

VENECIA MOTELES CIA LTDA

Estados Financieros
Con Informe del Auditor
Independiente

A 31 de diciembre de 2019

VENEMO VENECIA MOTELES CIA. LTDA.

Estados Financieros 31 de diciembre de 2019 Contenido

Dictamen de los Auditores y Contadores Públicos Independientes.

Estados Financieros Auditados Expresados en Dólares Americanos

Estado de Situación Financiera

Estado de Resultados Integrales

Estado de Movimiento de las Cuentas de Socios

Estado de Flujos del Efectivo

Notas a los Estados Financieros.

Moneda dólar estadounidense

Abreviaturas Usadas:

<i>USD \$</i>	-	<i>Dólares de los Estados Unidos de América</i>
<i>NEC</i>	-	<i>Normas Ecuatorianas de Contabilidad</i>
<i>NIC</i>	-	<i>Normas Internacionales de Contabilidad</i>
<i>INEC</i>	-	<i>Instituto Nacional de Estadística y Censo</i>
<i>NIIF</i>	-	<i>Normas Internacionales de Información Financiera</i>

INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE

Quito, 12 de Mayo de 2020

A los señores Socios de la Compañía **VENEMO VENECIA MOTELES CIA. LTDA.**

Opinión

1. *He auditado los estados financieros de VENEMO VENECIA MOTELES CIA. LTDA., que comprenden los estados de situación financiera al 31 de diciembre de 2019, el estado de resultados integrales, el estado de cambios en el patrimonio neto y el estado de flujos de efectivo correspondiente al ejercicio terminado en dicha fecha, así como las notas explicativas de los estados financieros que incluyen un resumen de las políticas contables significativas.*

En mi opinión, los estados financieros antes indicados presentan razonablemente, en todos sus aspectos significativos, la situación financiera de VENEMO VENECIA MOTELES CIA. LTDA., al 31 de diciembre de 2019, el correspondiente estado de resultados integrales, de cambios en el patrimonio neto y de flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha, de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera.

Fundamentos de la opinión

2. *He llevado a cabo mi auditoría de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría (NIA). Mis responsabilidades de acuerdo con dichas normas se describen más adelante en la sección Responsabilidades del auditor en relación con la auditoría de los estados financieros de nuestro informe.*

Soy independiente de VENEMO VENECIA MOTELES CIA. LTDA., de conformidad con los requerimientos de ética aplicables a mi auditoría de los estados financieros en el Ecuador y he cumplido las demás responsabilidades de ética de conformidad con esos requerimientos. Considero que la evidencia de auditoría que he obtenido proporciona una base suficiente y adecuada para mi opinión.

Responsabilidades de la dirección y de los responsables del gobierno de la entidad en relación con los estados financieros

3. *La dirección es responsable de la preparación y presentación fiel de los estados financieros adjuntos de conformidad con las NIIF para Pymes, y del control interno que la dirección considere necesario para permitir la preparación de estados financieros libres de incorrección material, debida a fraude o error.*

En la preparación de los estados financieros, la dirección es responsable, de la valoración de la capacidad de la Sociedad, de continuar como empresa en funcionamiento, revelando, según corresponda, las cuestiones relacionadas con la Empresa en marcha y utilizando este principio contable, si la dirección tiene intención de liquidar la sociedad o de cesar sus operaciones, o bien no exista otra alternativa realista.

Los responsables del gobierno de la entidad son responsables de la supervisión del proceso de información financiera de la Sociedad, así como de sus resultados.

Responsabilidades del auditor en relación con la auditoría de los estados financieros

4. *Mi responsabilidad es cumplir el objetivo de obtener una seguridad razonable, de que los estados financieros en su conjunto, están libres de incorrección material debido a fraude o error, y emitir un informe de auditoría que contiene mi opinión.*

Seguridad razonable es un alto grado de seguridad, pero no garantiza que una auditoría realizada de conformidad con las NIA siempre detecte una incorrección material cuando existe y se consideran materiales, si, individualmente o de forma agregada, puede preverse razonablemente que influyan en las decisiones económicas que los usuarios toman basándose en los estados financieros.

Como parte de nuestra auditoría realizada de acuerdo con Normas Internacionales de Auditoría NIA, aplicamos nuestro juicio profesional y mantenemos una actitud de escepticismo profesional durante toda la auditoría.

