

**INFORME DEL PRESIDENTE A LA JUNTA  
GENERAL ORDINARIA DE ACCIONISTAS DEL  
CLUB DE LA UNION QUITO S.A  
POR EL EJERCICIO ECONOMICO DEL AÑO 2014**

Tengo a bien presentar a consideración de los Señores accionistas el informe de labores correspondiente al periodo comprendido entre el 1 de Enero y el 31 de Diciembre del año 2014.

La Compañía durante el año 2014 ha realizado su actividad normal y que básicamente se relaciona a la Administración de su activo Fijo, arrendado a la Sociedad Union Quito.

Los Ingresos y gastos de la compañía se han mantenido en niveles similares del año anterior.

## ESTADOS FINANCIEROS

A continuación se detalla el estado de situación financiera al 31 de Diciembre del año 2014.

**CLUB LA UNION QUITO S.A.**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
**ENERO A DICIEMBRE 2014**

| <b>ACTIVO</b>                         | <b>2014</b>      | <b>2013</b>      | <b>DIFERENCIA</b>     | <b>% VARIACION</b> |
|---------------------------------------|------------------|------------------|-----------------------|--------------------|
| <b>ACTIVO CORRIENTE</b>               | <b>902,060</b>   | <b>855,074</b>   | <b>\$ 46,986.13</b>   | <b>5%</b>          |
| EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DEL EFFECTIVO | 649,395          | 626,099          | \$ 23,296.02          | 4%                 |
| CUENTAS POR COBRAR                    | 252,664          | 228,974          | \$ 23,690.11          | 10%                |
| <b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>            | <b>3,218,318</b> | <b>3,257,602</b> | <b>\$ (39,284.05)</b> | <b>-1%</b>         |
| PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO            | 1,890,799        | 2,005,083        | \$ (114,284.05)       | -6%                |
| OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES           | 1,327,519        | 1,252,519        | \$ 75,000.00          | 6%                 |
| DERECHOS FIDUCIARIOS                  | 6,061            | 6,061            | \$ -                  | 0%                 |
| PRESTAMO RELACIONADAS L.PLAZO         | 1,000,000        | 1,000,000        | \$ -                  | 0%                 |
| INTERESES PRESTAMO SUQ L.PLAZO        | 321,458          | 246,458          | \$ 75,000.00          | 30%                |
| <b>TOTAL ACTIVO</b>                   | <b>4,120,377</b> | <b>4,112,675</b> | <b>\$ 43,418.03</b>   | <b>1%</b>          |
| <b>PASIVO</b>                         |                  |                  |                       |                    |
| <b>PASIVOS CORRIENTES</b>             | <b>83,538</b>    | <b>44,545</b>    | <b>\$ 38,992.90</b>   | <b>88%</b>         |
| CUENTAS POR PAGAR                     | 47,684           | 37,799           | \$ 9,884.30           | 26%                |
| OTRAS CUENTAS POR PAGAR               | 35,854           | 6,746            | \$ 29,108.60          | 432%               |
| <b>TOTAL PASIVO</b>                   | <b>83,538</b>    | <b>44,545</b>    | <b>\$ 38,992.90</b>   | <b>88%</b>         |
| <b>PATRIMONIO</b>                     |                  |                  |                       |                    |
| <b>PATRIMONIO NETO</b>                | <b>4,036,840</b> | <b>4,068,131</b> | <b>\$ (31,291.02)</b> | <b>-1%</b>         |
| <b>TOTAL PATRIMONIO</b>               | <b>4,036,840</b> | <b>4,068,131</b> | <b>\$ (31,291.02)</b> | <b>-1%</b>         |
| <b>PASIVO + PATRIMONIO</b>            | <b>4,120,377</b> | <b>4,112,676</b> | <b>\$ 7,701.88</b>    | <b>0.2%</b>        |

De las cifras del estado de situación financiera, explico los rubros más relevantes :

## VARIACION DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Los activos fijo de la compañía al 31 de diciembre de 2013 fueron de \$ 2.005.083 se suman las adquisiciones por \$ 22.295 y se resta la Baja de Activos sin funcionamiento por \$ 2.077 y la depreciación del año 2014 para dar un saldo actual de \$ 1.890.799.

|                                        |           |                  |
|----------------------------------------|-----------|------------------|
| <b>SALDO DE ACTIVOS FIJOS AÑO 2013</b> | <b>\$</b> | <b>2,005,083</b> |
|----------------------------------------|-----------|------------------|

| FECHA      | ACTIVO                          |    |               |
|------------|---------------------------------|----|---------------|
| 20/03/2014 | HORNO                           | \$ | 14,741        |
| 25/05/2014 | TELEVISOR                       | \$ | 6,241         |
| 12/06/2014 | PANTALLA ELECTRONICA GRAN SALON | \$ | 1,313         |
|            | TOTAL COMPRA DE ACTIVOS FIJOS   | \$ | <b>22,295</b> |

