

VEGLIONE S.A.
Estado de Situación Financiera
al 31 de diciembre de 2019 y 2018
(Expresados en dólares)

ACTIVOS

<u>ACTIVO CORRIENTE</u>	<u>Notas</u>	<u>2019</u>	<u>2,018</u>
Efectivo y equivalente de efectivo	3	17,279	51,628
Cuentas por Cobrar	4	28,162	20,783
Otras Cuentas por Cobrar	5	86	6
Inventarios	6	19,056	19,427
Activos por Impuesto Corrientes	11	28,868	25,293
Total Activo Corriente		93,450	117,136
Activo Fijo		7,560	910
Otros Activos no Corrientes		23,028	14,387
Activo por Impuesto Diferido		6,090	8,195
TOTAL ACTIVOS		130,128	140,628

PASIVOS Y PATRIMONIO

PASIVOS CORRIENTES

Proveedores	7	21,051	13,279
Cuentas por Pagar	8	50,822	55,508
Obligaciones Laborales	9	20,962	35,309
Obligaciones con el IESS	10	9,472	8,311
Obligaciones con la Adm. Tributaria	11	12,524	20,099
Acreedores Varios	12	26,640	14,180
Total Pasivo Corriente		141,472	146,687

PASIVO NO CORRIENTE

Provisión Jubilación Patronal y Desahucio	13	27,171	37,248
Total Pasivo No Corriente		27,171	37,248

TOTAL PASIVO		168,643	183,935
---------------------	--	----------------	----------------

PATRIMONIO

Capital Social	14	800	800
Resultados Acumulados		(46,212)	(67,114)
Resultado Integral		6,898	23,007
TOTAL PATRIMONIO		(38,514)	(43,308)

TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		130,128	140,628
----------------------------------	--	----------------	----------------

GERENTE
Roberto Díaz

CONTADOR
Ramón Menéndez

Las notas adjuntas forman parte de estos estados financieros

VEGLIONE S.A.
Estado de Resultados
al 31 de diciembre de 2019 y 2018
(Expresados en dólares)

	<u>Notas</u>	<u>2,019</u>	<u>2,018</u>
Ingresos Ordinarios	15	853,668	874,926
Otros ingresos		9,244	22,654
TOTAL INGRESOS		862,913	897,580
GASTOS OPERACIONALES			
Costo de Ventas	16	(154,615)	(141,902)
Gastos de Venta	17	(187,917)	(181,960)
Gastos De Administración	18	(489,865)	(519,575)
Gastos Financieros	19	(22,401)	(23,626)
UTILIDAD ANTES DE CONCILIACION		8,115	30,517
(-) Dividendos Exentos		-	-
UTILIDAD ANTES DEL IMPUESTO A LA RENTA		8,115	30,517
15% Participación Trabajadores		(1,217)	(4,578)
Impuesto a la renta:			
Corriente y Total		-	(2,933)
Resultado del ejercicio		6,898	23,007

GERENTE
Roberto Díaz

CONTADOR
Ramón Menéndez

Las notas adjuntas forman parte de estos estados financieros

VEGLIONE S.A.

**ESTADOS DE EVOLUCION EN EL PATRIMONIO
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019 Y 2018**
(Expresados en dólares americanos)

	Capital Social	Resultados Acumulados	Resultados Integrales	Total
Saldo al 31 de diciembre de 2018	800	(67,114)	23,007	(43,308)
Transferencia resultado ejercicio 2018 a Resultados Acumulados		23,007	(23,007)	-
Otros Ajustes		(2,105)		(2,105)
Resultado del Ejercicio 2019			6,898	6,898
Saldo al 31 de diciembre de 2019	800	(46,212)	6,898	(38,514)


Roberto Díaz
GERENTE

Ramón Menéndez
CONTADOR

Las notas adjuntas forman parte de estos estados financieros

VEGLIONE S.A.

**ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
AL 31 DE DICIEMBRE 2019 y 2018
EN DÓLARES**

FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	Notas	AÑO 2019	AÑO 2018
Recibido de Clientes		846,209	877,731
Pagado a Proveedores y Empleados		(845,046)	(839,437)
Otras entradas/salidas de efectivo		9,244	22,654
Intereses Pagados	18	(22,401)	(22,084)
15% Participación Trabajadores		(4,578)	-
Impuesto a la Renta		(11,127)	-
EFFECTIVO USADO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		(27,699)	38,864
FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN			
Adquisición de Activos Fijos		(6,650)	-
EFFECTIVO USADO EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		(6,650)	-
FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO			
Aportes en Efectivo Accionistas		-	-
Dividendos Pagados		-	(2,362)
EFFECTIVO PROVENIENTE DE ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		-	(2,362)
VARIACIÓN DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO		(34,349)	36,502
SALDO INICIAL DE EFECTIVO		51,628	15,126
SALDO FINAL DE EFECTIVO	3	17,279	51,628
CONCILIACION DE LA UTILIDAD (PERDIDA) NETA CON EL EFECTIVO NETO RECIBIDO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN			
Resultado del Ejercicio		6,898	23,007
Otras entradas/salidas		-	(6,652)
Jubilación Patronal		-	35,706
Participación Trabajadores		1,217	4,578
Impuesto a la Renta		-	11,127
Flujo neto de Operación		8,115	67,765
Variaciones de Cuentas de Activo y Pasivo Corriente			
(Aumento) disminución en Cuentas por Cobrar		(7,379)	1,522
(Aumento) disminución en Gastos Anticipados y Otras Cuentas por Cobrar		(12,297)	(12,735)
Aumento (disminución) en Inventarios		371	(4,476)
Aumento (disminución) en Otros Activos		-	-
Aumento (disminución) en Cuentas por Pagar		(2,305)	(2,229)
Aumento (disminución) en Gastos Acumulados y Otras Cuentas por Pagar		1,500	(10,982)
Aumento (disminución) Participación Trabajadores		(4,578)	-
Aumento (disminución) Obligaciones Tributarias		(11,127)	-
EFFECTIVO PROVENIENTE DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		(27,699)	38,864


Roberto Díaz
GERENTE

Ramón Menéndez
CONTADOR

VEGLIONE S.A.

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE
DICIEMBRE DE 2019
(VALORES EXPRESADOS EN DOLARES)**

Nota 1 . Constitución y operaciones

1. OPERACIONES Y ENTORNO ECONOMICO

VEGLIONE S.A. fue constituida en la ciudad de Guayaquil el 19 de octubre de 2011 en la Notaría Trigésima del Cantón Guayaquil, ante el Dr. Pero Gastón Aycart Vincenzini, con un plazo de duración de 50 años contados a partir de la fecha de inscripción en el Registro Mercantil el 7 de Diciembre del 2011 en la escritura pública de constitución. Su domicilio principal es la ciudad de Guayaquil.

La compañía tiene como objeto actividades de administración de hoteles, por lo cual durante este ejercicio económico ha podido ejercer sus actividades económicas reflejadas en las transacciones financieras en los estados financieros.

Criterio de empresa en marcha.

Los estados financieros al 31 de diciembre del 2019 han sido preparados sobre la base de principios de contabilidad aplicables a un negocio en marcha. En consecuencia, los estados financieros no reflejan los efectos de los ajustes y reclasificaciones, si los hubiere, que podrían ser necesarios en caso que la Compañía no estuviera en condiciones de continuar operando como una empresa en marcha y, por esta razón, se vería obligada a realizar sus activos y liquidar sus pasivos, obligaciones y compromisos contingentes en otra forma que no sea a través del curso normal de sus operaciones y por montos que difieran de los expuestos en los estados financieros.

NOTA No. 2.- POLÍTICAS CONTABLES APLICADAS

a. Bases de Presentación

Los estados financieros han sido presentados de acuerdo a Normas Internacionales de Información Financiera — NIIF para Pymes.

b. Registros contables y unidad monetaria.-

Los registros contables de la Compañía se realizan en Dólares de E.U.A., que es la moneda de curso legal adoptada en el Ecuador, a partir el año 2000.

c. Obligaciones Fiscales

Corresponde a los valores registrados por las retenciones del impuesto a la renta en la fuente y del impuesto al valor agregado, efectuadas en los pagos realizados por la Compañía en el mes de Diciembre, según los porcentajes de retención previstos en el Reglamento de Retenciones en la Fuente y que serán pagados al mes siguiente.

d. Activos Fijos

La depreciación de los activos se registra con cargo a las operaciones del año, utilizando tasas que se consideran adecuadas para depreciar el valor de los activos durante su vida útil estimada

o siguiendo el método de línea recta en función de los años de vida útil, basados en los siguientes porcentajes anuales:

Activos	Tasas
Edificios	5%
Vehículos	20%
Muebles y Equipo	10%
Maquinaria y Equipos	10%
Equipos de Computación	33%

e. Ingresos

Los ingresos se reconocen cuando es probable que los beneficios económicos a la transacción, fluirán a la empresa y el monto de ingreso puede ser medido confiablemente. Las ventas son reconocidas netas de devoluciones y descuentos, cuando se ha entregado el bien.

f. Impuesto a la Renta

La Ley de Régimen Tributario Interno, establece la tarifa de impuesto a la renta del 25% para sociedades. A partir del año 2018, en caso de que la utilidad del año sea capitalizada dentro del año siguiente, la tarifa disminuye al 15%.

