

**HOTEL PRINCIPE RACELLERI CIA. LTDA.**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016**

DESCRIPCION	Ref.	SALDO AL 31-dic-15	VARIACION		SALDO AL 31- dic-16
			\$	%	
<b>ACTIVO</b>					
CAJA		60.00	0	0%	60.00
BANCOS		0.00	0	0%	0.00
CLIENTES		8,780.05	6	0%	8,786.11
IMPUESTOS		2,000.87	0	0%	2,000.87
INVENTARIOS	3	18,123.60	(9997)	-55%	8,126.69
ANTICIPOS VARIOS		450.00	(450)	-100%	0.00
CUENTAS POR COBRAR		500.00	222	44%	722.42
ACTIVOS FIJOS		50,149.74	803	2%	50,952.82
<b>TOTAL ACTIVOS</b>		<b>80,064.26</b>			<b>70,648.91</b>
<b>PASIVOS</b>					
PROVEEDORES LOCALES	4	25,604.33	(7458)	-29%	18,146.66
OBLIGACIONES BANCARIAS		34,600.41	18696	54%	53,296.67
CUENTAS POR PAGAR		1,109.73	(23)	-2%	1,086.59
OBLIGACIONES PATRONALES		14,781.30	(626)	-4%	14,155.14
OBLIGACIONES FISCALES	5	2,412.12	(1451)	-60%	960.98
OBLIACIONES IEES		953.25	(387)	-41%	566.12
OTROS PASIVOS		44,647.69	14744	33%	59,392.16
PASIVOS POR IMPUESTOS					
<b>TOTAL PASIVOS</b>		<b>124,108.83</b>			<b>147,604.32</b>
<b>PASIVOS</b>					
CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO		1,000.00	0	0%	1,000.00
APORTES FUTURAS CAPITALIZACIONES		1,344.45	0	0%	1,344.45
RESERVAS LEGALES		538.59	0	0%	538.59
RESERVAS DE CAPITAL			0	0%	
RESULTADOS ACUMULADOS			0	0%	
RESULTADOS EJERCICIOS		-272.64	(46655 )	0%	-46,927.61
PERDIDA O UTILIDAD	6	-46,654.97	13744	-29%	-32,910.84
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b>-44,044.57</b>			<b>-76,955.41</b>
		80,064.26			70,648.91

**HOTEL PRINCIPE RACELLERI CIA. LTDA.**  
**ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016**  
**(Expresados en dólares estadounidenses)**

DESCRIPCION	Ref.	2015	VARIACION		2016
			\$	%	
INGRESOS		98,805.44	28,293.22	28.64 %	70,512.22
COSTOS		86,692.94	37,171.75	42.88 %	49,521.19
<b>UTILIDAD BRUTA EN VENTAS</b>	<b>7</b>	<b>12,112.50</b>	<b>8,878.53</b>	<b>73.30 %</b>	<b>20,991.03</b>
GASTOS					
OTROS INGRESOS NO OPERACIONALES		6.66	-0.33	-4.95%	6.33
GASTOS ADMINISTRATIVOS , VENTAS Y FINANCIEROS	8	57,719.94	3,811.74	-6.60%	53,908.20
<b>UTILIDAD/PERDIDA ANTES DE IMPTO Y PART</b>		<b>-45,600.78</b>	<b>12,689.94</b>	<b>27.83 %</b>	<b>32,910.84</b>
PARTICIPACION TRABAJADORES 15%		0.00			0.00
IMPUESTO ALA RENTA 22%		0.00			0.00
IMPUESTO A LA RENTA VS ANTICIPO		1,054.19	-93.21	-8.84%	960.98
<b>RESULTADO INTEGRAL DEL AÑO</b>		<b>-272.24</b>			<b>32,910.84</b>



Jenny Falconí  
CONTADORA



Rodrigo Celleri  
REPRESENTANTE LEGAL

**HOTEL PRINCIPE RACELLERI CIA. LTDA.**  
**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016**  
**(Expresados en dólares estadounidenses)**

