

INFORME DE AUDITORIA EXTERNA

AÑO 2017

HOTEL CRESPO C.A.

Oswaldo Zúñiga López

Auditor Externo

Miguel A. Estrella 6-68

Teléfono 2 863-455

CUENCA _____ ECUADOR

INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

A LA JUNTA DE ACCIONISTAS DE HOTEL CRESPO C.A.

Informe sobre los estados financieros

1. Hemos auditado el Balance de situación financiera de HOTEL CRESPO C. A. al 31 de diciembre del 2017, el estado de resultados, evolución del patrimonio y flujo de efectivo, correspondiente al periodo terminado en esa fecha, así como el resumen de políticas contables significativas. Estos estados financieros son responsabilidad de la Gerencia de la Compañía, nuestra responsabilidad consiste en expresar una opinión sobre los mismos en base al proceso de nuestra auditoría.

Responsabilidad de la administración de la compañía por los estados financieros

2. La administración de la compañía es responsable por la preparación y presentación razonable de los estados financieros de acuerdo con normas internacionales de información financiera – NIIF. Esta responsabilidad incluye: el diseño, la implementación y el mantenimiento de controles internos relevantes para la preparación y presentación razonable de los estados financieros que estén libres de representaciones erróneas significativas, sean estas causadas por fraude o error; mediante la selección y aplicación de políticas contables apropiadas y la elaboración de estimaciones contables razonables de acuerdo con las circunstancias.

Responsabilidad del auditor

3. Nuestra auditoría se realizó de acuerdo a las normas Internacionales de Auditoría y Aseguramiento (N.I.A.A) generalmente aceptadas, estas normas requieren que planifiquemos y ejecutemos la auditoría de tal manera que se pueda obtener una seguridad razonable de que los estados financieros estén libres de errores importantes de revelación, incluye también una evaluación de los principios de contabilidad utilizados, disposiciones legales emitidas y la presentación de los estados financieros.

Una auditoría comprende la aplicación de procedimientos para obtener evidencia de auditoría sobre los saldos y revelaciones presentadas en los estados financieros. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio del auditor e incluyen la evaluación del riesgo de distorsiones significativas en los estados financieros por fraude o error. Al efectuar esta evaluación de riesgo, el auditor considera los controles internos de la compañía relevantes para la preparación y presentación razonable de los estados financieros, a fin de diseñar procedimientos de auditoría adecuados a las circunstancias, pero no con el propósito de expresar una opinión sobre la efectividad del control interno de la compañía. Una auditoría también comprende la evaluación de que las políticas contables utilizadas son apropiadas y de que las estimaciones contables hechas por la administración son razonables, así como una evaluación de la presentación general de los estados financieros.

Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido es suficiente y apropiada para proporcionar una base para expresar nuestra opinión de auditoría.

Opinión

4. En nuestra opinión los mencionados estados financieros presentan razonablemente la situación financiera de HOTEL CRESPO C.A. al 31 de diciembre del 2017 como también el estado de resultados de sus operaciones y cambios en el flujo de efectivo por el periodo mencionado, obtenido de conformidad con Normas Internacionales de Información Financiera, y disposiciones legales emitidas en la República del Ecuador.

Informe sobre otros requisitos legales y reguladores

5. El Informe de Cumplimiento de obligaciones tributarias por parte de HOTEL CRESPO C.A. a 31 de Diciembre del 2017 se emitirá por separado.

Cuenca, febrero 20 del 2018.



Alfonso Oswaldo Zúñiga López
Registro de Auditor Externo REG. SCV-RNAE 911

HOTEL CRESPO C. A.

**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017**

ACTIVO	NOTAS	2017	2016
DISPONIBLE			
Caja	3	524,01	426,55
Caja chica	4	1.398,55	1.150,00
Bancos	5	57.979,37	-68.447,88
Inversiones temporales	6	141,55	141,55
		60.043,48	-66.729,78
EXIGIBLE			
Clientes	7	50.286,07	35.803,78
Provisión para cuentas incobrables		-2.681,60	-2.178,74
Cuentas por cobrar	8	1.509,71	1.376,48
Cheques protestados		299,75	1.363,70
Préstamo a empleados	9	8.184,54	14.672,13
Préstamo a accionistas	10	8.849,66	6.168,21
		66.448,13	57.205,56
REALIZABLE			
Comestibles	11	7.739,00	10.168,24
Suministros		9.382,70	9.724,16
		17.121,70	19.892,40
PAGOS ANTICIPADOS			
Impuesto a la Renta	12	11.484,68	15.204,97
Seguros	13		2.452,00
Publicidad			63,25
Anticipo a proveedores	14	10.022,42	10.327,28
12% I.V.A. en compras	15	4.343,74	4.844,55
Retención Imp. Renta anticipo		42.580,43	22.544,49
		68.431,27	55.436,54
ACTIVO CORRIENTE *		212.044,58	65.804,72

HOTEL CRESPO C. A.

