

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 2019.

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 2019 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 2019, 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 la EMPRESA RANTOTOR S.A. por el año terminado al 31 de diciembre del 2019. Las cifras presentadas en el estado de situación financiera son:

RANTOTOR S.A
BALANCE GENERAL
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

ACTIVOS		<u>2512117,98</u>
111101	Caja Chica	66,96
111102	Caja General	122,80
111106	Caja Chica Restaurante	0,00
111108	Caja Gerencia	9195,00
111201	Pacifico Cta.Cte.7528485	-6994,36
111203	Produbanco 02-14301242-4	15192,40
111204	Internacional 9800626249	11,43
111205	Produbanco Aho 12143097550	723,60
111206	Pacifico Aho 1054892589	-1186,42
112101	Clientes	0,00
112103	Clientes Tarjetas	4196,99
112201	Anticipos de Sueldos	34,24
112401	Retenciones IVA Clientes	0,00
112402	Retenciones ISR Clientes	6963,67
112406	Crédito Tributario Renta	17990,35
112503	Anticipos Proveedores Mercaderías	523,26
112992	Cuentas por cobrar NC IESS	68,29
112999	Otras Cuentas por Cobrar	0,00
113102	Inventario Suministros Hotelería	368,31
121101	Costo Terreno	1441200,97
121102	Terreno Bellavista	167500,00
122101	Costo Edificios	287819,26
122102	Depreciación Edificios	-45843,97
122104	Costo Edificio 2 etapa	315030,15
122201	Costo Muebles y Enseres	11530,33
122202	Depreciación Muebles y Enseres	-4495,58
122203	MENAJE HOSPEDAJE	50700,70
122204	MENAJE AREAS VERDES Y ENTRETENIMIENTO	58732,42
122205	MENAJE EVENTOS	21081,71
122206	Depreciación menaje	-39224,16
122301	Costo Instalaciones	100709,73
122302	Depreciación Instalaciones	-15190,33
122401	Costo Equipo de Oficina y otras áreas	67796,82
122402	Depreciación Equipo de Oficina	-26839,99
122403	COSTO VALLAS PUBLICITARIAS Y OTROS	8085,00
122404	Depreciación Vallas	-3181,11
122501	Costo Equipos de Computo	998,46
122502	Depreciación Equipo de Computo	-6861,91
122503	Software Operativo	8560,00
122601	Vajilla y Menaje Cocina	35517,41
122602	Menaje y Equipos Cocina	1252,66
122603	Depreciación acumulada Menaje y Equipo Cocina	-15184,60
122801	Costo Herramientas	430,86
122802	Depreciación costo herramientas	-160,52
122901	Costo Maquinaria y Equipo	58234,71

122902	Deprec.Acum.Maq.y Equipo	-22604,40
122903	BICICLETA	1835,94
122904	Depreciación Acumulada bicicletas	-734,36
122905	Equipos de Piscina	7181,90
122906	Depreciación acumulada Equipo de Piscina	-1436,38
132001	Seguros anticipados	3032,26
132002	Amortización gasto seguro	-1259,30
133001	Gastos de Constitución	570,16
133002	Amortización Gastos de Constitución	-570,16
134001	Activo por Impuestos Diferidos	626,78
PASIVO		<u>-436195,00</u>
211002	SOBREGIROS	4090,39
21100301	Préstamo por Pagar Produbanco	-26840,90
21100302	Préstamo por Pagar Pacifico	-36529,86
21100402	TARJETA PACIFICARD GO X PAG	-7671,91
21100403	Tarjeta DINERS X PAG	-8472,15
212001	Proveedores Comerciales	-11155,23
212004	Anticipos de Clientes	-10479,35
213001	Sueldos por Pagar	35,62
213002	10% Servicios por Pagar	-2230,32
213003	Décimo Tercer Sueldo por Pagar	-33,15
213004	Décimo Cuarto Sueldo por Pagar	-164,16
213009	Multas Empleados	0,00
213010	Liquidaciones de Haberes por Pagar	-10601,89
214001	Aportes IESS por Pagar	-1149,98
214002	Prestamos IESS por Pagar	-308,06
216001	IVA 12% por Pagar	0,01
216013	Impuestos por pagar	-4398,50
219002	Cuentas por Pagar Varias	-175,68
219008	Prestamos por pagar terceros - DM	-15000,00
219009	Préstamo de terceros - R CHACON	-10000,00
221001	Préstamo por Pagar a Accionista	-101052,39
221004	Préstamo por pagar PRODUBANCO	-132686,71
221005	Préstamo Banco Pacifico	-58223,05
222001	Provisiones por jubilación	-1462,83
222002	Provisiones por desahucio	-1684,92
PATRIMONIO		<u>2075922,98</u>
311001	Capital Social Pagado	2031000,00
312003	Aportes Futura Capitalización	-202540,98
314002	Perdida Ejercicios Anteriores	140714,14
315001	Resultados del Ejercicio	20529,89
316001	ORI JUBILACION PATRONAL	-3082,26
316002	ORI Desahucio	-543,77
TOTAL PASIVOS MÁS PATRIMONIO		<u>2512117,98</u>

