

## 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 2016.

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 2016 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 2016, 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 verifico 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 2016. Las cifras presentadas en el estado de situación financiera rectificatorio son:

| RANTOTOR S.A.                             |                                       |             |                   |
|-------------------------------------------|---------------------------------------|-------------|-------------------|
| BALANCE GENERAL                           |                                       |             |                   |
| DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016 |                                       |             |                   |
|                                           |                                       |             |                   |
|                                           | <b>ACTIVOS</b>                        |             | <b>848.081,84</b> |
| 111101                                    | Caja Chica                            | 629,16      |                   |
| 111102                                    | Caja General                          | 185,06      |                   |
| 111201                                    | Pacifico Cta.Cte.7528485              | 407,46      |                   |
| 111202                                    | Austro 0310039705                     | 294,37      |                   |
| 111203                                    | Produbanco 02-14301242-4              | 792,35      |                   |
| 112101                                    | Clientes                              | 4.213,33    |                   |
| 112103                                    | Clientes Tarjetas                     | 839,60      |                   |
| 112204                                    | Anticipo Consumos Empleados           | 59,03       |                   |
| 112401                                    | Retenciones IVA Clientes              | (0,00)      |                   |
| 112402                                    | Retenciones ISR Clientes              | 5.452,26    |                   |
| 112403                                    | Credito Fiscal del IVA                | 0,00        |                   |
| 112405                                    | Credito Tributario IVA                | 27.169,38   |                   |
| 112501                                    | Anticipos de Contratos                | 5.868,91    |                   |
| 112599                                    | Anticipos Proveedores Varios          | 167.249,12  |                   |
| 112999                                    | Otras Cuentas por Cobrar              | 413,80      |                   |
| 113101                                    | Inventario Alimentos y Bebidas        | 11.647,78   |                   |
| 113102                                    | Inventario Suministros Hoteleria      | 3.199,00    |                   |
| 113106                                    | Inventario Vajilla y Menaje (VA)      | 37.358,05   |                   |
| 113108                                    | INVENTARIO MENAJE COCINA              | 994,00      |                   |
| 122101                                    | Costo Edificios                       | 287.819,26  |                   |
| 12210301                                  | Construcciones en curso               | 33.176,20   |                   |
| 122201                                    | Costo Muebles y Enseres               | 11.530,33   |                   |
| 122203                                    | MENAJE HOSPEDAJE                      | 249,92      |                   |
| 122204                                    | MENAJE AREAS VERDES Y ENTRETENIMIENTO | 54.891,79   |                   |
| 122205                                    | MENAJE EVENTOS                        | 14.628,92   |                   |
| 122301                                    | Costo Instalaciones                   | 83.465,97   |                   |
| 122401                                    | Costo Equipo de Oficina y otras areas | 66.511,42   |                   |
| 122403                                    | COSTO VALLAS PUBLICITARIAS Y OTROS    | 7.745,00    |                   |
| 122501                                    | Costo Equipos de Computo              | 658,42      |                   |
| 122503                                    | Software Operativo                    | 6.660,00    |                   |
| 122801                                    | Costo Herramientas                    | 392,83      |                   |
| 122901                                    | Costo Maquinaria y Equipo             | 57.607,72   |                   |
| 122903                                    | BICICLETA                             | 1.835,94    |                   |
| 132001                                    | Seguros anticipados                   | 3.185,46    |                   |
| 133001                                    | Gastos de Constitucion                | 570,16      |                   |
| 122906                                    | Depreciacion Acumulada de Activos     | (48.541,64) |                   |
| 132002                                    | Amortizacion de Seguros               | (964,49)    |                   |
| 133002                                    | Amortizacion gastos de Constitucion   | (114,03)    |                   |