**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017**

ACTIVO	NOTAS	2017	2016
ACTIVO FIJO	16		
Terreno		1.867,20	1.867,20
Equipo de computación		6.142,52	10.452,16
Equipo mecánico de oficina		410,95	410,95
Muebles y enseres		12.170,39	14.859,30
Menaje		112.906,72	166.561,96
Equipo de refrigeración		9.081,96	10.881,95
Equipo de lavandería		1.263,90	1.263,90
Equipo de cocina		16.580,75	17.542,73
Equipo de banquetes		1.750,06	1.750,06
Instalaciones		40.166,18	48.056,17
Edificio		1.016.679,68	1.053.207,57
Equipo de limpieza		5.631,13	5.631,13
Herramientas		4.991,87	7.511,91
Vehículo		0,09	0,09
Construcciones en curso		743.410,99	743.410,99
		1.973.054,39	2.083.408,07
Depreciaciones		-766.184,5	-768.873,18
		1.106.869,89	1.314.534,89
TOTAL DEL ACTIVO		1.418.914,47	1.380.339,61

HOTEL CRESPO C. A.

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

PASIVO	NOTAS	2017	2016
EXIGIBLE CORTO PLAZO			
Proveedores	17	3.843,26	4.356,05
Bancos	18	0,00	0,00
Aportes al I.E.S.S.	19	5.879,73	5.469,14
12% -14% I.V.A. en ventas	20	1.967,84	3.470,15
Impuestos retenidos	21	630,36	583,92
12% I.V.A. retenido	22	975,32	1.462,90
Sueldos por pagar	23	15.098,62	31.185,88
15% participación a empleados	24	0,00	67,87
Anticipo de clientes	25	11.203,60	19.520,96
Gastos por pagar	26	7.681,24	7.403,86
Provisión para cargas laborales	27	24.829,31	54.772,05
Activo de operación		17.299,90	17.299,90
Cuentas por pagar	29	167.681,87	121.516,75
Impuesto a la renta	30	515,18	
		257.606,23	267.109,43
EXIGIBLE LARGO PLAZO			
Obligaciones bancarias	31	19.865,97	32.743,29
Préstamos de accionistas	32	528.627,88	418.127,88
Jubilación patronal	34	94.384,11	120.866,40
Reserva para desahucio	35	581,89	581,89
Cuentas por pagar	33	119.693,20	206.276,00
		763.153,05	778.595,46
PATRIMONIO NETO			
Capital social	36	242.657,00	242.657,00
Reserva legal	37	40.819,13	40.819,13
Reserva facultativa	38	384,01	384,01
Pérdida de ejercicio anterior	39	-136.749,44	-59.794,75
Utilidades no distribuidas	40	32.921,47	32.921,47
Aporte para futura capitalización	41	66.022,92	66.022,92
Reserva de capital	42	88.579,63	88.579,63
Utilidad del ejercicio	43	63.520,47	-76.954,69
		398.155,19	334.634,72
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		1.418.914,47	1.380.339,61

HOTEL CRESPO C. A.

**ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017**

	PARCIAL	2017	PARCIAL	2016
VENTAS		657.517,28		439.059,48
Habitaciones	293.394,71		292.818,92	
Alimentos y bebidas	82.394,84		106.106,10	
Teléfono	30,81		402,44	
Lavandería	2.008,96		2.442,95	
Activos Fijos	219.230,00		1.600,00	
Alquiler de locales	58.400,00		34.250,00	
Ingresos Financieros	2.057,96		1.439,07	
COSTO DE VENTAS		306.772,24		320.897,22
Habitaciones	147.077,67		145.519,46	
Alimentos y bebidas	152.479,15		158.428,37	
Teléfono	2.742,07		7.730,15	
Lavandería	4.473,35		9.219,24	
U.B. EN VENTAS		350.745,04		118.162,26
OTROS INGRESOS				
U.B. TOTAL		350.745,04		118.162,26
COSTOS GENERALES		287.224,57		195.116,95
Gastos de administración	251.129,93		127.731,71	
Gastos de venta (Mantenimiento)	36.094,64		39.430,39	
Gastos financieros			27.954,85	
UTILIDAD DEL EJERCICIO		63.520,47		-76.954,69
15% Participación a empleados				
		63.520,47		-76.954,69
CONCILIACION TRIBUTARIA				
Utilidad después del 15% para empleados				
Gastos no deducibles				
Sueldo a discapacitados				
El 23% sobre esta base				

HOTEL CRESPO C. A.

**ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017**

	PARCIAL	2017	PARCIAL	2016
CAPITAL ACCIONES				
Saldo al inicio y final del periodo		242.657,00		242.657,00
APORTE PARA FUTURA CAPITALIZACION				
Saldo al inicio y final del periodo		66.022,92		66.022,92
RESERVA DE CAPITAL				
Saldo al inicio y final del periodo		88.579,63		88.579,63
RESERVA LEGAL				
Saldo al inicio	40.819,13	40.819,13	40.819,13	40.819,13
Incremento en el periodo	0,00		0	
Reserva facultativa				
Saldo al inicio y final del periodo		384,01		384,01
PERDIDA DEL EJERCICIO ANTERIOR				
Saldo al inicio y final del periodo		-136.749,44		-59.794,75
Utilidades no distribuidas				
Incremento en el periodo		32.921,47		32.921,47
Utilidad del ejercicio				
Saldo al inicio		63.520,47	4.151,03	-76.954,69
Incremento en el periodo		0,00	-51.061,85	-46.910,82
		398.155,19		411.589,41

HOTEL CRESPO C. A.

**ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017**

	2017
FUENTES DE FONDOS DEL PERIODO	
Resultados	63.520,47
Reserva legal	0,00
Utilidad no distribuida	0,00
Depreciaciones	-2.688,68
FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	
Exigible	-9.242,57
Realizable	2.770,70
Pagos anticipados	-12.994,73
FONDOS PROVENIENTES DE OPERACIÓN	41.365,19
FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	
Activo fijo	110.353,68
	110.353,68
FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	
Exigible a corto plazo	-9.503,20
Exigible a largo plazo	-15.442,41
EFFECTIVO NETO POR FINANCIAMIENTO	-24.945,61
TOTAL DEL MOVIMIENTO	126.773,26
EXPLICADO EN	
Caja y bancos al final	60.043,48
Caja y bancos al inicio	-66.729,78
	126.773,26

HOTEL CRESPO C.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

1. IDENTIFICACION DE LA COMPAÑIA.

Hotel Crespo C.A. fue constituido en la ciudad de Cuenca, provincia del Azuay el 29 de junio de 1949, para dedicar su actividad a la explotación de la industria hotelera, pudiendo abrir sucursales dentro y fuera del país. La compañía fue constituida ante la Notaría Segunda del Dr. Carlos Humberto Palacios.

2. RESUMEN DE PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES.

Moneda funcional y de presentación: Los registros contables se hallan expresados en dólares americanos (\$) unidad monetaria de la república del Ecuador. Su estructura cumple con lo dispuesto en los principios de contabilidad de general aceptación.

Estados financieros: La Compañía presenta sus estados financieros de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) en cumplimiento con lo establecido en la Resolución emitida por por la Superintendencia de Compañías No. 06.Q.ICI.004 del 21 de agosto de 2006, publicada en el Registro Oficial No. 348 del 4 de septiembre de 2006.

Estimaciones y juicios contables:

La preparación de los estados financieros de acuerdo con las NIIF involucra la elaboración de estimaciones contables que inciden en la valuación de determinados activos y pasivos, y en la determinación de los resultados, así como en la revelación de activos y pasivos contingentes.

Las estimaciones están basadas en la experiencia histórica y otras suposiciones que se han considerado razonables bajo las circunstancias actuales. Los cambios son incorporados, con el correspondiente efecto en los resultados, una vez que el conocimiento mejorado ha sido obtenido o están presentes nuevas circunstancias.

Empresa en marcha: Los presupuestos y proyecciones de la Compañía, considerando razonablemente los posibles cambios en el mercado, muestran que HOTEL CRESPO C. A., será capaz de operar dentro del nivel de su financiamiento actual. Para hacer este juicio, la administración considera la posición financiera de la Compañía, las actuales intenciones, la rentabilidad de las operaciones, el acceso a recursos financieros y analiza el impacto de las variables

económicas y políticas que afectan el entorno local en las operaciones.

La Compañía por lo tanto no prevé motivos para evaluar el no continuar adoptando la base de empresa en marcha al preparar sus estados financieros.

Clasificación de saldos corrientes y no corrientes: Los saldos de activos y pasivos presentados en el estado de situación financiera se clasifican en función de sus vencimientos, es decir, como corrientes aquellos con vencimientos igual o menor a un año, y los que están con vencimientos mayores como no corrientes

Nuevas normas revisadas, e interpretaciones emitidas pero aun no efectivas: Las siguientes Normas Internacionales de información Financiera (NIIF), Normas Internacionales de Contabilidad (NIC) e Interpretaciones del Comité (CINIIF) nuevas y revisadas han sido emitidas con fecha de aplicación para periodos anuales que comienzan después del 1 de enero de 2017

