

INFORME DEL COMISARIO

A los señores Accionistas de RANTOTOR S.A.

1. En cumplimiento de las disposiciones contenidas en la Ley de Compañías, en nuestra calidad de Comisario, de la EMPRESA RANTOTOR S.A. Presento a ustedes el siguiente informe en relación al año terminado al 31 de diciembre del 2018.

2. Se ha obtenido de los administradores información sobre las operaciones y registros que se considera necesario. Así mismo, se ha revisado el Estado de Situación financiera de la EMPRESA RANTOTOR S.A. al 31 de diciembre del 2018 y los correspondientes estados de resultados Integral, de cambios en el patrimonio y de flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha.

Los estados financieros son responsabilidad de la Gerencia de la Compañía. Mi responsabilidad es expresar una opinión sobre estos estados financieros basados en la revisión.

3. La 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.

4. En mi opinión, los estados financieros antes mencionados presentan razonablemente, en todos los aspectos importantes, la situación financiera de la EMPRESA RANTOTOR S.A. al 31 de diciembre del 2018, los resultados de sus operaciones, los cambios en el patrimonio y los flujos de efectivo por el año terminado a esa fecha.

5. Como parte de la revisión, se verificó y se obtuvo confirmación de los asesores legales de la Compañía, con relación a que si los administradores han dado cumplimiento a: las normas legales, estatutarias y reglamentarias, y de las resoluciones de la junta general de accionistas y específicamente de las obligaciones determinadas en el artículo 279 de la Ley de Compañías.

6. Los resultados de la revisión no revelaron situaciones, en las transacciones y documentos examinados con relación a los asuntos que se mencionan en el párrafo precedente, que en mi opinión se consideren incumplimientos importantes de los referidos aspectos por parte de los administradores de EMPRESA RANTOTOR S.A. por el año terminado al 31 de diciembre del 2018. Las cifras presentadas en el estado de situación financiera son:

RANTOTOR S.A
BALANCE GENERAL
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

ACTIVOS		2.577.969,12
111102	Caja General	2.072,77
111106	CAJA CHICA RESTAURANTE	0,00
111107	Caja Transferencias	885,83
111202	Austro 0310039705	240,96
111203	Produbanco 02-14301242-4	1.948,87
111204	Internacional 9800626249	34,40
111205	Produbanco Aho 12143097550	2.796,02
112101	Clientes	1.288,97
112103	Clientes Tarjetas	10.148,53
112401	Retenciones IVA Clientes	0,00
112402	Retenciones ISR Clientes	12.538,09
112405	Credito Tributario IVA	11.840,43
112406	Credito Tributario Renta	5.452,26
112503	Anticipos Proveedores Mercaderias	1.020,91
112999	Otras Cuentas por Cobrar	-3,57
113101	Inventario Alimentos y Bebidas	13.869,30
113102	Inventario Suministros Hoteleria	3.817,46
113106	Inventario Vajilla y Menaje (VA)	35.239,36
113108	INVENTARIO MENAJE COCINA	1.252,66
121101	Costo Terreno	1.441.200,97
121102	Terreno Bellavista	167.500,00
122101	Costo Edificios	287.819,26
122102	Depreciacion Edificios	-30.772,74
122104	Costo Edificio 2 etapa	315.030,15
122201	Costo Muebles y Enseres	11.530,33
122202	Depreciacion Muebles y Enseres	-3.342,55
122203	MENAJE HOSPEDAJE	49.324,63

	MENAJE AREAS VERDES Y	
122204	ENTRETENIMIENTO	58.732,42
122205	MENAJE EVENTOS	21.017,44
122206	Depreciacion menaje	-37.756,10
122301	Costo Instalaciones	96.640,85
122302	Depreciacion Instalaciones	-12.730,51
122401	Costo Equipo de Oficina y otras áreas	67.783,43
122402	Depreciacion Equipo de Oficina	-20.061,09
122403	COSTO VALLAS PUBLICITARIAS Y OTROS	8.085,00
122404	Depreciación Vallas	-2.372,61
122501	Costo Equipos de Computo	970,46
122502	Depreciacion Equipo de Computo	-5.296,75
122503	Software Operativo	8.560,00
122801	Costo Herramientas	430,86
122802	Depreciacion costo herramientas	-117,43
122901	Costo Maquinaria y Equipo	57.941,55
122902	Deprec.Acum.Maq.y Equipo	-16.797,30
122903	BICICLETA	1.835,94
122904	Depreciacion Acumulada bicicletas	-550,77
122905	Equipos de Piscina	7.181,90
122906	Depreciacion acumulada Equipo de Piscina	-718,19
132001	Seguros anticipados	3.036,27
132002	Amortización gasto seguro	-1.259,55
133001	Gastos de Constitución	570,16
133002	Amortización Gastos de Constitución	-570,16
134001	Activo por Impuestos Diferidos	680,00
	PASIVOS	-575.166,36
211001	SOBREGIROS	-24.296,60
211003	Préstamos Por Pagar	-70.000,00
21100301	Préstamo por Pagar Produbanco	-24.038,60
21100302	Préstamo por Pagar Pacifico	-33.146,46
21100402	TARJETA PACIFICARD GO X PAG	-5.524,15

