INFORME DE COMISARIO DE LA COMPAÑÍA VALLEJO & PEREZ REPRESENTACIONES TURISTICAS S.A. DEL AÑO 2019

A LOS SEÑORES ACCIONISTAS DE:
VALLEJO & PEREZ REPRESENTACIONES TURISTICAS S.A.

En mi calidad de comisario de **VALLEJO & PEREZ REPRESENTACIONES TURISTICAS S.A.,** y en cumplimiento de la función que me asigna el artículo 274 de la Ley de Compañías en su Resolución N°. 92-1-4-3-0014, cúmpleme informarles que he examinado el estado de situación financiera de la Compañía al 31 de diciembre de 2019, el correspondiente estado de resultados integral, de cambios en el patrimonio y los flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha.

Mi revisión incluyó, en base a pruebas selectivas, la revisión de la evidencia que soporta las cifras y revelaciones de los estados financieros, también, la revisión de las Normas Internacionales de Información Financiera NIFF y disposiciones legales emitidas en la República del Ecuador y las estimaciones significativas efectuadas por la Gerencia, así como la presentación de los estados financieros en general.

Según el Art. 274 de la Ley de Compañías en su Resolución N°. 92-1-4-3-0014, en adicción debo indicar:

1. Cumplimiento de resoluciones

Como resultado de mi examen, en base al balance de mi revisión, las transacciones registradas y los actos de los administradores, en su caso, se ajustan a las normas legales, estatutarias y reglamentarias, así como las resoluciones de la Junta de accionistas.

El libro de actas de Junta de Accionistas, libro de acciones y accionistas, ha sido llevado y se conservan de conformidad con disposiciones legales.

2. Procedimiento de control interno

Como parte del examen efectuado, realicé un estudio del sistema de control interno contable de la compañía, en el alcance que consideré necesario para evaluar dicho sistema, tal como lo requieran las normas de auditoria generalmente aceptadas, bajo las cuales el propósito de evaluación permite determinar la naturaleza, alcance y oportunidad de los procedimientos sustantivos que son necesarios aplicar para expresar una opinión sobre los estados financieros examinados. Mi estudio y evaluación del sistema de control interno contable, efectuado con el propósito antes mencionado, no presentó ninguna condición que constituya una debilidad sustancial de dicho sistema. En términos generales, los procedimientos y controles implementados y mantenidos por la Gerencia, en mi opinión salvaguardan la integridad económica de los activos, obligaciones y resultados de la Compañía.

En lo relacionado con la salvaguarda operativa, societaria y financiera, es importante detallar que el total de activos de la compañía asciende a $ 1,492,347.64 dólares de los Estados Unidos de América y su porción corriente es del 89%; por lo que considero que la compañía tiene un buen soporte de liquidez financiera a menos de un año.
En cuanto al pasivo, al 31 de diciembre la compañía mantiene un total de $ 1,341,968.81dólares de los Estados Unidos de América; sobre los que, el pasivo corriente es del 96%. El pasivo no corriente asciende a $ 53,400.85 dólares de los Estados Unidos de América.

Se puede verificar que refleja un nivel financiero aceptable y liquidez para responder a sus obligaciones con empleados, proveedores, accionistas y organismos de control del Ecuador.

Complementariamente, el capital asciende a US$91,000.00 dólares de los Estados Unidos de América, el resultado de este ejercicio fiscal reflejado en el patrimonio es de US$10,025.99 que se registra como utilidad contable del ejercicio económico 2019.

3. Registros contables y legales

En cuanto se refiere a la documentación contable, financiera y legal, considero en términos generales que la Compañía cumple con todos los requisitos que determinan la Superintendencia de Compañías, el Servicio de Rentas Internas y el Código de Comercio, entre otros, en cuanto a su conservación y proceso técnico.

Considero que el examen efectuado, fundamenta razonablemente la opinión que expreso:

En mi opinión, los estados financieros presentan razonablemente en todos los aspectos importantes, la situación financiera de **VALLEJO & PEREZ REPRESENTACIONES TURISTICAS S.A.,** al 31 de diciembre del 2019, el correspondiente estado de resultados integral, de cambios en el patrimonio y sus flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha, de conformidad con la Ley de Compañías, Normas Internacionales de Información Financiera NIIF para PYMES y disposiciones legales vigentes en el Ecuador.

Por lo expuesto, someto a consideración la aprobación final de los estados financieros de VALLEJO **& PEREZ REPRESENTACIONES TURISTICAS S.A.,** al 31 de diciembre del 2019.

Quito – Ecuador
Junio, 10 del 2020

Guido Freddy Santander Santander
C.I # 1710625656