Norma	Asunto	Fecha efectiva
NIIF 14 (nueva)	Cuentas por regulaciones diferidas	01/01/2016
NIIF11 (enmienda)	Interés en una operación conjunta cuando la actividad constituye un negocio conjunto	01/01/2016
NIC 16 y 38	Aclara los métodos aceptables de depreciación y amortización	01/01/2016
NIC 16 y 41	Aclara la contabilización para las plantas frutos de agricultura	01/01/2016
NIIF 5 y 7, NIC 19 y 34	Mejoramiento anual, ciclo 2012-2014 a esas normas	01/01/2016
NIIF 10 y NIC 28 (modificaciones)	Venta o contribución de activos entre un inversionista y su asociada o negocio conjunto	01/01/2016
NIC 27 (modificaciones)	Aplicación del método del patrimonio en estados financieros independientes	01/01/2016
NIIF 10, 12 y NIC 28 (modificaciones)	Entidades de inversión: aplicación de la excepción de consolidación	01/01/2016
NIC 1	Iniciativa de revelación: Considera diversas aclaraciones en relación con los desgloses (materialidad, agregación, orden de las notas, etc.)	01/01/2016

Las siguientes Normas Internacionales de información Financiera (NIIF), modificaciones e Interpretaciones emitidas entraran en vigor para periodos que comiencen a partir del 1 de enero de 2017; pero que la administración ha concluido que la aplicación anticipada de tales normas no tendría ningún impacto significativo en el periodo actual.

Norma	Asunto	Fecha efectiva
NIC 7	Iniciativa de revelación	01/01/2017
NIC 12	Reconocimiento de activos por impuesto diferido por perdidas no realizadas	01/01/2017
NIIF 2	Clasificación y medición de transacciones de pagos basados en acciones	01/01/2018
NIIF 9 (nueva)	Instrumentos Financieros	01/01/2018
NIIF 15 (nueva)	Ingresos procedentes de contratos con clientes	01/01/2018
NIIF 16 (nueva)	Arrendamientos	01/01/2019
NIIF 10 y NIC 28	Venta o aportación de bienes entre un inversionista y su asociada o negocio conjunto	A determinar

Resumen de principales políticas contables

Las políticas mencionadas a continuación se aplicaron consistentemente a todos los periodos presentados en los estados financieros

Activos y pasivos financieros

Activos financieros no derivados; la compañía reconoce inicialmente los préstamos y cuentas por cobrar en la fecha en que se originan. Los otros activos financieros se reconocen en la fecha de negociación en la que la Compañía comienza a ser parte de las provisiones del instrumento.

La Compañía da de baja un activo financiero cuando los derechos derivados del activo expiran, o cuando transfiere los derechos a recibir los flujos de efectivo. Cualquier participación en los activos financieros transferidos que sea creada o retenida por la Compañía se reconoce como un activo o pasivo separado.

Activos financieros mantenidos hasta el vencimiento; si la Compañía tiene la intención y capacidad de mantener los instrumentos de deuda hasta su vencimiento, estos se clasifican como mantenidos hasta el vencimiento. Estos activos financieros son reconocidos inicialmente a su valor razonable más cualquier costo de transacción directamente atribuible. Posterior al reconocimiento inicial, los activos financieros mantenidos hasta el vencimiento se valorizan al costo amortizado usando el método de interés efectivo, menos cualquier pérdida por deterioro. Los activos financieros mantenidos al vencimiento incluyen instrumentos de deuda.

Cuentas por cobrar; son activos financieros con pagos fijos o determinables que no se cotizan en un mercado activo, estos se reconocen inicialmente al valor razonable más cualquier costo de transacción directamente atribuible, posterior al reconocimiento inicial, las cuentas por cobrar se valorizan al costo amortizado usando el método de interés efectivo, menos las pérdidas por deterioro.

Deterioro de activos no financieros; el valor en libros de los activos no financieros, son revisados en la fecha del estado de situación financiera para determinar si existe algún indicio de deterioro, si existen, entonces se estima el importe recuperable del activo. Se reconoce una pérdida por deterioro si el valor en libros de un activo o su unidad generadora excede su importe recuperable.

Determinación del valor razonable; las políticas contables de la compañía requieren que se determine el valor razonable de los activos y pasivos financieros y no financieros para propósitos de valoración y revelación, conforme los siguientes criterios:

Cuentas por cobrar; las cuentas y documentos por cobrar comerciales, son medidas al monto de la factura. El valor razonable de los préstamos y otras cuentas por cobrar, se estiman al valor presente de los flujos de efectivo futuros, descontados a la tasa de interés de mercado a la fecha de estado de situación financiera.

Los gastos; estos son reconocidos en el estado de resultados aplicando el método del devengo.

Impuesto a la renta; se calcula mediante la tasa de impuesto aplicable a las utilidades gravadas y se carga a los resultados del año en que se devenga con base en el impuesto por pagar exigible. Las normas tributarias vigentes establecen una

tasa del 25%, la cual disminuye en diez puntos porcentuales si las utilidades son reinvertidas.