La provisión para impuesto a la renta se calcula mediante la tasa del impuesto aplicable a las utilidades gravables.

g. Reserva Legal

Según las normas societarias, la Compañía debe apropiar por lo menos un 10% de utilidad anual hasta completar un 50% del capital pagado. Esta reserva puede ser capitalizada o utilizada para absorber pérdidas, pero no puede ser repartida como utilidad.

h. Patrimonio

El patrimonio de VEGLIONE S.A. está conformado por: capital, resultados acumulados y resultado del ejercicio.

NOTA 3.- EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO

El efectivo y equivalente de efectivo como se muestran en el estado de flujo de efectivo puede ser conciliado con las partidas relacionadas en el estado de situación financiera de la siguiente manera:

CUENTAS	2019	2018
	**** en dólares ***	
Caja General	775	2,509
Caja Chica Makana	100	100
Cajas Menores	500	500
Banco Pichincha GYE 21001386-75	13,527	43,649
Banco Pichincha GYE 22033187-03	2,377	4,870
TOTAL	17,279	51,628

NOTA 4. - CUENTAS POR COBRAR

Un detalle de las cuentas del activo exigible es como sigue:

CUENTAS	2019 **** en dólares ***	2018 ***
Cuenta Huesped	-	1,987
Traspasos Particulares	12,600	7,477
American	1,966	766
Visa	4,414	4,293
Diners	6,464	3,649
Mastercard	1,917	1,810
Accionistas	800	800
TOTAL	28,162	20,783

NOTA 5.- OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Un detalle de las cuentas otras cuentas por cobrar es como sigue:

CUENTAS	2019 **** en dólares ***	2018 ***
Anticipos Empleados	86	6
TOTAL	86	6

NOTA 6.- INVENTARIOS

Un detalle de la cuenta inventarios es como sigue:

CUENTAS	2019 **** en dólares ***	2018 ***
Alimentos y Licores	11,811	10,361
Suministros	7,245	9,067
TOTAL	19,056	19,427

NOTA 7.- PROVEEDORES

Un detalle de la cuenta proveedores es como sigue:

CUENTAS	2019 **** en dólares ***	2018 ***
Proveedores de Mercancías	21,051	13,279
TOTAL	21,051	13,279

NOTA 8.- CUENTAS POR PAGAR

Un detalle de la cuenta cuentas por pagar es como sigue:

CUENTAS	2019	2018
	**** en dólares	***
Costahoteles	3,000	3,000
Accionistas	3,512	3,512
Hoteles de la Sierra	13,798	13,798
JLR administradora S.A.	5,714	6,397
Comisiones y Honorarios	3,216	2,446
Servicios	1,172	433
Transporte	185	139
Seguros	11,539	15,462
Otros Costos	8,687	8,028
Impuestos	-	2,294
TOTAL	50,822	55,508

NOTA 9.- OBLIGACIONES LABORALES

Un detalle de la cuenta obligaciones laborales es como sigue:

CUENTAS	2019	2018
	**** en dólares	***
Décimo Tercer Sueldo	1,988	1,783
Décimo Cuarto Sueldo	8,020	8,358
Vacaciones	9,736	20,590
15% Participación Trabajadores	1,217	4,578
	20,962	35,309

NOTA 10.- OBLIGACIONES CON EL IESS

Un detalle de la cuenta obligaciones con el IESS es como sigue:

CUENTAS	2019	2018
	**** en dólares	***
Aportes por Pagar	5,752	4,708
Préstamos	2,596	2,502
Fondos de Reserva	1,125	1,100
	9,472	8,311

NOTA 11.- IMPUESTOS

IMPUESTOS CORRIENTES

Activos y Pasivos por impuestos corrientes.- Los activos y pasivos por impuestos corrientes se resumen de la siguiente manera:

CUENTAS	2019 **** en dólares	2018 ***
IVA retenido	5,709	3,762
Retenciones en la Fuente	12,755	13,046
Crédito Tributario Impto. A la Renta	10,403	8,485
TOTAL	28,868	25,293

CUENTAS	2019 **** en dólares	2018 ***
Impuesto a la Renta Empresa	-	11,127
IVA por Ventas	10,106	6,627
Retencion Impuesto a la Renta	974	837
IVA Retenido	1,444	1,508
	12,524	20,099

Impuesto a la renta reconocido en resultados.- La conciliación entre la utilidad según estados financieros y el gasto por impuesto a la renta corriente al 31 de diciembre, es como sigue:

