S.A. fue constituida en Ecuador en Quito provincia de Pichincha, 01 de Noviembre de 2016. Se creó como Sociedad Anónima el mismo año y se encuentra inscrita con el número de expediente 710246 bajo fiscalización de la Superintendencia de Compañías, Valores y Seguros.

Su domicilio legal se encuentra ubicado en la Ciudad de Santo Domingo de los Tsáchilas – Avenida Chone y Republica Dominicana.

El objeto económico principal de la Sociedad es el “*Actividades de Alojamientos Hoteleros*”.

La máxima autoridad de la empresa según los estatutos es la **JUNTA GENERAL DE ACCIONISTAS** y está representada legalmente de forma Individual por Gerente General y Presidente.

ASPECTOS SIGNIFICATIVOS DE LAS CUENTAS DE BALANCE, RESULTADOS Y PATRIMONIALES

La contabilidad de la empresa fue revisada y ordenada por el Contador y es el fiel reflejo de los soportes físicos que reposan en los archivos de la compañía, la cual evidencia con exactitud y claridad que el contenido de los mismos no ha sido afectado de manera dolosa, debido a que se contrató el servicio de uso sistemático de un sistema contable de última tecnología.

EL manejo del efectivo para el año 2017 ha estado bajo la custodia de su Gerente General, con la supervisión del Presidente de la compañía. Se pudo evidenciar que los registro de Depósitos y Pagos emitidos desde y hacia las cuentas bancarias de la empresa fueron manejada de manera correcta y que sus movimientos están claramente reflejados y revelados en los Estados Financieros.

ASPECTOS SIGNIFICATIVOS SOBRE EL CONTROL INTERNO

La empresa no cuenta con Manuales de Procedimiento Departamentales, ni tampoco con Procedimiento de Control de las Actividades de los Ejecutivos, Mandos Medios y demás Trabajadores. Sin embargo, presenta control y orden en los archivos de la compañía ya que su administración recaer en la responsabilidad de 3 personas. Por lo tanto los niveles de Riesgo de Fraude o Error son **MEDIANOS**.

ASPECTOS SIGNIFICATIVOS SOBRE EL CUMPLIMIENTO TRIBUTARIO

La empresa a la fecha de presentación del presente informe de Comisario tiene no obligaciones pendientes con el SRI. Por lo que su estado tributario es **NO TIENE OBLIGACIONES PENDIENTES**. Según comunicado formal de parte del Presidente, luego de celebrada la Junta Aprobatoria de Estados Financieros.

ASPECTOS SIGNIFICATIVOS SOBRE CUMPLIMIENTOS LABORALES

La empresa al cierre del ejercicio económico del 2017 no presentaba obligaciones pendientes con el **IESS** excepto las planillas de aportes del mes de diciembre que se cancela hasta el día 15 del mes entrante.

ASPECTOS SIGNIFICATIVOS SOBRE CUMPLIMIENTOS DE PREVENCION DE LAVADO DE ACTIVOS

La empresa al cierre del ejercicio económico del 2017 no presenta Obligatoriedad de cumplir ante este Órgano de Control.

OPINION

En mi opinión los administradores del año 2017, los trabajadores operativos y los trabajadores de Control **cumplieron** estrictamente con las disposiciones Societarias, Contables, Financieras y Tributarias que establecen las Leyes en el Ecuador. Por lo que en mi opinión Los Estados Financieros **PRESENTAN RAZONABILIDAD** y están libres de distorsiones significativas que alteren la situación financiera y los resultados de las operaciones presentadas en los mismos. Con el objeto de obtener la certeza razonable de si los Estados Financieros no contienen exposiciones erróneas o inexactas de carácter significativo me pronuncio diciendo que **las contabilizaciones de los soportes físicos presentan una correcta contabilización cumpliendo así con las técnicas y las Leyes Vigentes en el Ecuador.**

Santo Domingo, 24 abril del 2018

Ab. Telmo Orozco
Comisario.