A partir del ejercicio fiscal 2010, esta vigente la norma tributaria que establece el pago del *anticipo mínimo de impuesto a la renta* cuyo valor es determinado en función de las cifras reportadas el año anterior. La norma dispone que cuando el impuesto a la renta es menor al valor del anticipo, este último se convierte en impuesto a la renta definitivo.

2. RESUMEN DE POLITICAS IMPORTANTES DE CONTABILIDAD.

Los registros contables se hallan expresados en dólares americanos (\$) unidad monetaria de la República del Ecuador. Su estructura cumple con lo dispuesto en los principios de contabilidad de general aceptación

2.1. ESTADOS FINANCIEROS.

La Compañía presenta sus estados financieros de conformidad con normas de Contabilidad emitidas por la Superintendencia de Compañías y disposiciones establecidas en la Ley de Régimen Tributario Interno, organismos encargados de su control y vigilancia.

2.2. PROVISION PARA CUENTAS INCOBRABLES.

La empresa si realizo provisión para cubrir futuros riesgos de pérdida que se puedan dar por cuentas incobrables de clientes, teniendo un valor acumulado de \$ 2.681,60

2.3 IMPUESTOS TRIBUTARIOS

La empresa cumple con esta obligación tributaria presentando las declaraciones de los impuestos correspondientes:

Impuesto a la Renta.

Impuesto a la Retención en la Fuente del Impuesto a la Renta.

Impuesto al Valor Agregado.

2.4 INVENTARIOS.

Los inventarios se valorizan a su costo o su valor neto de realización (VNR), el menor de los dos. El costo se determina por el método del costo promedio. Los inventarios de comestibles y bebidas se realizaron físicamente al 31 de diciembre del 2017.

2.5 15% PARTICIPACION A TRABAJADORES.

Según disposiciones legales establecidas en el Código de Trabajo, la compañía entrega a sus empleados una participación del 15% sobre las utilidades del ejercicio antes del Impuesto a la Renta, en este ejercicio económico la empresa

tiene resultados positivos.

2.6 DEPRECIACIONES.

La empresa calcula la depreciación de sus activos fijos utilizando el método de la línea recta con los siguientes porcentajes anuales que se presenta a continuación:

	Saldo a dic 2017	Depreciación Acum a dic 2016	Depreciación X 2017	Depreciación Acum a dic 2017	% Depreciación
Terreno	1.867,20	0,00	0,00	0,00	
Equipo de computación	6.142,52	8.090,42	-2.780,25	5.310,17	0,33
Equipo mecánico de oficina	410,95	321,60	82,20	403,80	0,10
Muebles y enseres	12.169,87	12.714,12	-3.471,18	9.242,94	0,10
Menaje	112.907,24	32.725,54	-15.791,48	16.934,06	0,10
Equipo de refrigeración	9.081,96	8.587,28	-711,84	7.875,44	0,10
Equipo de lavandería	1.263,90	1.074,06	126,36	1.200,42	0,10
Equipo de cocina	16.580,75	13.161,34	1.003,04	14.164,38	0,10
Equipo de banquetes	1.750,06	773,27	175,08	948,35	0,10
Instalaciones	40.166,18	24.012,67	-2.134,86	21.877,81	0,10
Edificio	1.016.679,68	661.708,56	20.448,29	682.156,85	0,05
Equipo de limpieza	5.631,13	2.146,18	576,12	2.722,30	0,10
Herramientas	4.991,87	3.558,14	-210,16	3.347,98	0,10
Vehículo	0,09	0,00	0,00	0,00	0,20
Construcciones en curso	743.410,99	0,00	0,00	0,00	
	1.973.054,39	768.873,18	-2.688,68	766.184,50	

3. CAJA.

Valor que será depositado en una cuenta bancaria: \$ 524,01

4. CAJA CHICA.

Valor en caja para atender gastos pequeños e inmediatos: \$ 1.398,55

5. BANCOS.

La empresa ha cerrado con un sobregiro de: \$ 57.979,37

Banco del Pacifico	26.378,05
Produbanco	8.004,33
Banco de Guayaquil	1.472,17
Banco del Pacifico - Ahorros	22.119,82
Coopera - Ahorros	5,00
	57.979,37

6. INVERSIONES TEMPORALES.

Invertido en

Banco de Guayaquil \$ 141,55

7. CLIENTES.

Pendiente de cobro a clientes por ventas a crédito \$ 50.286,07

TOTAL DE CARTERA	
TOTAL	50.286,07
Saldo VENCIDO	39.863,66

VENCIDO DE 01 - 30 DIAS	0,00
VENCIDO DE 31 - 60 DIAS	12.470,16
VENCIDO DE 61 - 90 DIAS	2.803,63
VENCIDO DE 91 - 180 DIAS	8.270,22
VENCIDO DE 181 - 270 DIAS	990,29
VENCIDO DE 271 - 360 DIAS	1.567,66
VENCIDO DE + 360 DIAS	13.761,70
	39.863,66