|          |                                     |              |                     |
|----------|-------------------------------------|--------------|---------------------|
|          | <b>PASIVOS</b>                      |              | <b>(455.443,91)</b> |
| 21100301 | Prestamo Banco Pacifico             | (27.289,26)  |                     |
| 21100401 | TARJETA D.MONTENEGRO 8084 X PAGAR   | (426,73)     |                     |
| 21100402 | TARJETA G.ONTANEDA 7810 X PAGAR     | (3.239,32)   |                     |
| 212001   | Proveedores Comerciales             | (27.819,06)  |                     |
| 212004   | Anticipos de Clientes               | (7.158,11)   |                     |
| 212009   | Cruce Deudores-Acreedores           | (80,63)      |                     |
| 212011   | Cuenta por Pagar Joffre Herreria    | (1.691,36)   |                     |
| 213001   | Sueldos por Pagar                   | (10.998,80)  |                     |
| 213002   | 10% Servicios por Pagar             | (6.833,68)   |                     |
| 213003   | Decimo Tercer Sueldo por Pagar      | (862,91)     |                     |
| 213004   | Decimo Cuarto Sueldo por Pagar      | (253,26)     |                     |
| 214001   | Aportes IESS por Pagar              | (2.568,58)   |                     |
| 216001   | IVA 12% por Pagar                   | 0,00         |                     |
| 216006   | Ret.IVA 100%                        | (0,00)       |                     |
| 216007   | Retencion ISR 1%                    | 0,00         |                     |
| 216013   | Impuestos por pagar                 | (1.635,79)   |                     |
| 219002   | Cuentas por Pagar Varias            | (283,80)     |                     |
| 219006   | Prestamos de Terceros - MAC         | (195.445,12) |                     |
| 219008   | Prestamos por pagar terceros - DM   | (8.904,60)   |                     |
| 222001   | Provisiones por jubilacion          | (1.319,47)   |                     |
| 222002   | Provisiones por desahucio           | (658,41)     |                     |
| 21100301 | Prestamo Banco Pacifico Largo Plazo | (157.975,03) |                     |
|          |                                     |              |                     |
|          | <b>PATRIMONIO</b>                   |              | <b>(392.637,93)</b> |
| 311001   | Capital Social Pagado               | (1.000,00)   |                     |
| 312003   | Aportes Futura Capitalizacion       | (470.000,00) |                     |
| 314002   | Perdida Ejercicios Anteriores       | 25.624,55    |                     |
| 314003   | Perdida del ejercicio               | 52.737,52    |                     |
|          |                                     |              |                     |
|          | <b>TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO</b>  |              | <b>(848.081,84)</b> |

| RANTOTOR S.A.                             |                                       |             |            |            |
|-------------------------------------------|---------------------------------------|-------------|------------|------------|
| ESTADO DE RESULTADOS                      |                                       |             |            |            |
| DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016 |                                       |             |            |            |
|                                           |                                       |             |            |            |
|                                           | <b>INGRESOS</b>                       |             |            | 410.886,22 |
|                                           | INGRESOS OPERACIONALES                |             | 408.339,58 |            |
| 411001                                    | Ventas Habitaciones                   | -105.076,59 |            |            |
| 411002                                    | Ventas Restaurante                    | -140.939,80 |            |            |
| 411003                                    | Ventas Eventos                        | -127.402,42 |            |            |
| 411004                                    | Ventas Telefono                       | -768,00     |            |            |
| 411006                                    | Ventas Lavanderia                     | -198,28     |            |            |
| 411008                                    | Ventas Otros Servicios                | -40.441,21  |            |            |
| 412001                                    | Descuentos Habitaciones               | 4.043,82    |            |            |
| 412002                                    | Descuentos Restaurante                | 847,64      |            |            |
| 412003                                    | Descuentos Eventos                    | 437,29      |            |            |
| 412006                                    | Descuento por Cargo a folio           | 1.157,97    |            |            |
|                                           |                                       |             |            |            |
| 712006                                    | Otros Ingresos no Operacionales       | -2.546,64   | 2.546,64   |            |
|                                           |                                       |             |            |            |
|                                           |                                       |             |            |            |
|                                           | <b>COSTO DE VENTAS</b>                |             |            | 294.999,35 |
| 7001                                      | Inventario inicial                    | 23.222,38   |            |            |
| 7004                                      | Compras                               | 100.003,00  |            |            |
| 7004                                      | Devoluciones                          | -3.546,64   |            |            |
| 7022                                      | Inventario final                      | -14.846,78  |            |            |
| 511101                                    | Sueldos Personal Hospedaje            | 35.391,85   |            |            |
| 511102                                    | Horas Extras Personal Hospedaje       | 3.785,39    |            |            |
| 511104                                    | Decimo Tercero Suedo Hospedaje        | 3.364,86    |            |            |
| 511105                                    | Decimo Cuarto Suedo Hospedaje         | 2.558,82    |            |            |
| 511106                                    | Vacaciones Hospedaje                  | 503,02      |            |            |
| 511107                                    | Aporte Patronal Hospedaje             | 4.905,97    |            |            |
| 511108                                    | Fondo Reserva Hospedaje               | 386,61      |            |            |
| 511199                                    | Beneficios Sociales Hospedaje         | 1.282,87    |            |            |
| 511203                                    | Consumo Diesel Hospedaje              | 1.556,09    |            |            |
| 511205                                    | Consumo Gas Hospedaje                 | 1.558,16    |            |            |
| 511206                                    | Consumo Gasolina Hospedaje            | 31,65       |            |            |
| 511299                                    | Otros Suminitros de Aseo y Limpieza   | 0,00        |            |            |
| 511302                                    | Costo Energia Hospedaje               | 2.215,00    |            |            |
| 511303                                    | Costo Agua Hospedaje                  | 350,04      |            |            |
| 511305                                    | Costo Internet Hospedaje              | 1.396,84    |            |            |
| 511306                                    | Costo TV Cable Hospedaje              | 1.545,25    |            |            |
| 511310                                    | Mantenimiento Instalaciones Hospedaje | 1.476,26    |            |            |
| 511311                                    | Mantenimiento Equipos Hospedaje       | 32,89       |            |            |
| 511312                                    | Mantenimiento Vehiculos Hospedaje     | 0,00        |            |            |
| 511314                                    | Gastos Seguridad y Salud Hospedaje    | 179,94      |            |            |