21100403	Tarjeta DINERS X PAG	-7.521,02
212001	Proveedores Comerciales	-15.710,80
212004	Anticipos de Clientes	-9.961,60
212011	Cuenta por Pagar Joffre Herrería	-1.691,36
213001	Sueldos por Pagar	-9.764,28
213002	10% Servicios por Pagar	-4.319,78
213003	Décimo Tercer Sueldo por Pagar	-115,12
213004	Décimo Cuarto Sueldo por Pagar	-482,56
214001	Aportes IESS por Pagar	-2.216,46
214002	Prestamos IESS por Pagar	0,01
216001	IVA 12% por Pagar	0,01
216013	Impuestos por pagar	-5.770,24
219003	Cuentas por Pagar Devolución Clientes	-695,97
219008	Prestamos por pagar terceros - DM	-15.000,00
219009	Préstamo de terceros - R CHACON	-10.000,00
221001	Préstamo por Pagar a Accionista	-57.602,39
221002	Préstamo de accionista terreno	-18.503,05
221004	Préstamo por pagar PRODUBANCO	-159.527,61
221005	Préstamo Banco Pacifico	-94.752,91
222001	Provisiones por jubilación	-2.566,48
222002	Provisiones por desahucio	-1.958,94
	PATRIMONIO	2.002.802,76
311001	Capital Social Pagado	-2.031.000,00
312003	Aportes Futura Capitalización	-109.692,90
314002	Perdida Ejercicios Anteriores	123.365,78
315001	Resultados del Ejercicio	17.348,36
316	OTROS RESULTADOS INTEGRALES	-2.824,00
	TOTAL PASIVOS MAS PATRIMONIO	2.577.969,12

RANTOTOR S.A
ESTADO DE RESULTADOS
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE
2018

INGRESOS		503.227,44
INGRESOS OPERACIONALES		488.633,02
411001	Ventas Habitaciones	-198.334,34
411002	Ventas Restaurante	-111.785,55
411003	Ventas Eventos	-158.810,29
411004	Ventas uso instalaciones	-117,00
411006	Ventas Lavandería	2,31
411007	Ventas SPA	-5.820,00
411008	Ventas Otros Servicios	-24.010,52
412001	Descuentos Habitaciones	9.281,67
412002	Descuentos Restaurante	1.199,96
412003	Descuentos Eventos	499,30
412006	Descuento por Cargo a folio	-738,56
OTROS INGRESOS		14.594,42
711002	Intereses Ganados bancarios	-8,08
712006	Otros Ingresos no Operacionales	-14.586,34
712007	Ingreso por impuestos diferidos	-680,00 SOLO INFORMATIVO
COSTO DE VENTAS		341.853,18
511101	Sueldos Personal Hospedaje	51.115,45
511102	Horas Extras Personal Hospedaje	3.163,90
511104	Décimo Tercero Sueldo Hospedaje	4.491,45
511105	Décimo Cuarto sueldo Hospedaje	4.553,13
511106	Vacaciones Hospedaje	438,73
511107	Aporte Patronal Hospedaje	6.239,39
511108	Fondo Reserva Hospedaje	2.579,50
511109	Personal Ocasional Hospedaje	2.771,65
511111	Costo Jubilación Hospedaje	839,20
511112	Costo desahucio hospedaje	479,60
511199	Beneficios Sociales Hospedaje	1.362,06
511203	Consumo Diesel Hospedaje	2.104,50