8. CUENTAS POR COBAR.

Por valores pendientes de cobro y cheques que han salido rechazados por los bancos:

Otras Cuentas por cobrar	1.509,71
Cheques protestados	299,75
	1.809,46

9. PRESTAMO A EMPLEADOS

Los siguientes préstamos a:

Gallegos Merchán Luis Guillermo	1,51
Calle Calle Miguel Ángel	24,09
Sanango Arceptales Elvia	1,51
Peralta Gutiérrez Sandra Marlene	11,28
Bueno Fajardo Landy Baleria	1,51
Jaramillo Coello Edmundo	62,77
León Pinos María Narcisa	19,57
Jarama Inga Tarjelia Rosa	27,10
Saldaña A. Patricia	95,14
Sánchez Uzhca Elías Adolfo	25,59
Mejía Quito Lauro Edmundo	30,11
Sigua Otavalo Byron Eduardo	9,03
Tinoco Cajiao Iván Israel	3,01
Garay Peña Dalia Elisa	1,51
Jaramillo Coello Pablo Agustín	23,55
Wachapa Mashiant Celestina Pauch	4,52
Prestamos especiales a empleados	7.842,74
	8.184,54

10. PRESTAMO A ACCIONISTAS.

Los siguientes préstamos:

Yolanda Koupermann	2.482,41
Gisele Koupermann	709,64
Diamantino Jerónimo	970,61
Gabriela Jaramillo K.	630,00
Hernán Jaramillo C.	4.057,00
	8.849,66

11. INVENTARIOS.

Los inventarios son de rotación rápida y se halla valorado al precio de adquisición, \$ 17.121,70.

12. IMPUESTO A LA RENTA ANTICIPADO.

Impuestos pagados anticipadamente: \$ 11.484,68 y el impuesto a la renta retenido \$ 42.580,43

13. SEGUROS.

Anticipo por aseguramiento de los bienes de la compañía: \$ 0,00

14. ANTICIPO A PROVEEDORES.

Anticipo a varios para realizar compras: \$ 10.327,28

15. 12% I.V.A. EN COMPRAS.

Pago de impuestos en las compras realizadas: \$ 4.343,74

16. ACTIVO FIJO.

El activo fijo está registrado a su costo de compra, modificado por la corrección monetaria y brechas I y II realizado hasta marzo del año 2000, el movimiento de esta cuenta en el año 2017 es como sigue:

	Saldo a dic 2016	Compras y Bajas en 2017	Total a dic 2017	Depreciación Acum a dic 2017	Saldo a dic 2017
Terreno	1.867,20	0,00	1.867,20	0,00	1.867,20
Equipo de computación	10.452,16	-4.309,64	6.142,52	5.310,17	832,35
Equipo mecánico de oficina	410,95	0,00	410,95	403,80	7,15
Muebles y enseres	14.859,30	-2.688,91	12.170,39	9.242,94	2.927,45
Menaje	166.561,96	-53.655,24	112.906,72	16.934,06	95.972,66
Equipo de refrigeración	10.881,95	-1.799,99	9.081,96	7.875,44	1.206,52
Equipo de lavandería	1.263,90	0,00	1.263,90	1.200,42	63,48
Equipo de cocina	17.542,73	-961,98	16.580,75	14.164,38	2.416,37
Equipo de banquetes	1.750,06	0,00	1.750,06	948,35	801,71

Instalaciones	48.056,17	-7.889,99	40.166,18	21.877,81	18.288,37
Edificio	1.053.207,57	-36.527,89	1.016.679,68	682.156,85	334.522,83
Equipo de limpieza	5.631,13	0,00	5.631,13	2.722,30	2.908,83
Herramientas	7.511,91	-2.520,04	4.991,87	3.347,98	1.643,89
Vehículo	0,09	0,00	0,09	0,00	0,09
Construcciones en curso	743.410,99	0,00	743.410,99	0,00	743.410,99
	2.083.408,07	-110.353,68	1.973.054,39	766.184,50	1.206.869,89

17. PROVEEDORES

Compras a crédito a corto plazo para el normal funcionamiento de la actividad industrial de la compañía \$ 3.843,26

TOTAL DE PROVEEDORES

SALDO TOTAL	3.843,26
TOTAL VENCIDO	

ALPINA PRODUCTOS ALIMENTICIOS	182,87
ARIAS ORTEGA MONICA MARIBEL	173,24
AZENDE LOGISTICS AZENDELOG CIA LTDA	133,79
CAJAMARCA CARDENAS ANA EL TRANCITO	295,58
COMPAÑÍA DE ECONOMIA MIXTA AUSTROGAS	669,78
CORPORACION FAVORITA C. A.	643,31
EDMUNDO JARAMILLO MECADO 10 DE AGOSTO	24,75
LA FABRIL S. A.	27,44
MEGALIMPIO CIA. LTDA.	199,32
MONSALVE MORENO CIA. LTDA.	194,25
NEIRA ROSADO EMMANUEL ALEXANDER	480,68
PROCESADORA NACIONAL DE ALIMENTOS C. A.	215,27
RODRIGUEZ VILLAR JAIME PATRICIO	163,17
RUIZ JARAMILLO ZARA CATALINA	32,82
TAPIA PERALTA FAVIO RENE	335,61
BACULIMA CHIMBO WILSON RODRIGO	71,38
	3.843,26