Como auditora profesional soy la responsable de la dirección, supervisión y ejecución de la auditoría. Soy la única responsable de la opinión de auditoría. También:

Identificamos y evaluamos los riesgos de error material en los estados financieros, debido a fraude o error, diseñamos y ejecutamos procedimientos de auditoría para responder a dichos riesgos y obtenemos evidencia de auditoría suficiente y adecuada para proporcionar una base para nuestra opinión. El riesgo para no detectar un error material debido a fraude es más elevado que en el caso de una incorrección material debido a error, ya que el fraude puede implicar colusión, falsificación, omisiones deliberadas, manifestaciones intencionadamente erróneas o vulneración del control interno.

Obtenemos conocimiento del control interno relevante para la auditoría con el fin de diseñar procedimientos de auditoría que sean apropiados en las circunstancias, pero no con el propósito de expresar una opinión sobre la efectividad del control interno de la compañía.

Evaluamos si las políticas contables aplicadas son apropiadas y si las estimaciones contables y la correspondiente información revelada por la Administración es razonable.

Concluimos sobre lo adecuado de la utilización, por parte de la Gerencia, de la base contable de negocio en marcha y, basados en la evidencia de auditoría obtenida, concluir si existe o no una incertidumbre material relacionada con eventos y condiciones que pueden generar dudas significativas sobre la capacidad de la Compañía para continuar como negocio en marcha. Si concluimos que existe una incertidumbre material, se requiere que llamemos la

atención en nuestro informe de auditoría a las respectivas revelaciones en los estados financieros o, dichas revelaciones se basan en la evidencia de auditoría obtenida hasta la fecha de este informe de auditoría, sin embargo, eventos o condiciones futuras pueden ocasionar que a Compañía deje de ser una empresa en funcionamiento.

Evaluamos la presentación general, la estructura y el contenido de los estados financieros, incluyendo las revelaciones, y si los estados financieros representan las transacciones y eventos subyacentes de un modo que logren una presentación razonable.

Comunicamos a los responsables de la Administración de la Compañía respecto a, entre otros asuntos, el alcance y el momento de realización de la auditoría planificada y los hallazgos significativos de la auditoría, así como cualquier deficiencia significativa de control interno que identificamos en el transcurso de la auditoría.

Informe sobre otros Requerimientos Legales y Reglamentarios

5. *Mi informe adicional, establecido en la Resolución No. NAC-DGERCGC15-00003218 del Servicio de Rentas Internas sobre el cumplimiento de obligaciones tributarias y la Opinión sobre el cumplimiento como sujeto pasivo de los impuestos de la empresa., por el ejercicio terminado al 31 de diciembre de 2019, se emiten por separado.*

Otros asuntos posteriores

6. *Como resultado de la declaratoria de la OMS, de la "pandemia mundial" de la enfermedad COVID-19 y de conformidad con el Decreto Ejecutivo expedido por el Gobierno Central Ecuatoriano con la declaración de emergencia sanitaria a nivel nacional y las disposiciones emanadas por la Alcaldía del Distrito Metropolitano de Quito, existe incertidumbre de la fecha de reanudación de las actividades mercantiles y comerciales; lo que tiene su repercusión económica y financiera a nivel mundial.*
7. *Este informe se emite únicamente para información de los Socios de **VENEMO VENECIA MOTELES CIA. LTDA.** y de la Superintendencia de Compañías y no debe utilizarse para ningún otro propósito.*



VENEMO VENECIA MOTELLES CIA. LTDA.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA: COMPARATIVOS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019 Y 2018