EN CIFRAS COMPLETAS US\$	CAPITAL SOCIAL	APORTES DE SOCIOS O ACCIONES PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	RESERVAS		RESULTADOS ACUMULADOS		TOTAL PATRIMONIO	CÓDIGO	
			RESERVA LEGAL		GANANCIAS ACUMULADAS	(-) PÉRDIDA NETA DEL PERIODO			
	301	302	30401		30601	30702			
<b>SALDO AL FINAL DEL PERÍODO</b>	1.000,00	1.344,45	538,59	-	46.928,01	-32.910,84	-	76.955,81	99
<b>SALDO REEXPRESADO DEL PERIODO INMEDIATO ANTERIOR</b>	1.000,00	1.344,45	538,59	-	46.928,01	-	-	44.044,97	9901
<b>SALDO DEL PERÍODO INMEDIATO ANTERIOR</b>	1.000,00	1.344,45	538,59	-	46.928,01	-	-	44.044,97	990101
<b>CAMBIOS EN POLITICAS CONTABLES:</b>								-	990102
<b>CORRECCION DE ERRORES:</b>								-	990103
<b>CAMBIOS DEL AÑO EN EL PATRIMONIO:</b>	-	-	-	-	-	-32.910,84	-	32.910,84	9902
Resultado Integral Total del Año (Ganancia o pérdida del ejercicio)						<b>-32.910,84</b>	-	32.910,84	990210



Jenny Falconí  
CONTADORA



Rodrigo Celleri  
REPRESENTANTE LEGAL

**HOTEL PRINCIPE RACELLERI CIA. LTDA.**  
**ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016**  
**(Expresados en dólares estadounidenses)**

	<b>CODIGO</b>	<b>SALDOS BALANCE (En US\$)</b>
<b>INCREMENTO NETO (DISMINUCIÓN) EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL DE EFECTIVO, ANTES DEL EFECTO DE LOS CAMBIOS EN LA TASA DE CAMBIO</b>	<b>95</b>	-
		<b>0,00</b>
<b>FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>	<b>9501</b>	1.590,52
<b>Clases de cobros por actividades de operación</b>	<b>950101</b>	<b>70.512,22</b>
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	95010101	70.512,22
<b>Clases de pagos por actividades de operación</b>	<b>950102</b>	<b>82.595,10</b>
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	95010201	82.595,10
Intereses recibidos	<b>950106</b>	6,33
Impuestos a las ganancias pagados	<b>950107</b>	13.667,07
<b>FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>	<b>9502</b>	-
		<b>803,08</b>
Adquisiciones de propiedades, planta y equipo	<b>950209</b>	803,08
<b>FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN</b>	<b>9503</b>	-
		787,44
Financiación por préstamos a largo plazo	<b>950304</b>	18.696,26
Otras entradas (salidas) de efectivo	<b>950310</b>	19.483,70
<b>EFFECTOS DE LA VARIACION EN LA TASA DE CAMBIO SOBRE EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL DE EFECTIVO</b>	<b>9504</b>	-
Efectos de la variación en la tasa de cambio sobre el efectivo y equivalentes al efectivo	<b>950401</b>	-
<b>INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO</b>	<b>9505</b>	0,00
<b>DEL PERIODO</b>	<b>9506</b>	60,00
<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO</b>	<b>9507</b>	60,00
<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO</b>		60,00

<b>CONCILIACION ENTRE LA GANANCIA (PERDIDA) NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACIÓN</b>	
--	--

<b>GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA</b>	<b>96</b>	<b>-</b> <b>32.910,84</b>
<b>AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO:</b>	<b>97</b>	<b>-</b>
<b>CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:</b>	<b>98</b>	<b>34.501,36</b>
(Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar	9802	47,58
(Incremento) disminución en inventarios	9804	9.996,91
Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales	9806	9.828,82
Incremento (disminución) en otros pasivos	9810	14.628,05
<b>Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación</b>	<b>9820</b>	<b>1.590,52</b>



Jenny Falconí  
CONTADORA



Rodrigo Celleri  
REPRESENTANTE LEGAL

## HOTEL PRINCIPE RACELLERI CIA. LTDA.

### NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

#### NOTA 1.- ANTECEDENTES

En la ciudad de Cuenca se constituye el 29-01-2002 la empresa Hotel Príncipe Racelleri Cía. Ltda., inscrito en el registro mercantil número 64 fecha 22-02-2002 y con protocolización no.110 de fecha 18-02-2002, siendo el objeto social de la compañía la administración de hoteles y restaurantes. CIU N° 1551011.

