

Club de la Unión Quito S.A Uniclub

**Estados financieros al y por el año terminado el 31 de diciembre de
2019 e informe de auditores independientes**

Contenido

Opinión de los Auditores Independientes

Estado de Activos Netos

Estado de Cambios en los Activos Netos

Notas a los Estados Financieros:

1. Operaciones de la Compañía
2. Cuenta por cobrar – entidad relacionada
3. Políticas contables
4. Revisión fiscal
5. Autorización de los estados financieros
6. Eventos Subsecuentes

Signos utilizados

US\$	Dólares de los Estados Unidos de América
NEC	Normas Ecuatorianas de Contabilidad
NIIF	Normas Internacionales de Información Financiera

Grant Thornton Ecuador

INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

Whymper N27-70 y Orellana
Edificio Sassari of 6a y 6b
Quito
T +593 2 361 7272 / 361 7283

**A los Directores y Accionistas de:
Club de la Unión Quito S.A. Uniclub (una compañía inactiva)**

Cdla Kennedy Norte Mz 104
solares 3/4/5 Gabriel Pino Roca
entre Vicente Norero de Luca y
Ezequiel Flores. Cond Colón, P2 Of 2D
Guayaquil
T +593 4 268 0057 / 268 0168

Informe sobre la auditoría de los estados financieros

Opinión

www.grantthornton.ec

Hemos auditado los estados financieros adjuntos de **Club de la Unión Quito S.A. Uniclub (una compañía inactiva – véase nota 1)**, que comprenden el estado de activos netos al 31 de diciembre de 2019, y el correspondiente estado de cambios en los activos netos por el año terminado en esa fecha, así como las notas explicativas de los estados financieros que incluyen un resumen de las políticas contables más importantes y otra información explicativa.

En nuestra opinión, los estados financieros adjuntos presentan razonablemente, en todos los aspectos materiales, los activos netos de **Club de la Unión Quito S.A. Uniclub** al 31 de diciembre de 2019 y los cambios en los activos netos por el año terminado en esa fecha, de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera.

Base de la opinión

Hemos llevado a cabo nuestra auditoría de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría. Nuestras 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. Somos independientes de la Compañía de conformidad con el Código de Ética para Profesionales de la Contabilidad del Consejo de Normas Internacionales de Ética para Contadores ("Código de Ética del IESBA"), en conjunto con los requerimientos éticos relevantes para nuestra auditoría de los estados financieros en la República del Ecuador, y hemos cumplido con las demás responsabilidades éticas de conformidad con estos requerimientos y con el Código de Ética del IESBA. Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido proporciona una base suficiente y adecuada para nuestra opinión.

Énfasis en un asunto

Sin que implique modificación a nuestra opinión, llamamos la atención a las notas 1 y 2 a los estados financieros, en donde se explica más ampliamente que la Junta General de Accionistas en septiembre de 2018 aprobó la venta a su entidad relacionada de la totalidad de los activos y pasivos al 30 de septiembre de 2018, fecha desde la cual ha permanecido sin actividad económica y es intención de la Administración mantenerla inactiva. Debido a lo antes indicado, cambió su base de contabilidad para períodos posteriores a esa fecha, de la base de negocio en marcha a una base comprensiva similar a la base de liquidación. Consecuentemente, el activo al 31 de diciembre de 2019, está registrado a su valor de realización. No existen pasivos a esa fecha.

Responsabilidades de la Administración y de la Junta Directiva, quien es la encargada del Gobierno Corporativo de la Entidad con respecto a los estados financieros

La Administración es responsable de la preparación y presentación razonable de los estados financieros de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera, y del control interno que considere necesario para permitir la preparación de estados financieros libres de errores materiales, ya sea debido a fraude o error.

La Junta Directiva es responsable de supervisar el proceso de presentación de información financiera de la Compañía.

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

Nuestros objetivos son obtener una seguridad razonable de que los estados financieros en su conjunto están libres de errores materiales, ya sea debido a fraude o error, y emitir un informe de auditoría que contiene nuestra opinión. Seguridad razonable es un alto grado de seguridad, pero no garantiza que una auditoría realizada de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría siempre va a detectar errores materiales cuando existan. Los errores pueden surgir por fraude o error y se consideran materiales, si, individualmente o en su conjunto de forma agregada, puede preverse razonablemente que influirán en las decisiones económicas que los usuarios toman basándose en los estados financieros.

Como parte de una auditoría de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría, aplicamos nuestro juicio profesional y mantenemos una actitud de escepticismo profesional durante toda la auditoría.

