

INFORME DE COMISARIO

Quito, 25 de abril de 2016

A la Junta General de Accionistas de:
AMADEUSGLOBAL ECUADOR S.A.

En mi calidad de Comisario Principal de la Compañía AMADEUSGLOBAL ECUADOR S.A. y en cumplimiento a la función que me asigna el Art. 274 de la Ley de Compañías, cumplo en informarles que he examinado los Estados Financieros de la Compañía, por el año terminado 31 de diciembre del 2015.

La presente revisión incluyó, en base a pruebas selectivas, la revisión de la evidencia que soporta las cifras y revelaciones en los estados financieros, disposiciones legales emitidas en la República del Ecuador y las estimaciones significativas efectuadas por la Gerencia, así como la evaluación de la presentación de los estados financieros en general.

Atendiendo lo dispuesto por la Resolución No. 92-1-4-3-0014, en adición, debo indicar:

1. Cumplimiento de resoluciones

Como resultado del examen, en base al alcance de la 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 las Juntas de Accionistas y del Directorio.

Los libros de actas de Juntas de Accionistas y del Directorio, el libro de expedientes de actas y el libro de acciones y accionistas, han sido llevados y se conservan de conformidad con disposiciones legales.

2. Procedimiento de control interno

Como parte del examen efectuado, se realizó un estudio del Sistema de Control Interno Contable de la Compañía en el alcance que se consideró necesario para evaluar dicho sistema, 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. El 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.

CPA CARMEN DE LA TORRE

3. Registros legales y contables

La Compañía AMADEUSGLOBAL ECUADOR S.A. fue constituida en el Ecuador en febrero de 1996, su actividad principal es concesionaria de los derechos de utilización de productos y servicios de sistemas informáticos para reserva de pasajes aéreos, marítimos y terrestres.

Con respecto a la documentación contable, financiera y legal de la Compañía, considero que la misma cumple con los requisitos que determina la Superintendencia de Compañías, el Servicio de Rentas Internas, entre otros, en cuanto a su conservación y proceso técnico.

He recibido toda la ayuda por parte de la Administración de la Compañía para el desempeño de mis funciones.

Los componentes principales de los estados financieros de AMADEUSGLOBAL ECUADOR S.A., son:

(Véase página siguiente)

CPA CARMEN DE LA TORRE

AMADEUSGLOBAL ECUADOR S.A. ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015		
	2015	2014
	(en U.S. dólares)	
ACTIVOS		
ACTIVOS CORRIENTES		
Efectivo y bancos	68,910	125,112
Cuentas por cobrar	156,512	714,287
Activos por impuestos corrientes	-	12,722
Otros activos	10,650	68,548
Total activos corrientes	236,072	920,669
ACTIVO NO CORRIENTES		
Otras cuentas por cobrar	3,000	3,000
Muebles y equipos	453,019	451,720
Activos intangibles	87,599	29,457
Otros activos	664,723	105,872
Total activos no corrientes	1,208,341	590,049
TOTAL ACTIVOS	1,444,413	1,510,718
PASIVOS		
PASIVOS CORRIENTES		
Otros pasivos financieros	165,000	-
Cuentas por pagar	539,552	678,775
Pasivos por impuestos corrientes	64,428	119,551
Obligaciones acumuladas	53,790	52,666
Total pasivos corrientes	822,770	850,992
PASIVOS NO CORRIENTES		
Obligaciones por beneficios definidos	32,882	36,151
Total pasivos	855,652	887,143
PATRIMONIO		
Capital social	339,395	339,395
Reserva legal	52,345	52,345
Utilidades retenidas	197,021	231,835
Total patrimonio	588,761	623,575
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO	1,444,413	1,510,718