	2019 **** en dólares	2018 ***
Utilidad contable	8,114.98	30,517
(-) 100% Dividendos percibidos excentos	-	-
(-) Otras Rentas Excentas	8,419	-
(-) 15% Participación Laboral	1,217	4,578
(+) Gastos no Deducibles	449	38,136
(+) Gastos Inc. Para gener. Ing. Excentos	-	-
(+) Utilidad en Inversiones	-	-
(-) Amortización pérdidas	-	13,496.45
= Base imponible antes de impto. a la renta	(1,071)	50,579
Impuesto a la Renta causado	-	11,127
Anticipo Determinado	-	4,288
Saldo del Anticipo Pendiente de pago	-	4,288
(-) Retenciones en la fuente	12,755	13,046
Crédito tributario años anteriores	10,403	8,485
Saldo a Favor / Impuesto a pagar	(23,158)	(10,403)

NOTA 12.- ACREEDORES VARIOS

Un detalle de la cuenta acreedores varios es como sigue:

CUENTAS	2019	2018
	**** en dólares ***	
De Habitaciones	8,127	1,017
Otros Depósitos	164	92
Propinas	9,642	8,928
Comisiones	4,926	-
Transportes, Fletes	590	-
Materiales y Repuestos	1,107	-
Servicios Públicos	1,136	1,834
Otros	948	2,310
TOTAL	26,640	14,180

NOTA 13.- CAPITAL SOCIAL

El capital suscrito es de US \$ 800, y está compuesto por 800 acciones por un valor nominal de US \$. 1.00 dólar, y un detalle del saldo de la cuenta capital es como sigue:

Nombre del Accionista	Número de Acciones	Porcentaje de Participación	Tipo de Inversión
GHL Grupo Hoteles S.C.A.	640	80%	Subregional
Inversiones Paletara S.A.	80	10%	Subregional
Promotora Internacional de Hoteles Londoño S.C.A	80	10%	Subregional
Total	800	100%	

NOTA 14- INGRESOS

Un detalle de las cuentas que conforman el saldo de la cuenta ingresos es como sigue:

Ingresos	2019	2018
	**** en dólares ***	
Gravados del 12%	553,652	560,493
Alimentos	206,516	206,274
Licores y Cigarrillos	31,696	33,554
Otros servicios Huésped	3,331	6,142
Lavandería	1,059	2,070
Otros Ingresos A y B y generales	57,414	66,393
Total Ingresos	853,668	874,926

NOTA 15.- COSTO DE VENTAS

Un detalle de las cuentas que conforman el saldo de la cuenta costo de ventas es como sigue:

	2019	2018
	**** en dólares ***	
Alimentos	72,580	67,326
Cafetería	51,219	45,353
Licores y Cigarrillos	10,900	10,938
Suministros Varios	19,916	18,284
Total	154,615	141,902

NOTA 16.- GASTOS DE VENTAS

Un detalle de las cuentas que conforman el saldo de la cuenta Gastos de Ventas es como sigue:

Gastos de Ventas	2019 **** en dólares	2018 ***
Sueldos y demás remuneraciones	111,509	104,899
Beneficios Sociales, indemnizaciones y otros	25,907	24,405
Aportes a la Seguridad Social	22,824	21,411
Otros	27,677	31,245
Total	187,917	181,960

NOTA 17.- GASTOS DE ADMINISTRACION

Un detalle de las cuentas que conforman el saldo de la cuenta Gastos de Administración es como sigue:

Gastos de Administración	2019 **** en dólares	2018 ***
Sueldos y demás remuneraciones	129,377	127,326
Beneficios Sociales, indemnizaciones y otros	20,396	19,586
Jubilación Patronal y Desahucio	-	35,706
Aportes a la Seguridad Social	27,206	26,606
Honorarios	344	1,546
Promoción y Publicidad	32,014	29,271
Transporte	10,262	10,299
Combustibles y Lubricantes	8,616	8,150
Gastos de Viaje	4,629	5,794
Gastos de Gestión	1,893	2,373
Arrendamientos	6,613	-
Suministros	19,459	5,919
Mantenimiento y Reparaciones	17,247	7,246
Seguros	16,523	18,347
Impuestos y Contribuciones	12,599	13,029
Servicios Públicos	37,695	39,794
Otros	144,544	167,695
Gastos no Deducibles	449	888
Total	489,865	519,575

NOTA 18.- GASTOS FINANCIEROS

Un detalle de las cuentas que conforman el saldo de la cuenta Gastos Financieros es como sigue:

	2019 **** en dólares	2018 ***
Comisiones Tarjetas	19,860	20,076
Gastos Bancarios	2,541	2,008
Intereses	-	1,542
Total	22,401	23,626


Representante Legal

Contador