

AMADEUSGLOBAL ECUADOR S.A.

INFORME DE COMISARIO

31 DE DICIEMBRE DEL 2016

INFORME DE COMISARIO

Quito, 07 de abril de 2017

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, cumpí informarle que he examinado los Estados Financieros de la Compañía, por el año terminado 31 de diciembre del 2016.

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 considero 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.

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 2016		
	2016	2015
	(en U.S. dólares)	
ACTIVOS		
ACTIVOS CORRIENTES		
Efectivo y bancos	175,455	68,910
Cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar	217,888	156,512
Activos por impuestos corrientes	4,539	-
Otros activos	7,996	10,650
Total activos corrientes	405,878	236,072
ACTIVO NO CORRIENTES		
Otras cuentas por cobrar	3,000	3,000
Otros activos	442,082	453,019
Muebles y equipos	59,960	87,599
Activos intangibles	550,327	664,723
Total activos no corrientes	1,055,369	1,208,341
TOTAL ACTIVOS	1,461,247	1,444,413
PASIVOS		
PASIVOS CORRIENTES		
Préstamos	80,000	165,000
Cuentas por pagar comerciales	598,910	539,552
Pasivos por impuestos corrientes	62,656	64,428
Obligaciones acumuladas	76,906	53,790
Total pasivos corrientes	818,472	822,770
PASIVOS NO CORRIENTES		
Obligaciones por beneficios definidos y total pasivos no corrientes	72,131	32,882
Total pasivos	890,603	855,652
PATRIMONIO		
Capital social	339,395	339,395
Reserva legal	52,345	52,345
Utilidades retenidas	178,904	197,021
Total patrimonio	570,644	588,761
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO	1,461,247	1,444,413

CPA CARMEN DE LA TORRE

AMADEUSGLOBAL ECUADOR S.A. ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016		
	2016	2015
	(en U.S. dólares)	
Ingresos	2,833,908	2,583,612
Gastos:		
Incentivos a agencias de viajes	(1,766,613)	(1,632,072)
Beneficios a empleados	(391,833)	(314,124)
Amortización de activos intangibles	(194,199)	(197,149)
Regalías pagadas por el uso del sistema Amadeus	(98,978)	(79,386)
Honorarios y servicios	(87,283)	(78,088)
Viaje	(37,229)	(32,982)
Impuestos	(34,857)	(33,982)
Depreciación	(32,502)	(20,509)
Servicios básicos	(25,213)	(27,369)
Otros gastos	(117,300)	(128,180)
Otros ingresos, neto	145	
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTO A LA RENTA	48,046	39,771
MENOS GASTOS POR IMPUESTO RENTA CORRIENTE	(66,124)	(75,244)
PERDIDA DEL AÑO Y TOTAL RESULTADO INTEGRAL	(18,078)	(35,473)

CPA CARMEN DE LA TORRE

**AMADEUSGLOBAL ECUADOR S.A.
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016**

	Capital Social	Reserva LegalUtilidades retenidas.....			Total
			Distribuíbles	Por adopción NIIF PYMES	Reserva de capital	
(en U.S. dólares)						
Saldos al 31 de diciembre de 2014	339,395	52,345	206,861	(42,965)	67,939	623,575
Pérdida del año			(35,473)			(35,473)
Ajustes			659			659
Saldos al 31 de diciembre de 2015	339,395	52,345	172,047	(42,965)	67,939	588,761
Pérdida del año			(18,078)			(18,078)
Pagos adicionales de Capital			(39)			(39)
Saldos al 31 de diciembre del 2016	339,395	52,345	153,930	(42,965)	67,939	570,644

CPA CARMEN DE LA TORRE

AMADEUSGLOBAL ECUADOR S.A. ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016		
	2016	2015
	(en U.S. dólares)	
FLUJOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:		
Recibido de clientes y compañía relacionada	2,767,701	3,150,954
Pagado a proveedores y empleados	(2,406,608)	(2,456,302)
Intereses pagados	(9,788)	(8,176)
Impuesto a la renta	(75,244)	(75,914)
Otros ingresos (gastos), neto	145	2,888
Efectivo neto proveniente de actividades de operación	276,206	613,450
FLUJO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN:		
Incremento de activos intangibles	(79,800)	(756,000)
Adquisición de muebles y equipos	(4,861)	(78,652)
Efectivo utilizado en actividades de inversión	(84,661)	(834,652)
FLUJO DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
Préstamos recibidos	150,000	400,000
Préstamos pagados	(235,000)	(235,000)
Efectivo neto proveniente de (utilizado en) actividades de financiamiento	(85,000)	165,000
EFFECTIVO Y BANCOS		
Incremento (disminución) neta durante el año	106,545	(56,202)
SalDOS al inicio del año	68,910	125,112
SALDOS AL FIN DEL AÑO	175,455	68,910

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 2016, 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 2016.

Atentamente,



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