CPA CARMEN DE LA TORRE

AMADEUSGLOBAL ECUADOR S.A. ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015		
	2015	2014
	(en U.S. dólares)	
INGRESOS	2,583,612	3,513,033
GASTOS DE OPERACIÓN	2,543,841	3,448,969
MARGEN BRUTO	39,771	64,064
OTROS INGRESOS (GASTOS)	-	3,540
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTO A LA RENTA	39,771	67,604
Menos gasto por impuesto a la renta: Corriente	75,244	97,683
Pérdida del año	(35,473)	(30,079)
OTRO RESULTADO INTEGRAL Mediciones por beneficios definidos y total		52,498
TOTAL RESULTADO INTEGRAL DEL AÑO	<u>(35,473)</u>	<u>22,419</u>

CPA CARMEN DE LA TORRE

AMADEUSGLOBAL ECUADOR S.A.
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

	... Utilidades retenidas ...					Total
	Capital Social	Reserva Legal	Distribuybles	Por adopción NIIF PYMES	Reservas de capital	
	(en U.S. dólares)					
Saldos al 31 de diciembre de 2013	339,395	47,956	188,831	(42,965)	67,939	601,156
Pérdida del año			(30,079)			(30,079)
Otro resultado integral del año			52,498			52,498
Transferencia		4,389	(4,389)			
Saldos al 31 de diciembre de 2014	339,395	52,345	206,261	(42,965)	67,939	623,575
Pérdida del año			(35,473)			(35,473)
Ajustes			659			659
Saldos al 31 de diciembre del 2015	<u>339,395</u>	<u>52,345</u>	<u>172,047</u>	<u>(42,965)</u>	<u>67,939</u>	<u>588,761</u>

CPA CARMEN DE LA TORRE

**AMADEUSGLOBAL ECUADOR S.A.
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015**

	2015	2014
	(en U.S. dólares)	
FLUJOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:		
Recibido de clientes y compañía relacionada	3,150,954	3,084,459
Pagado a proveedores y empleados	(2,437,851)	(3,050,227)
Impuesto a la renta	(102,541)	(79,775)
Otros ingresos (gastos), neto	2,888	3,540
Flujo de efectivo neto proveniente de actividades de operación	613,450	(42,002)
FLUJO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN:		
Incremento de activos intangibles	(756,000)	(78,956)
Adquisición de muebles y equipos	(78,652)	(2,015)
Flujo de efectivo utilizado en actividades de inversión	(834,652)	(80,971)
FLUJO DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
Incremento en otros pasivos financieros	400,000	
Pagos de otros pasivos financieros	(235,000)	
Flujo neto de efectivo proveniente de actividades de financiamiento	165,000	
EFECTIVO Y BANCOS		
Diminución neta durante el año	(56,202)	(122,973)
Saldos al inicio del año	125,112	248,085
SALDOS AL FIN DEL AÑO	68,910	125,112

CPA CARMEN DE LA TORRE

4. Informe

Como Comisario Principal, declaro que he dado cumplimiento a lo estipulado en el artículo 279 de la Ley de Compañías, en lo que es aplicable.

Este Informe de Comisario es de uso exclusivo de la Administración de la Compañía y ha sido preparado para cumplir con las disposiciones legales vigentes aplicables. Por esta razón este documento no puede ser distribuido, copiado o entregado a otras personas u organismos.

Los Estados Financieros sujetos al análisis, son responsabilidad de la Administración de la Compañía. Mi responsabilidad, sobre la base de las revisiones efectuadas, consiste en emitir una opinión sobre dichos Estados Financieros.

Considero que el examen efectuado, fundamenta la opinión que expresamos a continuación.

Los estados financieros están presentados razonablemente en todos los aspectos importantes, la situación financiera de la Compañía AMADEUSGLOBAL ECUADOR S.A. al 31 de Diciembre de 2015, y el correspondiente estado de resultado integral de sus operaciones y cambios en el patrimonio de los accionistas por el año terminado en esa fecha, de conformidad con la Ley de Compañías, Normas Internacionales de Información Financiera y disposiciones legales vigentes en el Ecuador.

Por lo expuesto someto a la consideración de la Junta de Accionistas, la aprobación final los Estados Financieros de la Compañía AMADEUSGLOBAL ECUADOR S.A. por el año terminado el 31 de diciembre de 2015.

Atentamente,



C.P.A Carmen de la Torre
Registro No. 25939
Comisario Principal