RANTOTOR S.A
ESTADO DE RESULTADOS
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

INGRESOS		369860,32
		-
INGRESOS OPERACIONALES		356096,16
		-
411001	Ventas Habitaciones	191165,55
411002	Ventas Restaurante	-31787,94
411003	Ventas Eventos	-77078,18
411004	Ventas uso instalaciones	-2380,17
411006	Ventas Lavandería	-63,6
411007	Ventas SPA	-5750
411008	Ventas Otros Servicios	-56312,49
412001	Descuentos Habitaciones	8954,72
412002	Descuentos Restaurante	1089,47
412003	Descuentos Eventos	218,56
412006	Descuento por Cargo a folio	-1820,98
OTROS INGRESOS		13174,16
711002	Intereses Ganados bancarios	-3,52
712006	Otros Ingresos no Operacionales	-3438,37
712008	OTROS INGRESOS EXENTOS	-8912,99
712009	INGRESOS EXENTOS POR REDUCCION EN JUBILACION	-1409,28
712007	Ingreso por impuestos diferidos	-287,78 (sólo informativo)
COSTOS DE VENTAS		234466,87
511101	Sueldos Personal Hospedaje	51552,276
511102	Horas Extras Personal Hospedaje	446,971
511104	Décimo Tercero Sueldo Hospedaje	4236,638
511105	Décimo Cuarto Sueldo Hospedaje	3803,169
511106	Vacaciones Hospedaje	1284,27
511107	Aporte Patronal Hospedaje	6111,01
511108	Fondo Reserva Hospedaje	3112,142
511109	Personal Ocasional Hospedaje	3360,8
511111	Costo Jubilación Hospedaje	1312,73
511112	Costo desahucio hospedaje	1080,72
511113	Indemnizaciones hospedaje	1500
511203	Consumo Diesel Hospedaje	1996,54
511211	Alimentación de huéspedes	16789,69
511302	Costo Energía Hospedaje	6109,08
511303	Costo Agua Hospedaje	2746,91
511304	Costo Teléfono Hospedaje	182,65
511305	Costo Internet Hospedaje	1071,48
511306	Costo TV Cable Hospedaje	2434,46
511309	Uniformes Personal Hospedaje	47,35
511310	Mantenimiento Instalaciones Hospedaje	7247,34
511311	Mantenimiento Equipos Hospedaje	795,69