18. BANCOS

Al finalizar el ejercicio económico la empresa no contaba con sobregiro en las cuentas bancarias

19. APORTES AL I.E.S.S.

Aportes que serán cancelados en el mes siguiente:

Aporte personal	1.202,86
Aporte patronal	2.551,56
Fondos de reserva	2.125,31
	5.879,73

20. 12% I.V.A. EN VENTAS

Impuesto que se liquida al presentar la declaración en el formulario 104 \$

1.967,84

21. IMPUESTOS RETENIDOS.

Retenciones de impuestos que se declara y se paga en el siguiente mes \$ 630,36

22. 12% I.V.A. RETENIDO

Retención de impuesto que se declara y se pagara en el siguiente mes \$ 975,32

23. SUELDOS POR PAGAR

Rol de sueldos de diciembre pendiente de pago \$ 15.098,62

24. 15% PARTICIPACION A EMPLEADOS.

De acuerdo a disposiciones legales establecidas en el Código de Trabajo, la empresa dispone el 15% de utilidades netas antes de impuestos.

25. ANTICIPO DE CLIENTES

Los siguientes anticipos recibidos:

Anticipo para hospedaje	924,88
Anticipo para eventos	78,52
Otros Anticipos	10.200,00
	11.203,40

26. GASTOS POR PAGAR

Provisión para pagar lo siguiente:

Energía eléctrica	3.197,21
Agua potable	4.037,81
Servicio telefónico	446,22
	7.681,24

27. PROVISION PARA CARGAS LABORALES.

Provisión de gastos que hace la empresa para pagar en las fechas correspondientes:

Décimo tercer sueldo	757,12
Décimo cuarto sueldo	2.295,71
Vacaciones	21.776,48
	24.829,31

28. ACTIVO DE OPERACION.

Permanece este valor hasta hacer la reposición de los bienes \$ 17.299,90

29. CUENTAS POR PAGAR.

Los siguientes valores pendientes de pago:

Otras cuentas por pagar	162.101,44
Publicidad por pagar	3.157,12
Dividendos por pagar	1.939,54
American Express Banco de Guayaquil	483,77
	167.681,87

30. IMPUESTO A LA RENTA.

El 25% de Impuesto sobre las utilidades del 2017 \$

31. OBLIGACIONES BANCARIAS.

La empresa tiene contratada una línea de crédito que al momento tiene un saldo de \$ 19.865,97

32. PRESTAMO DE ACCIONISTAS.

Los siguientes préstamos:

Préstamo de accionistas	232.327,88
Diamantino Jerónimo	95.000,00
Yolanda Carrera Vda. de Koupermann	22.000,00
Guiselle Koupermann Carrera	8.500,00
Hernán Jaramillo C.	145.800,00
Gabriela Jaramillo K.	0,00
Yolanda Koupermann	15.000,00
Andrea Jaramillo	10.000,00
	528.627,88

33. CUENTAS POR PAGAR.

Los siguientes préstamos:

Blanca de Lemus	50.400,00
Alicia Coello Vázquez	25.550,00
Sandra Peralta Gutiérrez	10.300,00
Yolanda Quezada Acevedo	6.300,00
Edmundo Jaramillo Coello	13.800,00
Pablo Jaramillo Coello	3.343,20
Vladimir Guerrero-Silvia Correa	10.000,00
	119.693,20

34. JUBILACION PATRONAL

Provisión para Jubilación Patronal según estudio matemático actuarial realizado por la firma Logaritmo: \$ 94.384,11

35. RESERVA PARA DESAHUCIO

Provisión para cubrir cuando sea el caso \$ 581,89

36. CAPITAL

El capital social de la empresa es por U.S. \$ 242.657,00 dividido en 242.657 acciones de \$ 1.00 cada una no negociables, cuyos accionistas son los siguientes:

NOMBRES	VALOR	N° ACCIONES	PORCENTAJE
Diamantino Jerónimo Prada	100.942,00	100.942	41,60%
Yolanda Carrera Montenegro	60.661,00	60.661	25,00%
Guiselle Koupermann Carrera	41.618,00	41.618	17,15%
Hernán Jaramillo Coello	28.515,00	28.515	11,75%
Gabriela Jaramillo Koupermann	10.921,00	10.921	4,50%
	242.657,00	242.657	100,00%