También:

- Identificamos y valoramos los riesgos de errores materiales en los estados financieros, ya sea debido a fraude o error, diseñamos y aplicamos procedimientos de auditoría que responden a esos riesgos y obtenemos evidencia de auditoría suficiente y apropiada para proporcionar una base para nuestra opinión. El riesgo de no detectar un error material resultante de fraude es mayor que en el caso que resulte de errores, ya que el fraude puede implicar colusión, falsificación, omisiones deliberadas, manifestaciones intencionadamente erróneas, o elusión del control interno.
- Obtenemos un entendimiento 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 fin de expresar una opinión sobre la efectividad del control interno de la Compañía.
- Evaluamos lo apropiado de las políticas contables usadas y lo razonable de las estimaciones contables y revelaciones relacionadas efectuadas por la Administración.
- Concluimos sobre el uso apropiado por parte de la Administración de la base contable de negocio en marcha y en base a la evidencia de auditoría obtenida, concluimos si existe, o no, una incertidumbre importante relacionada con eventos o condiciones que pueden generar dudas significativas sobre la capacidad de la Compañía para continuar como negocio en marcha. Si llegamos a la conclusión de que existe una incertidumbre importante, estamos obligados a llamar la atención en nuestro informe de auditoría sobre la correspondiente información revelada en los estados financieros o, si tales revelaciones no son apropiadas, expresar una opinión modificada. Nuestras conclusiones se basan en la evidencia de auditoría obtenida hasta la fecha de nuestro informe de auditoría. Sin embargo, eventos o condiciones futuros pueden causar que la Compañía no pueda continuar como un negocio en marcha.



Grant Thornton

An instinct for growth™

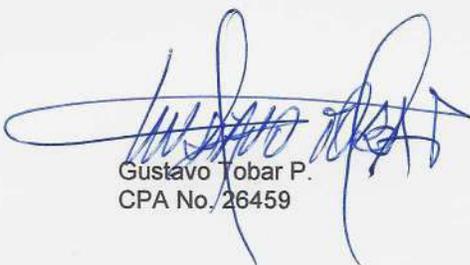
- Evaluamos la presentación general, estructura y el contenido de los estados financieros, incluyendo las revelaciones, y si los estados financieros representan las transacciones y hechos subyacentes de un modo que logren la presentación razonable.

Nos comunicamos con la Junta Directiva quién es la responsable del Gobierno Corporativo de la Compañía en relación con, entre otros asuntos, el alcance y el momento de realización de la auditoría planificados y los hallazgos significativos de la auditoría, así como cualquier deficiencia significativa del control interno que identificamos en el transcurso de la auditoría.

Informe sobre otros requerimientos legales y reglamentarios

Por separado emitimos la opinión sobre el cumplimiento de la Compañía de sus obligaciones tributarias al y por el año terminado el 31 de diciembre de 2019, de conformidad con las disposiciones tributarias establecidas por el Servicio de Rentas Internas.

Junio, 22 de 2020
Quito, Ecuador



Gustavo Tobar P.
CPA No. 26459

Grant Thornton Dbrag Ecuador Cia. Ltda.

RNAE No. 322

Club de la Unión Quito S.A. Uniclub

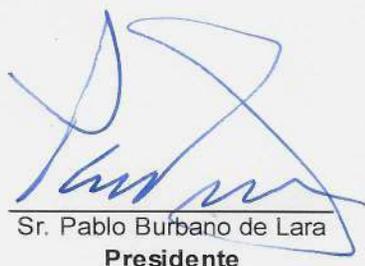
(Una compañía inactiva)

Estado de activos netos

Al 31 de diciembre de 2019

(Expresado en dólares de los E.U.A.)

	<u>Notas</u>	<u>2019</u>
Activos		
Corriente		
Cuentas por cobrar - entidad relacionada	2	3,863,865
Total activos		3,863,865
Activos netos		
Activos netos	2	3,863,865
Total activos netos		3,863,865



Sr. Pablo Burbano de Lara
Presidente



Sra. María Cecilia Puyol
Gerente General



Sr. Francisco Cifuentes
Contador General

Las notas adjuntas de la No. 1 a la 6 forman parte integral de los estados financieros

Club de la Unión Quito S.A. Uniclub

(Una compañía inactiva)

Estado de cambios en los activos netos

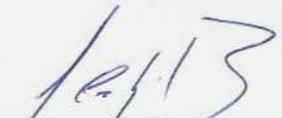
Por el año terminado el 31 de diciembre de 2019

(Expresado en dólares de los E.U.A.)

Notas

<u>Saldo de activos netos al 31 de diciembre de 2018</u>	<u>2</u>	<u>3,906,396</u>
Menos gastos por impuestos municipales, contribuciones a la : Superintendencia de Compañías y otros		(42,531)
<u>Saldo de activos netos al 31 de diciembre de 2019</u>	<u>2</u>	<u>3,863,865</u>


Sr. Pablo Burbano de Lara
Presidente


Sra. María Cecilia Puyol
Gerente General


Sr. Francisco Cifuentes
Contador General

Las notas adjuntas de la No. 1 a la 6 forman parte integral de los estados financieros