CUENTA	NOTAS	SALDOS	
		31/12/2019	31/12/2018
ACTIVO			
ACTIVO CORRIENTE			
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	(NOTA 4)	108,19	107,15
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	(NOTA 5)	25.715,96	42.247,97
INVENTARIOS	(NOTA 6)	0,00	72.019,86
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		<u>25.824,15</u>	<u>114.374,98</u>
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	(NOTA 7)	667.607,10	689.067,07
TOTAL ACTIVO		<u>693.431,25</u>	<u>803.442,05</u>
PASIVOS			
CTAS Y DOCUM POR PAGAR:PROVEEDORES	(NOTA 8)	22.195,44	47.971,27
OBLIGACIONES Y CONTRIB. CORRIENTES	(NOTA 10)	35.973,93	39.472,31
SOBREGIROS BANCARIOS	(NOTA 9)	2.082,13	29.507,07
TOTAL PASIVO CORRIENTE		<u>60.251,50</u>	<u>116.950,65</u>
OTRAS CUENTAS POR PAGAR RELAC	(NOTA 11)	276.194,71	182.090,04
BENEFICIOS EMPLEADOS I/P	(NOTA 12)	26.105,28	25.933,28
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		<u>302.299,99</u>	<u>208.024,12</u>
TOTAL PASIVOS		<u>362.551,49</u>	<u>324.974,77</u>
PATRIMONIO			
CAPITAL SOCIAL	(NOTA 13)	55.000,00	55.000,00
RESERVA LEGAL	(NOTA 14)	10.399,72	9.851,06
RESERVA FACULTATIVA		12.176,00	186.940,73
RESERVA ACUMUL. NIIF		(6.065,78)	(6.065,78)
RESULTADOS EJERCICIO A. ANTERIORES		232.252,27	221.027,76
UTILIDAD DEL EJERCICIO		25.387,51	10.973,17
OTROS RESULTADOS INTEGRALES		1.730,04	(59,66)
TOTAL PATRIMONIO		<u>330.879,76</u>	<u>478.467,28</u>
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO		<u>693.431,25</u>	<u>803.442,05</u>

Las Notas a los Estados financieros son parte integrante de este informe


Juana Soledad Garzón Hidalgo
GERENTE GENERAL


María Elisa Ruales
CONTADOR GENERAL

VENEMO VENECIA MOTELES CIA. LTDA.
 ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES: COMPARATIVOS
 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019 Y 2018

CUENTA	NOTAS	SALDOS	
		31/12/2019	31/12/2018
INGRESOS			
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS			
VENTA DE BIENES		114,700.50	117,927.08
PRESTACION DE SERVICIOS		707,061.29	591,513.24
INTERESES		0.00	324.99
OTROS INGRESOS DE ACTIVI. ORDINA		7,079.98	10,904.52
TOTAL INGRESOS	15	828,841.77	720,669.83
COSTOS Y GASTOS			
COSTO DE VENTAS Y PRODUCCION			
MATERI. UTILIZ. O PRODU. VENDI		109,025.97	114,570.56
MANO DE OBRA DIRECTA		370,846.89	361,680.91
MANO DE OBRA INDIRECTA		28,983.36	42,224.18
OTROS COSTOS INDIRECTOS DE FABRIC.		177,561.61	148,755.97
TOTAL COSTO DE VENTAS Y PRODUCCION	16	686,417.83	667,231.62
GASTOS ADMINISTRATIVOS		102,190.78	32,343.70
RESULTADO INTEGRAL DEL EJERCICIO		40,233.16	21,094.51
PROVISIONES FINALES			
GASTO PARTICIPACION TRABAJADORES		6,034.97	3,164.18
GASTO IMPUESTO A LA RENTA		8,810.68	6,957.16
TOTAL PROVISIONES FINALES		14,845.65	10,121.34
RESULTADO NETO DEL EJERCICIO		25,387.51	10,973.17
OTROS RESULTADOS INTEGRALES			
+/- GANANCIA (PÉRDIDA) ACTUARIAL		1,789.70	353.19
RESULTADO INTEGRAL NETO DEL EJERCICIO		27,177.21	11,326.36

Las Notas a los Estados Financieros son parte integrante de este informe.


 Juana Soledad Garzón Hidalgo
 GERENTE GENERAL

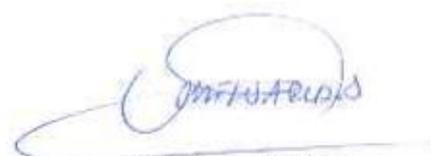

 María Elisa Rúaes
 CONTADOR GENERAL

VENEMO VENECIA MOTELES CIA. LTDA.
 ESTADO DE EVOLUCION DE PATRIMONIO
 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

