

AMADEUSGLOBAL ECUADOR S.A.

INFORME DE COMISARIO

31 DE DICIEMBRE DEL 2019

INFORME DE COMISARIO

Quito, 26 de junio de 2020

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 2019.

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 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)

C.P.A. CARMEN DE LA TORRE

AMADEUSGLOBAL ECUADOR S.A.		
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA		
Al 31 de diciembre de 2019		
Expresado en Dólares de E.U.A.		
	2019	2018
Activo		
Activo corriente:		
Efectivo en caja y bancos	282.829	299.762
Deudores comerciales, neto	88.622	59.598
Cuentas por cobrar a entidades relacionadas	137.622	333.105
Impuestos por cobrar	309.389	8.383
Gastos pagados por anticipado	10.624	7.610
Total activo corriente	829.086	708.458
Activo no corriente:		
Otras cuentas por cobrar	3.000	3.000
Muebles y equipos, neto	18.679	17.823
Activos intangibles	1.435.675	1.662.875
Activo por impuesto diferido	9.562	2.588
Total activo no corriente	1.466.916	1.686.286
Total activo	2.296.002	2.394.744
Pasivo y patrimonio		
Pasivo corriente:		
Acreedores comerciales y otras cuentas por pagar	891.521	897.749
Cuentas por pagar a entidades relacionadas	18.350	76.385
Obligaciones financieras con relacionadas, corto plazo	-	626.649
Impuestos por pagar	21.271	98.581
Beneficios a empleados	108.446	97.136
Total pasivo corriente	1.039.588	1.796.500
Pasivo no corriente		
Beneficios a empleados	149.051	107.381
Obligaciones financieras con relacionadas, largo plazo	533.776	
Total pasivo no corriente	682.827	107.381
Total pasivo	1.722.415	1.903.881
Patrimonio:		
Capital emitido	339.395	339.395
Reserva legal	52.345	52.345
Reserva de capital	67.939	67.939
Resultados acumulados	113.908	31.184
Total patrimonio	573.587	490.863
Total pasivo y patrimonio	2.296.002	2.394.744

C.P.A. CARMEN DE LA TORRE

AMADEUSGLOBAL ECUADOR S.A.

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES

Por el año terminado al 31 de diciembre de 2019

Expresado en Dólares de E.U.A.

	2019	2018
Ingresos de actividades ordinarias	3.511.021	3.703.525
Gastos de administración y ventas	(3.342.482)	(3.603.672)
Utilidad en operación	168.539	99.853
Costos financieros, neto	(28.324)	(25.979)
Otros ingresos no operativos	574	169
Utilidad antes de impuesto a la renta	140.789	74.043
Impuesto a la renta	(37.141)	(110.065)
Impuesto a la renta de años anteriores	-	16.232
Utilidad (pérdida) neta del año	103.648	(19.790)
Otro resultado integral del año:		
Pérdida actuarial por beneficios a empleados	(27.898)	(11.257)
Ganancia actuarial por activo por impuesto diferido	6.974	2.588
Pérdida actuarial, neta	(20.924)	(8.669)
Resultados integrales del año, neto de impuestos	82.724	(28.459)

C.P.A. CARMEN DE LA TORRE

AMADEUSGLOBAL ECUADOR S.A.
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
 Por el año terminado al 31 de diciembre de 2019
 Expresado en Dólares de E.U.A.

	Resultados acumulados				
	Capital emitido	Reserva Legal	Reserva de capital	Ajustes de primera adopción	Resultados acumulados
Saldos al 31 de diciembre de 2017	339.395	52.345	67.939	(42.965)	102.608
					59.643
					519.322
Más (menos):					
Pérdida neta					(19.790)
Pérdida actuarial					(8.669)
					(19.790)
					(8.669)
Saldos al 31 de diciembre de 2018	339.395	52.345	67.939	(42.965)	74.149
					31.184
					490.863
Más (menos):					
Utilidad neta					103.648
Pérdida actuarial					(20.924)
					103.648
					(20.924)
Saldos al 31 de diciembre del 2019	339.395	52.345	67.939	(42.965)	156.873
					113.908
					573.587

C.P.A. CARMEN DE LA TORRE

AMADEUSGLOBAL ECUADOR S.A.

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Por el año terminado al 31 de diciembre de 2019

Expresado en Dólares de E.U.A

	2019	2018
Flujos de efectivo netos de actividades de operación:		
Utilidad antes del impuesto a la renta	140.789	74.043
Ajustes para conciliar la utilidad antes de impuesto a la renta con el efectivo neto provisto por actividades de operación:		
Depreciaciones	14.526	39.629
Amortizaciones	554.990	553.004
Provisión por deterioro de cartera	621	9.886
Baja de intangibles	45.269	-
Variación en capital de trabajo		
Variación de activos - (aumento) disminución		
Deudores comerciales	(29.645)	40.698
Cuentas por cobrar a entidades relacionadas	195.483	(147.680)
Impuestos por cobrar	(307.980)	2.793
Gastos pagados por anticipado	(3.014)	386
Otros activos	-	(2.975)
Variación de pasivos - (aumento) disminución		
Acreeedores comerciales y otras cuentas por pagar	(6.228)	(58.261)
Cuentas por pagar a entidades relacionadas	(50.908)	(61.492)
Impuestos por pagar	(19.722)	(30.961)
Beneficios a empleados	52.980	169.026
Impuesto a la renta pagado	(115.653)	(102.386)
Efectivo neto provisto por actividades de operación	471.508	485.710
Flujos de efectivo de actividades de inversión:		
Adiciones muebles y equipos	(15.382)	(14.758)
Incrementos activos intangibles	(373.059)	(1.335.200)
Efectivo neto (utilizado en) actividades de inversión	(388.441)	(1.349.958)
Flujos de efectivo de actividades de financiamiento:		
Préstamos recibidos		896.000
Pago de préstamos	(100.000)	(270.000)
Efectivo neto (utilizado en) provisto por actividades de financiamiento	(100.000)	626.000
(Disminución) neta en bancos	(16.933)	(238.248)
Bancos:		
Saldo al inicio	299.762	538.010
Saldo al final	282.829	299.762

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.

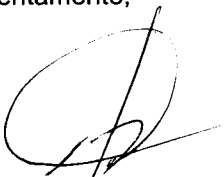
Los Estados Financieros sujetos al análisis, son responsabilidad de la Administración de la Compañía. Mi responsabilidad, sobre la base de las revisiones efectuadas, consiste en emitir una opinión sobre dichos Estados Financieros.

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 2019, 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 2019.

Atentamente,



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