|        |                                          |           |  |            |
|--------|------------------------------------------|-----------|--|------------|
| 512101 | Sueldos Personal Restaurante             | 44.931,31 |  |            |
| 512102 | Horas Extras Personal Restaurante        | 6.195,90  |  |            |
| 512104 | Decimo Tercero Suedo Restaurante         | 4.171,91  |  |            |
| 512105 | Decimo Cuarto Suedo Restaurante          | 2.830,40  |  |            |
| 512106 | Vacaciones Restaurante                   | 793,31    |  |            |
| 512107 | Aporte Patronal Restaurante              | 6.082,64  |  |            |
| 512108 | Fondo Reserva Restaurante                | 349,01    |  |            |
| 512214 | Consumo de Gas Restaurante               | 956,85    |  |            |
| 512217 | Suministros Oficina Restaurante          | 1.021,97  |  |            |
| 512221 | Costos varios Restaurante                | 370,00    |  |            |
| 512302 | Reposicion Menaje Restaurante            | 21,00     |  |            |
| 512303 | Transporte y Movilización Restaurante    | 2.808,89  |  |            |
| 512305 | Mantenimiento Instalaciones Restaurante  | 548,79    |  |            |
| 512306 | Mantenimiento Equipos Restaurante        | 1.279,64  |  |            |
| 512307 | Uniformes Personal Restaurante           | 109,54    |  |            |
| 512308 | Costo Energia Restaurante                | 6.842,27  |  |            |
| 512309 | Costo Agua Restaurante                   | 1.081,92  |  |            |
| 512314 | Gastos Seguridad y Salud Restautante     | 550,00    |  |            |
| 513103 | Personal Ocasional Eventos               | 23.216,59 |  |            |
| 513306 | Alquiler Locales Eventos                 | 82,50     |  |            |
| 513307 | Alquiler Mobiliario Eventos              | 110,00    |  |            |
| 513308 | Alquiler Equipos Eventos                 | 320,00    |  |            |
| 513309 | Alquiler Menaje Eventos                  | 17.604,48 |  |            |
| 513310 | Contratos Artistas Eventos               | 680,00    |  |            |
| 513311 | Transporte Personal Eventos              | 2.246,87  |  |            |
| 513312 | Arreglos Florales Eventos                | 192,73    |  |            |
| 513313 | Suministros y Papeleria Eventos          | 611,05    |  |            |
| 513315 | Mantenimiento Instalaciones Eventos      | 1.618,38  |  |            |
| 513316 | Mantenimiento Equipos Eventos            | 17,95     |  |            |
|        | <b>GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS</b> |           |  | 168.624,39 |
| 611003 | Comisiones en Ventas                     | 3.668,39  |  |            |
| 611009 | Cursos y Capacitacion Ventas             | 41,65     |  |            |
| 611010 | Personal Ocasional Ventas                | 25,00     |  |            |
| 611101 | Gasto por desahucio                      | 376,08    |  |            |
| 612001 | Publicidad y Propaganda                  | 1.709,76  |  |            |
| 612007 | Mantenimiento canchas y espacios verdes  | 12.921,86 |  |            |
| 612008 | Mantenimiento Equipos y Software Ventas  | 150,00    |  |            |
| 612010 | Consumo Telefono Fax Ventas              | 275,85    |  |            |
| 612014 | Telefonia Celular Ventas                 | 397,75    |  |            |
| 612017 | Arreglos Florales y Decoraciones Ventas  | 15,00     |  |            |
| 612019 | Utiles de Oficina Ventas                 | 6,20      |  |            |
| 612024 | Gastos Seguridad y Salud Ventas          | 250,00    |  |            |
| 612097 | IVA que se carga al Gasto                | 15,32     |  |            |
| 612099 | Gastos Varios Ventas                     | 124,69    |  |            |
| 621001 | Sueldos Administracion                   | 32.152,96 |  |            |
| 621002 | Horas Extras Administracion              | 392,70    |  |            |
| 621004 | Decimo 3er Sueldo Administr.             | 2.740,93  |  |            |
| 621005 | Decimo 4to Sueldo Administr.             | 1.834,07  |  |            |
| 621006 | Vacaciones Administracion                | 360,51    |  |            |
| 621007 | Aporte patronal IESS Administr.          | 3.996,27  |  |            |
| 621008 | Fondo Reserva Administr.                 | 1.564,38  |  |            |
| 621099 | Beneficios Sociales Administracion       | 370,36    |  |            |
| 622002 | Uniformes Personal                       | 442,23    |  |            |