511208	Consumo Lavandería Hospedaje	105,60
511299	Otros Suministros de Aseo y Limpieza	5,63
511301	Costo Arriendos Hospedaje	1.250,00
511302	Costo Energía Hospedaje	6.577,15
511303	Costo Agua Hospedaje	1.605,07
511304	Costo Teléfono Hospedaje	247,37
511305	Costo Internet Hospedaje	1.116,95
511306	Costo TV Cable Hospedaje	2.754,98
511309	Uniformes Personal Hospedaje	1.364,41
511310	Mantenimiento Instalaciones Hospedaje	5.894,78
511311	Mantenimiento Equipos Hospedaje	1.582,37
511312	Mantenimiento Vehículos Hospedaje	71,43
511313	Repuestos y Accesorios Hospedaje	10,93
511317	Mantenimiento canchas y espacios verdes	8.424,47
511398	Depreciaciones Hospedaje	18.066,20
512101	Sueldos Personal Restaurante	23.193,33
512102	Horas Extras Personal Restaurante	3.880,97
512104	Décimo Tercero sueldo Restaurante	2.256,20
512105	Décimo Cuarto sueldo Restaurante	1.832,96
512106	Vacaciones Restaurante	409,33
512107	Aporte Patronal Restaurante	3.289,53
512108	Fondo Reserva Restaurante	944,06
512111	Costo Jubilación Restaurante	839,20
512112	Costo Desahucio restaurante	719,40
512212	Consumo Alimentos Preparados	88.484,33
512213	Suministros de Cocina	10.859,59
512214	Consumo Gas Restaurante	3.504,90
512217	Suministros Oficina Restaurante	140,97
512302	Reposición Menaje Restaurante	2.572,44
512303	Transporte y Movilización Restaurante	477,86
512305	Mantenimiento Instalaciones Restaurante	279,77
512306	Mantenimiento Equipos Restaurante	1.205,37
512308	Costo Energía Restaurante	8.299,73
512309	Costo Agua Restaurante	2.219,27
512398	Depreciaciones Restaurante	18.066,20
513103	Personal Ocasional Eventos	23.040,90
513309	Alquiler Menaje Eventos	3.753,30
513310	Contratos Artistas Eventos	3.217,50
513311	Transporte Personal Eventos	4.401,54
513312	Arreglos Florales Eventos	1.177,00
513313	Suministros y Papelería Eventos	291,06
513315	Mantenimiento Instalaciones Eventos	2.263,35
513316	Mantenimiento Equipos Eventos	1.017,24

GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS		179.402,62
611003	Comisiones en Ventas	12.424,70
611099	Beneficios Sociales Ventas	107,13
611100	Gasto por jubilación	419,60
612001	Publicidad y Propaganda	6.602,33
612002	Gastos de Mercadeo Ventas	785,00
612008	Mantenimiento Equipos y Software Ventas	1.518,00
612009	Mantenimiento Instalaciones Ventas	10,58
612010	Consumo Teléfono Fax Ventas	312,15
612014	Telefonía Celular Ventas	986,00
612016	Movilización Personal Ventas	345,82
612099	Gastos Varios Ventas	238,56
621001	Sueldos Administración	33.452,08
621002	Horas Extras Administración	356,39
621004	Decimo 3er Sueldo Administr.	2.931,52
621005	Decimo 4to Sueldo Administr.	2.144,45
621007	Aporte patronal IESS Administr.	4.107,73
621008	Fondo Reserva Administr.	2.127,76
621009	Cursos y Capacitación Administ.	40,00
622003	Energía Eléctrica Administr.	782,99
622004	Consumo Agua Administración	-2,74
622005	Consumo Teléfono Fax Administración	29,45
622006	Mantenimiento Instalaciones Adm.	61,03
622008	Mantenimiento Equipos Admin.	1.582,92
622010	Gastos Legales Administración	11.142,48
622011	Impuestos Locales Municipales	21.219,71
622017	Gastos de Imprenta Administr.	626,00
622021	Servicios Bancarios Administr.	6.339,46
622022	Seguridad y Vigilancia Adm.	1.000,00
622025	Honorarios Profesionales	9.910,00
622026	Telefonía celular Administración	485,64
622096	Amortización de Gastos de Constitución	342,10
622097	Amortización de seguros	3.795,71
622098	Depreciaciones Administración	9.033,10
622099	Gastos Varios Administración	1.301,96
711004	Costo financiero jubilación Patronal	198,00
711005	Costo financiero Desahucio	146,00
712005	Perdida de Activos	1.002,50
721001	Intereses por Prestamos	36.534,02
721003	Comisión Tarjetas de Credito	2.584,37
721006	Interés Tarjetas de Credito	713,37
723002	Gastos no Deducibles Administración	348,49

723003	Otros Gastos no Deducibles	1.193,21
723005	Retenciones Asumidas por Hotel	118,42
723007	Gastos No deducibles Desahucios	4,63

PERDIDA DEL EJERCICIO

-18.028,36

7. Adicionalmente, basado en los informes de la administración, efectuamos una evaluación, de la estructura del control interno de la Compañía, pero sólo hasta donde consideramos necesario con el propósito de tener una base para determinar la confianza que se puede depositar en el mismo con relación a la revisión de los estados financieros de la Compañía por el año 2018. Por consiguiente, nuestra revisión no abarcó todos los procedimientos y técnicas de control y no se llevó a cabo con el propósito de hacer recomendaciones detalladas o evaluar si los controles de la Compañía son adecuados para prevenir y detectar todos los errores o irregularidades que pudieran existir.

8. Durante la evaluación del sistema de control interno y la revisión de los estados financieros pudimos determinar un razonable cumplimiento de políticas y procedimientos tanto contables como administrativos para el control adecuado de las operaciones de la Compañía durante el año 2018.



Ing. Cristian Revelo

COMISARIO