BAJA ACTIVOS

|                             |          |    |         |
|-----------------------------|----------|----|---------|
| 20/03/2014                  | LAVADORA | \$ | (1,137) |
|                             | HORNO    | \$ | (940)   |
| TOTAL BAJA DE ACTIVOS FIJOS |          | \$ | (2,077) |

|                                |           |                |
|--------------------------------|-----------|----------------|
| <b>GASTO DEPRECIACION 2014</b> | <b>\$</b> | <b>134,501</b> |
|--------------------------------|-----------|----------------|

|                                             |           |
|---------------------------------------------|-----------|
| TOTAL ACTIVOS FIJOS AL 31 DE DICIEMBRE D \$ | 1,890,799 |
|---------------------------------------------|-----------|

## CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS

El saldo de Cuentas por Cobrar al 31 de Diciembre de 2014 de \$ 1.505.615.61 se detalla a continuación:

|                                                       |    |              |
|-------------------------------------------------------|----|--------------|
| SALDO INICIAL CUENTAS POR COBRAR SOCIEDAD UNION QUITO | \$ | 1,444,675.00 |
|-------------------------------------------------------|----|--------------|

|                                              |                        |
|----------------------------------------------|------------------------|
| A. FACTURACION DE ARRIENDOS                  | \$ 226,816.74          |
| B. PRESTAMO A LARGO PLAZO                    | \$ 1,321,458.33        |
| C. CUENTAS POR PAGAR                         | \$ (42,659.46)         |
| <b>SALDO CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS</b> | <b>\$ 1,505,615.61</b> |

## ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES

A Continuación se presenta el estado de resultados integrales al 31 de diciembre del año 2014 comparativo con el año 2013.

### CLUB LA UNION QUITO S.A.

#### ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS COMPARATIVO

| <b>INGRESOS</b>                         | <b>2014</b>    | <b>2013</b>    | <b>DIFERENCIA</b> | <b>% VARIACION</b> |
|-----------------------------------------|----------------|----------------|-------------------|--------------------|
| <b>INGRESOS NO OPERACIONALES</b>        | 209,537        | 210,808        | -1,271            | -1%                |
| INTERESES                               | 98,925         | 100,808        | -1,883            | -2%                |
| INGRESO POR ARRIENDOS                   | 110,000        | 110,000        | 0                 | 0%                 |
| INGRESOS POR VENTA ACTIVOS              | 612            |                | 612               |                    |
| <b>TOTAL INGRESOS</b>                   | <b>209,537</b> | <b>210,808</b> | <b>-1,271</b>     | <b>-1%</b>         |
| <b>GASTOS</b>                           |                |                |                   |                    |
| <b>GASTOS OPERACIONALES</b>             | <b>78,070</b>  | <b>120,478</b> | <b>-42,409</b>    | <b>-35%</b>        |
| GENERALES                               | 42,092         | 42,604         | -513              | -1%                |
| MANTENIMIENTO OFICINA                   | 35,285         | 77,178         | -41,893           | -54%               |
| OTROS GASTOS ADMINISTRATIVOS            | 693            | 696            | -3                | 0%                 |
| <b>NO OPERACIONALES</b>                 | <b>149</b>     | <b>1,625</b>   | <b>-1,476</b>     | <b>-91%</b>        |
| COMISIONES BANCARIAS                    | 121            |                | 121               |                    |
| GASTOS DIVERSOS                         | 28             | 1,625          | -1,597            | -98%               |
| <b>TOTAL GASTOS</b>                     | <b>78,219</b>  | <b>122,103</b> | <b>-43,885</b>    | <b>-36%</b>        |
| <b>UTILIDAD OPERACIONAL</b>             | <b>131,318</b> | <b>88,705</b>  | <b>42,614</b>     | <b>48%</b>         |
| GASTO DEP. EDIFICIO Y OTROS             | 134,501        | 130,879        | 3,622             | 3%                 |
| INTERESES FINANCIAMIENTO                | 95             | 27             | 68                | 251%               |
| <b>TOTAL DEPRECIACIONES E INTERESES</b> | <b>134,596</b> | <b>130,906</b> | <b>3,690</b>      | <b>3%</b>          |
| PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS       | 2,077          |                | 2,077             |                    |
| <b>RESULTADOS ANTES DE IMPUESTOS</b>    | <b>-5,355</b>  | <b>-42,202</b> | <b>36,847</b>     | <b>-87%</b>        |
| GASTO IMPUESTO A LA RENTA               | -25,936        | -23,179        | -2,758            | 12%                |
| <b>RESULTADO NETO DEL EJERCICIO</b>     | <b>-31,291</b> | <b>-65,380</b> | <b>34,089</b>     | <b>-52%</b>        |

De las cifras del estado de resultados integrales se puede concluir que el nivel de Ingresos de Club de La Unión Quito S.A. se mantiene similar al año anterior, se registra una pequeña disminución del 1% en los ingresos debido a la disminución en la tasa de interés en las inversiones bancarias.