#### NOTA 2.- RESUMEN DE LA PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

- a) Los registros contables se llevan en dólares de E.E.U.U. de N.A. y con sujeción de las Normas en vigencia. Ley de Compañías, Ley de Régimen de Tributario Interno y sus Reglamentos, Código de Trabajo, Estatutos de la Empresa y Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados en el Ecuador (NIIFs).
- b) Los estados financieros básicos se preparan en base al valor de mercado, y los mismos deben de ser presentados anualmente con la información comprendida entre el primero de enero al treinta y uno de diciembre de cada año.
- c) Las depreciaciones de los activos fijos se cargan a resultados y se calculan de acuerdo a la autorizada en la Ley de Régimen Tributario Interno.
- d) Al 31 de diciembre del 2015 los diferentes rubros del balance general muestran los siguientes saldos:

#### NOTA 3.- INVENTARIOS

Los saldos al 31 de diciembre del 2016 se muestra saldos sobre los inventarios

DESCRIPCION	Ref.	SALDO AL 31-dic-15	VARIACION		SALDO AL 31-dic-16
			\$	%	
INVENTARIOS		18,123.60	(9997)	-55%	8,126.69

#### NOTA 4.- PROVEEDORES LOCALES

Obligaciones que tiene pendiente de pago a proveedores por varios conceptos de compra.

DESCRIPCION	Ref.	SALDO AL 31- dic-15	VARIACION		SALDO AL 31- dic-16
			\$	%	
PROVEEDORES LOCALES		25,604.33	(7458)	-29%	18,146.66

#### NOTA 5.- PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Corresponden a obligaciones fiscales a ser cumplidas en un periodo inferior a los 12 subsiguientes meses:

DESCRIPCION	Ref.	SALDO AL 31-dic-15	VARIACION		SALDO AL 31-dic-16
			\$	%	
PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		2,412.12	(1451)	-60%	960.98

#### NOTA 6.- RESULTADO DEL EJERCICIO ECONOMICO

Este es el resultado del ejercicio económico del 2016:

DESCRIPCION	Ref.	SALDO AL 31-dic-15	VARIACION		SALDO AL 31-dic-16
			\$	%	
PERDIDA O UTILIDAD	6	-46,654.97	13744	-29%	-32,910.84

#### NOTA 7.- UTILIDAD BRUTA DEL EJERCICIO

La Utilidad Bruta del Ejercicio, proviene de las operaciones principales de la empresa, según se detalla:

DESCRIPCION	Ref.	2015	VARIACION		2016
			\$	%	
INGRESOS		98,805.44	-28,293.22	-28.64%	70,512.22
COSTOS		86,692.94	-37,171.75	-42.88%	49,521.19
<b>UTILIDAD BRUTA EN VENTAS</b>		<b>12,112.50</b>	<b>8,878.53</b>	<b>73.30%</b>	<b>20,991.03</b>

**NOTA 8.- Utilidad / Perdida Antes de Impuestos y Participaciones Trabajadores.**

Este es el resultado antes de impuestos y participaciones trabajadores:

DESCRIPCION	Ref.	2015	VARIACION		2016
			\$	%	
<b>UTILIDAD BRUTA EN VENTAS</b>	<b>7</b>	<b>12112.5</b>	<b>8878.53</b>	<b>73.30%</b>	<b>20991.03</b>
GASTOS					
OTROS INGRESOS NO OPERACIONALES		6.66	-0.33	-4.95%	6.33
GASTOS ADMINISTRATIVOS , VENTAS Y FINANCIEROS		57719.94	-3811.74	-6.60%	53908.2
<b>UTILIDAD/PERDIDA ANTES DE IMPTO Y PART</b>		<b>-45600.78</b>	<b>12689.94</b>	<b>-27.83%</b>	<b>32910.84</b>

**NOTA 9.- NEGOCIO EN MARCHA**

Durante la realización de este estudio no se ha dado ninguna circunstancia que afecte a la normal operatividad de esta empresa, debiendo manifestar que es mi opinión y por la demostración precedente se la debe catalogar a esta empresa como Negocio en Marcha.

## 10.- CONCLUSIONES.

Del análisis realizada al a empresa Hotel Principe Racelleri Cia Ltda, se llega a la conclusión que tiene una estructura legal, administrativa y contable satisfactoria y con sujeción a las normas y procedimientos vigentes en sus varios aspectos.

También cabe indicar que no existen activos y pasivos contingentes y merezcan ser registrados o revelados en los estados financieros al 31 de diciembre del año 2016.

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Jenny Falconí', with a large, sweeping flourish underneath.

Jenny Falconí  
CONTADORA

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Rodrigo Celleri', with a large, sweeping flourish underneath.

Rodrigo Celleri  
REPRESENTANTE LEGAL