511312	Mantenimiento Vehículos Hospedaje	1053,75
511314	Gastos Seguridad y Salud Hospedaje	24,11
511315	Hospedaje en Terceros	829,43
511317	Mantenimiento canchas y espacios verdes	4469,31
511398	Depreciaciones Hospedaje	20496,51
512101	Sueldos Personal Restaurante	6699,468
512102	Horas Extras Personal Restaurante	616,042
512104	Décimo Tercero Sueldo Restaurante	609,617
512105	Décimo Cuarto Sueldo Restaurante	525,332
512106	Vacaciones Restaurante	60,17
512107	Aporte Patronal Restaurante	871,433
512108	Fondo Reserva Restaurante	528,019
512109	Personal Ocasional Restaurante	365
512112	Costo Desahucio restaurante	134,43
512113	Indemnizaciones restaurante	7767,2
512212	Consumo Alimentos Preparados	30895,68
512213	Suministros de Cocina	7439,65
512214	Consumo Gas Restaurante	312,47
512303	Transporte y Movilización Restaurante	82,42
512305	Mantenimiento Instalaciones Restaurante	353,19
512306	Mantenimiento Equipos Restaurante	518,64
512308	Costo Energía Restaurante	3130,64
512309	Costo Agua Restaurante	1240,79
512314	Gastos Seguridad y Salud Restaurante	19,2
512398	Depreciaciones Restaurante	20496,51
513103	Personal Ocasional Eventos	4446,48
513302	Costo Servicios Básicos Eventos	271,31
513310	Contratos Artistas Eventos	180
513311	Transporte Personal Eventos	1681,5
513312	Arreglos Florales Eventos	221
513313	Suministros y Papelería Eventos	54,02
513315	Mantenimiento Instalaciones Eventos	823,87
513316	Mantenimiento Equipos Eventos	27,76

GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS

		<u>156211,12</u>
511316	Costos Varios hospedaje	3,5
513309	Alquiler Menaje Eventos	376,31
611003	Comisiones en Ventas	8762,81
611100	Gasto por jubilación	179,01
612001	Publicidad y Propaganda	1427,69
612010	Consumo Teléfono Fax Ventas	186,58
612014	Telefonía Celular Ventas	726,63
612016	Movilización Personal Ventas	781,03
612099	Gastos Varios Ventas	389,45
621001	Sueldos Administración	22762,319
621002	Horas Extras Administración	421,927
621003	Comisiones Administración	390,86
621004	Decimo 3er Sueldo Administra.	2031,743
621005	Decimo 4to Sueldo Administración	1426,088
621006	Vacaciones Administración	2015,68

621007	Aporte patronal IESS Administración.	2514,755
621008	Fondo Reserva Administración.	1633,601
621009	Cursos y Capacitación Administra.	40
621010	Personal Ocasional Administración	984,12
621011	Indemnizaciones administración	9082,8
621012	Desahucios Administración	648,81
622003	Energía Eléctrica Administración.	775,95
622004	Consumo Agua Administración	399,74
622005	Consumo Teléfono Fax Administración	89,62
622007	Mantenimiento Muebles Admón.	6,85
622008	Mantenimiento Equipos Admón.	201,51
622010	Gastos Legales Administración	969,39
622011	Impuestos Locales Municipales	19120,33
622012	Útiles Oficina Administración	128,19
622013	Útiles Computación Administración.	194,82
622017	Gastos de Imprenta Administración.	48
622021	Servicios Bancarios Administración.	4274,39
622022	Seguridad y Vigilancia Administración	1057,5
622024	Gastos Seguridad y Salud Administración	130
622025	Honorarios Profesionales	9488,01
622026	Telefonía celular Administración	634,06
622097	Amortización de seguros	2399,25
622098	Depreciaciones Administración	10248,25
622099	Gastos Varios Administración	1347,91
711004	Costo financiero jubilación Patronal	198,15
711005	Costo financiero Desahucio	149,04
721001	Intereses por Prestamos	30750,48
721002	Comisiones Bancarias	1
721003	Comisión Tarjetas de Crédito	5205,9
721006	Interés Tarjetas de Crédito	1975,75
722001	OTROS GASTOS EXENTOS	8640,54
723002	Gastos por Impuestos Diferidos	341
723003	Otros Gastos no Deducibles	547,69
723004	Intereses y Multas Tributarias	81,72
723005	Retenciones Asumidas por Hotel	20,37
TOTAL COSTOS Y GASTOS		390677,99
PERDIDA DEL EJERCICIO		20817,67

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 2019. 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 2019.



Ing. Cristian Revelo

COMISARIO