## **GASTOS GENERALES**

Los gastos generales han disminuido con relación al año 2013 en \$ 512 según se detalla a continuación:

| <b>GASTOS GENERALES</b>                    | <b>2014</b>         | <b>2013</b>         |
|--------------------------------------------|---------------------|---------------------|
| HONORARIOS PROFESIONALES                   | \$ 9,990.00         | \$ 10,643.00        |
| UTILES Y PAPELERIA                         | \$ 29.00            | \$ 316.00           |
| OTROS                                      |                     | \$ 25.00            |
| <b>IMPUESTOS</b>                           | \$ 28,700.20        | \$ 28,217.00        |
| Impuesto Predial                           | \$ 14,998.00        | \$ 5,990.00         |
| Patente Municipal                          | \$ 7,600.00         | \$ 15,100.00        |
| 1,5 por mil Municipio                      | \$ 6,102.20         | \$ 7,127.00         |
| Contribución Superintendencia de Compañías | \$ 3,372.79         | \$ 3,403.00         |
| <b>TOTAL GASTOS GENERALES</b>              | <b>\$ 42,091.99</b> | <b>\$ 42,604.00</b> |

## **GASTOS DE MANTENIMIENTO**

Los Gastos de Mantenimiento disminuyeron en relación al año 2013, a continuación el detalle de los gastos que se realizaron durante los dos períodos.

| <b>GASTOS MANTENIMIENTO Y REPARACIONES</b> | <b>2014</b>         | <b>2013</b>         |
|--------------------------------------------|---------------------|---------------------|
| COMPRA DE ALFOMBRA GRAN SALON              |                     | \$ 31.252,29        |
| REMODELACION SPA                           |                     | \$ 35.575,17        |
| IMPLEMENTACION SISTEMA DE SEGURIDAD        | \$ 30.264,39        |                     |
| SEGUROS EDIFICIO                           | \$ 4.840,94         | \$ 9.660,81         |
| ARRIENDO SISTEMA CONTABLE                  | \$ 180,00           | \$ 690,00           |
| <b>TOTAL GASTO DE MANTENIMIENTO</b>        | <b>\$ 35.285,33</b> | <b>\$ 77.178,27</b> |

## **GASTO IMPUESTO A LA RENTA**

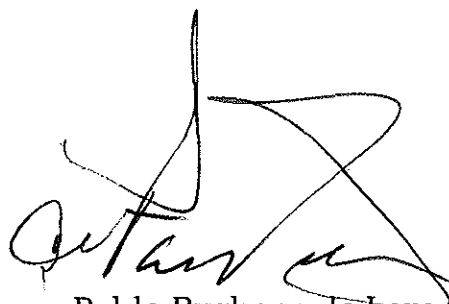
El gasto de impuesto a la Renta se incrementa en \$ 2.758, si bien el valor del impuesto del 2014 es similar, la diferencia se debe a los impuestos diferidos que fueron descontados el año 2013 por efecto de la aplicación de NIIF.

### **GASTO IMPUESTO A LA RENTA**

|                                          | 2014                | 2013                |
|------------------------------------------|---------------------|---------------------|
| <b>GASTO IMPUESTO A LA RENTA</b>         | \$ 25.936,44        | \$ 23.178,60        |
| <b>CALCULO IMPUESTO A LA RENTA</b>       |                     |                     |
| IMPUESTO CAUSADO                         | \$ 25.936,44        | \$ 26.024,00        |
| MENOS IMPUESTOS DIFERIDO APLICACIÓN NIIF | \$ -                | \$ 2.845,40         |
| <b>GASTO NETO IMPUESTO A LA RENTA</b>    | <b>\$ 25.936,44</b> | <b>\$ 23.178,60</b> |

## **PROYECCION PARA EL AÑO 2015**

La compañía para el año 2015 continuará con su actividad normal.



Pablo Burbano de Lara Correa

**PRESIDENTE - REPRESENTANTE LEGAL**

**CLUB DE LA UNION QUITO S.A.**