CAPITAL SOCIAL		
SALDO AL 31/12/2018	55.000,00	
SALDO AL 31/12/2019 =====>		55.000,00
RESERVA LEGAL		
SALDO AL 31/12/2018	9.851,06	
ASIGNACION DE UTILIDAD 2018	548,66	
SALDO AL 31/12/2019 =====>		10.399,72
RESERVA FACULTATIVA		
SALDO AL 31/12/2018	186.940,73	
RECLASIFICACION A CUENTAS POR PAGAR	(174.764,73)	
SALDO AL 31/12/2019 =====>		12.176,00
RESERVA ACUMUL ADOPCION NIIF		
SALDO AL 31/12/2018	(6.065,78)	
SALDO AL 31/12/2019 =====>		-6.065,78
RESULTADOS ACUMULADOS		
UTILIDADES AÑOS ANTERIORES	221.827,76	
UTILIDAD AÑO 2018	10.973,17	
ASIGNACIONES LEGALES DE UTILIDADES AÑO 2018	(548,66)	
SALDO AL 31/12/2019 =====>		232.252,27
OTROS RESULTADOS INTEGRALES		
SALDO AL 31/12/2018		
ORI POR DESAHUCIO	1.609,39	
ORI POR JUBILACION PATRONAL	(1.669,05)	
AJUSTE PROV. ACTUARIAL AÑO 2019	1.789,70	
SALDO AL 31/12/2019 =====>		1.730,04
UTILIDAD PRESENTE EJERCICIO		25.387,51
TOTAL PATRIMONIO		<u>330.879,76</u>

Las Notas a los Estados Financieros son parte integrante de este informe.

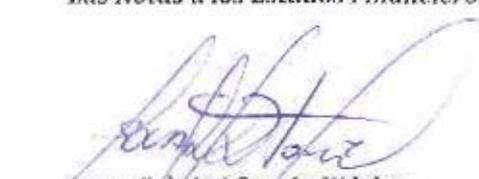

 Juana Soledad Garzón Hidalgo
 GERENTE GENERAL


 María Elisa Rúales
 CONTADOR GENERAL

VENEMO VENECIA MOTEL ES CIA. LTDA.
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019 Y 2018

FLUJOS DE EFECTIVO DE OPERACION:	2019	2018
RECIBIDO DE CLIENTES	828.841,77	708.183,93
PAGADO A PROVEEDORES Y EMPLEADOS	<u>(628.923,13)</u>	<u>(689.291,33)</u>
EFECTIVO PROVISTO POR LAS OPERACIONES	<u>199.918,64</u>	<u>18.892,60</u>
 FLUJOS DE EFECTIVO DE ACTIV. DE INVERSION:		
INCREMENTO DE ACTIVOS FIJOS NETO	0,00	(1.945,57)
VENTA DE ACTIVOS FIJOS	<u>190,37</u>	<u>0,00</u>
EFECTIVO UTILIZADO EN INVERSIONES	<u>190,37</u>	<u>(1.945,57)</u>
 FLUJOS DE EFECTIVO DE ACT. DE FINANCIAMIENTO:		
AUMENTO (PAGO) PRÉSTAMOS SOCIOS	<u>(200.107,97)</u>	<u>(16.949,53)</u>
EFECTIVO UTILIZADO EN FINANCIAMIENTO	<u>(200.107,97)</u>	<u>(16.949,53)</u>
 MOVIMIENTO NETO DE EFECTIVO DEL AÑO		
EFECTIVO AL INICIO DEL AÑO	<u>107,15</u>	<u>109,65</u>
EFECTIVO AL FINAL DEL AÑO	<u>108,19</u>	<u>107,15</u>
 CONCILIACION DE LA UTILIDAD NETA CON EL EFECTIVO PROVISTO POR LAS OPERACIONES:		
 - AJUSTES PARA CONCILIACION CON LA UTILIDAD DEL EJERCICIO		
UTILIDAD DEL EJERCICIO	25.387,51	21.094,51
UTILIDAD EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS	(120,00)	0,00
DEPRECIACIONES	21.269,60	28.499,37
 - CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:		
DISMINUCIÓN CUENTAS POR COBRAR CLIENTES	0,00	(12.160,91)
AUMENTO OTRAS CUENTAS POR COBRAR	16.532,01	260,70
AUMENTO INVENTARIOS	72.019,86	(29.620,23)
AUMENTO PROVEEDORES	(25.775,83)	9.217,06
AUMENTO PROVISIONES, IMPUESTOS Y CONTRIB.	(3.498,38)	0,00
DISMINUCIÓN OTRAS CUENTAS POR PAGAR	<u>94.103,87</u>	<u>1.602,10</u>
EFECTIVO UTILIZADO POR OPERACIONES	<u>199.918,64</u>	<u>18.892,60</u>

Las Notas a los Estados Financieros son parte integrante de este informe.


Juana Soledad Garzón Hidalgo
GERENTE GENERAL


María Elisa Rúales
CONTADOR GENERAL