37. RESERVA LEGAL.

El 10% acumulado y calculado sobre utilidades de años anteriores \$ 40.819,13

38. RESERVA FACULTATIVA.

Utilidades no retiradas por los accionistas \$ 384,01

39. PERDIDA DE EJERCICIOS ANTERIORES.

El valor la pérdida acumulada hasta el año 2017 \$ 136.749,44

40. UTILIDADES NO DISTRIBUIDAS.

Utilidades no retiradas por los accionistas: \$ 32.921,47

41. APORTE PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN.

Aporte de los siguientes accionistas:

Diamantino Jerónimo	27.465,53
Yolanda Koupermann	16.505,73
Guiselle Koupermann	11.322,93
Hernán Jaramillo Coello	7.757,70
Gabriela Jaramillo	2.971,03
	66.022,92

42. RESERVA DE CAPITAL

Reserva por revalorización de activos por ajuste a la corrección monetaria hasta

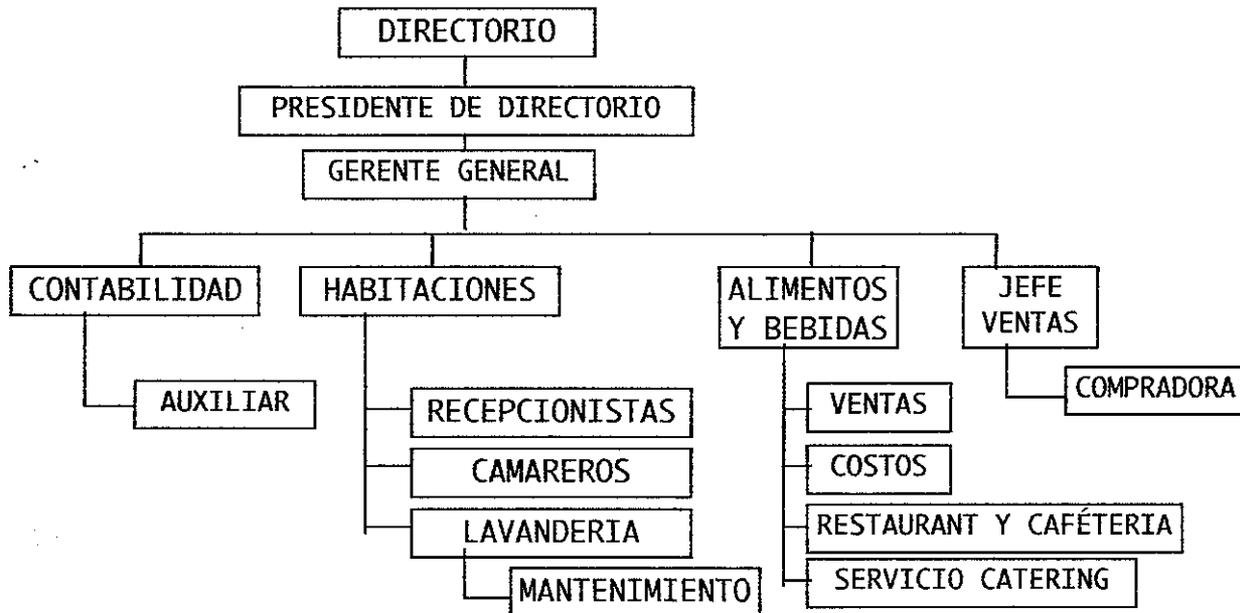
marzo de 2000 \$ 88.579,63

43. UTILIDAD DEL EJERCICIO.

La utilidad del ejercicio 2017 es de \$ 63.520,47

44. ORGANIZACIÓN DE LA COMPAÑÍA

La compañía cuenta con una estructura organizacional que presentamos el organigrama correspondiente:



45. INFORME DE CUMPLIMIENTO TRIBUTARIO

Por disposición legalmente establecida en el R.O. 740 de enero 8 del 2003 (Resolución 1071) el Servicio de Rentas Internas dispone que, las sociedades obligadas a tener auditoría externa, deban presentar los anexos y respaldos en sus declaraciones fiscales, las mismas que serán presentadas oportunamente.

46. TENDENCIAS.

Separadamente en hoja adjunta presentamos este informe.

47. ENTORNO ECONÓMICO

Es un Hotel, que da servicios de hospedaje y de alimentación, la situación política-económica actual del país ha provocado una disminución de la demanda de estos servicios, se espera que esta situación cambie y mejorar los resultados de la empresa.

48. EVENTOS SUBSECUENTES

Al 31 de diciembre del 2017 (fecha de cierre del ejercicio) y la fecha de preparación de este informe (febrero 20 de 2018) no se han producido eventos

económicos que, en opinión de la Gerencia, deban ser revelados y que modifiquen los estados financieros cerrados al 31 de diciembre del 2017.