

**INFORME DEL COMISARIO A LA JUNTA GENERAL UNIVERSAL  
EXTRAORDINARIA DE ACCIONISTAS DE LA COMPAÑÍA JUNIOR  
VIAJES S.A.**

Guayaquil, abril 23 del 2012

Señores  
Accionistas de la Compañía  
**JUNIOR VIAJES S.A.**  
Ciudad.-

Estimados señores:

**1.- ALCANCE Y OPINION**

En mi condición de comisario he revisado los Estados Financieros de JUNIOR VIAJES S.A., al 31 de Diciembre del 2011, cambios en el patrimonio de los Accionistas y en la posición financiera. Mi examen fue practicado de acuerdo con Normas de Auditoria generalmente aceptadas y por consiguiente, incluyo aquellas pruebas de los libros y documentos de contabilidad.

Principales procedimientos de mi revisión:

- 1.10 Compare los saldos de los Estados Financieros con los registros de todas y cada una de las cuentas.
- 1.11 Revise la naturaleza y documentación de respaldo de los saldos de las cuentas contenidas en el Balance General como siguen: Caja, Bancos, Clientes, Cuentas por Liquidar, Prestamos a Empleados, Prestamos a socios, Otras cuentas por Cobrar, Inventarios, Impuestos y contribuciones por pagar, Provisiones Sociales por pagar, Proveedores, Capital Social, Utilidad del presente ejercicio.
- 1.12 Revise la documentación y respaldo de las cuentas del Estado de Perdidas y Ganancias, tales como: Ventas, Descuentos sobre Ventas, Otros Ingresos, Costos de Ventas, Gastos de Ventas, Gastos Administrativos y Otros Egresos.

En mi opinión los Estados Financieros, presentan un incremento en la situación financiera de JUNIOR VIAJES S.A. al 31 de Diciembre del 2011, los resultados de Operaciones y cambios Financieros por el año terminado en esa fecha de conformidad con Principios de Contabilidad Generalmente aceptados.

**2.- ORGANIZACIÓN ADMINISTRATIVA**

- 2.1 Revise las resoluciones adoptadas por los Órganos Directivos de la Compañía y en mi opinión concluyo que los señores administradores han dado fiel



cumplimiento a los mismos y no he detectado incumplimiento de obligaciones legales, estatutarias y reglamentarias, así como de las resoluciones de la Junta General.

- 2.2 He recibido, por parte de los administradores, la colaboración necesaria para el desarrollo de mi actividad.
- 2.3 La correspondencia, Libros Sociales y de contabilidad son llevados con diligencia y se conservan en la forma que determina la ley
- 2.4 La conservación y custodia de los bienes de la compañía es eficiente por lo que concluyo que son cuidados con la diligencia que debe actuar un administrador.
- 2.5 Expresamente declaro que en el desempeño de mis funciones, he dado cumplimiento a las obligaciones determinadas por el Art. 321 de la Ley de Compañías y Resolución No. 90.1.5.3.005.

### 3.- CONTROL INTERNO

En cuanto a los procedimientos de Control Interno de la compañía debo manifestar que son llevados en forma satisfactoria y eficiente.

### 4.- VARIOS

Cumplo en esta forma, con la obligación de presentar mi informe al término del ejercicio económico para el cual he sido designada como Comisario de la Compañía JUNIOR VIAJES S.A.

De los señores Accionistas

Muy atentamente,

  
C.B.A. ZORAYDA ESPINOZA S.  
C.I.0922460340  
COMISARIO

