

**AMADEUSGLOBAL ECUADOR S.A.**

**INFORME DE COMISARIO**

**31 DE DICIEMBRE DEL 2017**

## INFORME DE COMISARIO

Quito, 06 de abril del 2018

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, cúmpleme informarles que he examinado los Estados Financieros de la Compañía, por el año terminado 31 de diciembre del 2017.

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.

# 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 determinan los organismos de control como, 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

<b>AMADEUSGLOBAL ECUADOR S.A.</b> <b>ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA</b> <b>AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017</b>		
	<b>2017</b>	<b>2016</b>
	( en U.S. dólares)	
<b>ACTIVOS</b>		
<b>ACTIVOS CORRIENTES</b>		
Efectivo y bancos	538,010	175,455
Cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar	285,332	217,888
Activos por impuestos corrientes	11,177	4,539
Otros activos	7,996	7,996
<b>Total activos corrientes</b>	<b>842,515</b>	<b>405,878</b>
<b>ACTIVO NO CORRIENTES</b>		
Otras cuentas por cobrar	3,000	3,000
Otros activos	418,470	442,082
Muebles y equipos	35,347	59,960
Activos intangibles	442,209	550,327
<b>Total activos no corrientes</b>	<b>899,026</b>	<b>1,055,369</b>
<b>TOTAL ACTIVOS</b>	<b>1,741,541</b>	<b>1,461,247</b>
<b>PASIVOS</b>		
<b>PASIVOS CORRIENTES</b>		
Préstamos	-	80,000
Cuentas por pagar comerciales	913,369	598,910
Pasivos por impuestos corrientes	131,965	62,656
Obligaciones acumuladas	88,904	76,906
<b>Total pasivos corrientes</b>	<b>1,134,238</b>	<b>818,472</b>
<b>PASIVOS NO CORRIENTES</b>		
Obligaciones por beneficios definidos y total pasivos no corrientes	87,981	72,131
<b>Total pasivos</b>	<b>1,222,219</b>	<b>890,603</b>
<b>PATRIMONIO</b>		
Capital social	339,395	339,395
Reserva legal	52,345	52,345
Utilidades retenidas	127,582	178,904
<b>Total patrimonio</b>	<b>519,322</b>	<b>570,644</b>
<b>TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO</b>	<b>1,741,541</b>	<b>1,461,247</b>

# CPA CARMEN DE LA TORRE

AMADEUSGLOBAL ECUADOR S.A.		
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL		
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017		
	2017	2016
	( en U.S. dólares)	
INGRESOS	3,244,154	2,833,908
Gastos:		
Incentivos a agencias de viajes	(2,027,463)	(1,766,613)
Beneficios a empleados	(382,447)	(391,833)
Regalías pagadas por el uso del sistema Amadeus	(231,575)	(98,978)
Amortización de activos intangibles	(197,038)	(194,199)
Honorarios y servicios	(89,224)	(87,283)
Viaje	(49,586)	(37,229)
Depreciación	(30,642)	(32,502)
Servicios básicos	(23,698)	(25,213)
Impuestos	(14,045)	(34,857)
Otros gastos	(111,470)	(107,478)
Otros ingresos, neto	2,891	145
Gastos financieros	(10,696)	(9,822)
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTO A LA RENTA	79,161	48,046
GASTO POR IMPUESTO A LA RENTA		
Corriente	(115,851)	(66,124)
De años anteriores	(14,407)	-
Total	(130,258)	-
PERDIDA DEL AÑO Y TOTAL RESULTADO		
INTEGRAL	(51,097)	(18,078)

# CPA CARMEN DE LA TORRE

AMADEUSGLOBAL ECUADOR S.A.						
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO						
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017						
			.....Utilidades retenidas.....			
	Capital Social	Reserva Legal	Distribuides	Por adopción NIIF PYMES	Reserva de capital	Total
( en U.S. dólares)						
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 de 2016	339,395	52,345	153,930	(42,965)	67,939	570,644
Pérdida del año			(51,097)			(51,097)
Ajustes			(225)			(225)
Saldos al 31 de diciembre del 2017	<b>339,395</b>	<b>52,345</b>	<b>102,608</b>	<b>(42,965)</b>	<b>67,939</b>	<b>519,322</b>

# CPA CARMEN DE LA TORRE

AMADEUSGLOBAL ECUADOR S.A.		
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO		
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017		
	2017	2016
	( en U.S. dólares)	
FLUJOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:		
Recibido de clientes y compañía relacionada	3,172,569	2,767,701
Pagado a proveedores y empleados	(2,552,148)	(2,406,608)
Intereses pagados	(1,232)	(9,788)
Impuesto a la renta	(81,708)	(75,244)
Otros ingresos (gastos), neto	23	145
Efectivo neto proveniente de actividades de operación	537,504	276,206
FLUJO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN:		
Incremento de activos intangibles	(88,920)	(79,800)
Adquisición de muebles y equipos	(6,029)	(4,861)
Efectivo utilizado en actividades de inversión	(94,949)	(84,661)
FLUJO DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
Préstamos recibidos		150,000
Préstamos pagados	(80,000)	(235,000)
Efectivo neto proveniente de (utilizado en) actividades de financiamiento	(80,000)	(85,000)
EFECTIVO Y BANCOS		
Incremento (disminución) neta durante el año	362,555	106,545
SalDOS al inicio del año	175,455	68,910
<b>SALDOS AL FIN DEL AÑO</b>	<b>538,010</b>	<b>175,455</b>

# 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 2017, 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 de los Estados Financieros de la Compañía AMADEUSGLOBAL ECUADOR S.A. por el año terminado el 31 de diciembre de 2017.

Atentamente,



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