|        |                                         |           |  |                   |
|--------|-----------------------------------------|-----------|--|-------------------|
| 622003 | Energia Electrica Administr.            | 1.006,82  |  |                   |
| 622004 | Consumo Agua Administracion             | 159,12    |  |                   |
| 622005 | Consumo Telefono Fax Administracion     | 586,12    |  |                   |
| 622006 | Mantenimiento Instalaciones Adm.        | 75,06     |  |                   |
| 622008 | Mantenimiento Equipos Admin.            | 109,49    |  |                   |
| 622010 | Gastos Legales Administracion           | 563,61    |  |                   |
| 622011 | Impuestos Locales Municipales           | 1.223,00  |  |                   |
| 622012 | Utiles Oficina Administracion           | 141,39    |  |                   |
| 622013 | Utiles Computacion Administr.           | 0,00      |  |                   |
| 622016 | Avisos y suscripciones Administr.       | 0,00      |  |                   |
| 622017 | Gastos de Imprenta Administr.           | 182,00    |  |                   |
| 622018 | Gastos de Gestion Administraci          | 126,00    |  |                   |
| 622019 | Gastos de Viaje Administracion          | 34,00     |  |                   |
| 622020 | Combustibles Lubricantes Adm.           | 0,00      |  |                   |
| 622021 | Servicios Bancarios Administr.          | 2.199,89  |  |                   |
| 622022 | Seguridad y Vigilancia Adm.             | 160,00    |  |                   |
| 622023 | Impuesto y Contribuciones Adm.          | 2.986,30  |  |                   |
| 622024 | Gastos Seguridad y Salud Administracion | 33,19     |  |                   |
| 622025 | Honorarios Profesionales                | 6.310,00  |  |                   |
| 622026 | Telefonia celular Administracion        | 626,25    |  |                   |
| 622099 | Gastos Varios Administracion            | 1.887,24  |  |                   |
| 712003 | Descuentos Pronto Pago Compras          | 0,00      |  |                   |
| 712005 | Perdida de Activos                      | 4.687,14  |  |                   |
| 721001 | Intereses por Prestamos                 | 19.892,26 |  |                   |
| 721002 | Comisiones Bancarias                    | 25,35     |  |                   |
| 721003 | Comision Tarjetas de Credito            | 6.790,86  |  |                   |
| 723001 | Gastos no Deducibles Ventas             | 730,13    |  |                   |
| 723002 | Gastos no Deducibles Administracion     | 216,02    |  |                   |
| 723003 | Otros Gastos no Deducibles              | 3.872,97  |  |                   |
| 723005 | Retenciones Asumidas por Hotel          | 548,06    |  |                   |
| 723007 | Gastos No deducibles Desahucios         | 0,00      |  |                   |
| 622097 | Amortizacion de Seguros                 | 964,49    |  |                   |
| 622097 | Amortizacion gastos de Constitucion     | 114,03    |  |                   |
| 622098 | Depreciacion de Activos                 | 48.541,64 |  |                   |
|        | <b>PERDIDA DEL EJERCICIO</b>            |           |  | <b>-52.737,52</b> |

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 2016. 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 2016.

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Cristian Revelo', with a stylized, flowing script.

Ing. Cristian Revelo

COMISARIO