

MOTEL CESAR'S PALACE CIA. LTDA.

**NOTAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO
TERMINADO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016 EN COMPARATIVO AL AÑO 2015**

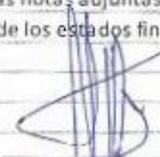
MOTEL CESAR'S PALACE CIA. LTDA.

**ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016 Y 2015**

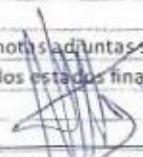
<u>INDICE</u>	<u>Páginas No.</u>
Balance general	3- 4
Estado de resultados	5
Estado de evolución del patrimonio de los accionistas	6
Estados de flujos de efectivo	7- 8
Notas a los estados financieros	9 - 10

Abreviaturas usadas:

US\$.	- Dólares de Estados Unidos de América (E.U.A.)
NIIF	- Normas Internacionales de Información Financiera

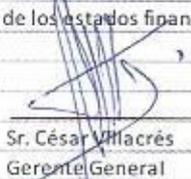
MOTEL CESAR'S PALACE CIA. LTDA.			
(Quito-Ecuador)			
ESTADO DE SITUACION			
Por los años terminados al 31 de diciembre del 2016 y 2015			
Activos		2016	2015
Activo corriente:			
Bancos	US\$	73.509,78	64.970,68
Inversiones			
Cuentas por cobrar:			
Clientes		-	-
Préstamos a Funcionarios y empleados		-	-
Anticipo a proveedores		-	-
Impuesto a la renta, pagado en exceso		-	-
Otros impuestos		3.887,24	7.700,00
Otras		-	-
Total cuentas por cobrar		3.887,24	7.700,00
Menos provisión para cuentas dudosas			
Cuentas por cobrar, neto		3.887,24	7.700,00
Inventarios -			
Mercaderías		46.940,57	35.689,20
		-	-
Total inventarios		46.940,57	35.689,20
Otros activos			
Total activo corriente		124.337,59	108.359,88
Equipos y mobiliarios			
		545.030,20	545.030,20
Menos depreciación acumulada		83.118,01	81.649,54
Total equipos y mobiliarios, neto		461.912,19	463.380,66
Cuentas por cobrar largo plazo			
		-	-
Inversiones largo plazo			
		-	-
Otros activos			
		-	-
Total de Activos	US\$	586.249,78	571.740,54
Contingente			
Las notas adjuntas son parte integrante de los estados financieros			
 			
Sr. César Villacrés		CPA Diana Nieto	
Gerente General		Contadora General	

MOTEL CESAR'S PALACE CIA. LTDA.			
(Quito-Ecuador)			
ESTADO DE SITUACION			
31 de diciembre del 2016 y 2015			
Pasivos y Patrimonio		2016	2015
Pasivo corriente:			
Cuentas por pagar:			
Proveedores	US\$	30.505,61	33.731,26
Anticipos de clientes		-	-
Impuestos		15.889,93	19.172,57
Relacionadas		-	-
Total cuentas por pagar		46.395,54	52.903,83
Gastos acumulados por pagar			
		8.995,76	4.785,41
Total pasivo corriente y total pasivos		55.391,30	57.689,24
Jubilación Patronal			
Desahucio			
Otros			
Total pasivo largo plazo		-	-
Total pasivos		55.391,30	57.689,24
Patrimonio:			
Capital acciones-suscrito 760			
suscritas de US\$1 cada una		760,00	760,00
Reserva Legal			
		-	-
Aportes para Futuras Capitalizaciones		94.493,76	94.493,76
Otras reservas		234.477,53	234.477,53
Ajustes por efectos de NIFF		-57.408,91	-57.408,91
Utilidades (Pérdidas) acumuladas		241.728,92	223.756,56
Resultado del Ejercicio		16.807,18	17.972,36
Total patrimonio		530.858,48	514.051,30
		US\$	586.249,78
			571.740,54
Las notas adjuntas son parte integrante de los estados financieros			
			
Sr. César Villacrés Gerente General		CPA. Diana Nieto Contadora General	

MOTEL CESAR'S PALACE CIA. LTDA.			
(Quito-Ecuador)			
ESTADO DE RESULTADOS			
Por los años terminados al 31 de diciembre del 2016 y 2015			
		2016	2015
Ventas	US\$	1.828.347,95	1.785.346,16
Costo de Ventas		46.940,57	138.224,23
Utilidad bruta		1.781.407,38	1.647.121,93
Gastos de operación			
Gastos de ventas		-	-
Gastos de administración		1.756.057,18	1.620.014,30
Total gastos de operación		1.756.057,18	1.620.014,30
Utilidad en operación		25.350,20	27.107,63
Otros ingresos (egresos):			
Gastos financieros			
Intereses ganados			
Diferencial cambiario, neto			
Ajuste por traslación			
Egresos extraordinarios			
Otros, neto estado de resultado integral		-	-
Total otros ingresos (egresos), neto		-	-
Utilidad antes de participación de trabajadores sobre las utilidades e impuesto a la renta		25.350,20	27.107,63
Participación trabajadores sobre utilidades		3.802,53	4.066,14
Utilidad antes de impuesto a la renta		21.547,67	23.041,49
Impuesto a la renta		4.740,49	5.069,13
Utilidad neta	US\$	16.807,18	17.972,36
Las notas adjuntas son parte integrante de los estados financieros			
			
Sr. César Villacrés Gerente General	CPA. Diana Nieto Contadora General		

MOTEL CESAR'S PALACE CIA. LTDA.		RESULTADOS ACUMULADOS					
ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO AÑO 2016	CAPITAL SOCIAL	APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	RESERVAS FACULTATIVA Y ESTATUTARIA	GANANCIAS ACUMULADAS	RESULTADOS ACUMULADOS POR APLICACIÓN PRIMERA VEZ DE LAS NIIF	GANANCIA NETA DEL PERIODO	TOTAL PATRIMONIO
	301	302	30402	30601	30603	30701	
SALDO AL FINAL DEL PERIODO	760,00	94.493,76	234.477,53	241.728,92	-57.408,91	16.807,18	530.858,48
SALDO REEXPRESADO DEL PERIODO INMEDIATO ANTERIOR ANTERIOR	760,00	94.493,76	234.477,53	223.756,56	-57.408,91	17.972,36	514.051,30
SALDO DEL PERIODO INMEDIATO ANTERIOR	760,00	94.493,76	234.477,53	223.756,56	-57.408,91	17.972,36	514.051,30
CAMBIOS EN POLITICAS CONTABLES:							-
CORRECCION DE ERRORES:							-
CAMBIOS DEL AÑO EN EL PATRIMONIO:				17.972,36		-1.165,18	16.807,18
Aumento (disminución) de capital social							-
Aportes para futuras capitalizaciones							-
Prima por emisión primaria de acciones							-
Dividendos							-
Transferencia de Resultados a otras cuentas patrimoniales				17.972,36		-17.972,36	-
Realización de la Reserva por Valuación de Activos Financieros Disponibles para la venta							-
Realización de la Reserva por Valuación de Propiedades, planta y equipo							-
Realización de la Reserva por Valuación de Activos Intangibles							-
Otros cambios (detallar)							-
Resultado Integral Total del Año (Ganancia o pérdida del ejercicio)						16.807,18	16.807,18
Las notas adjuntas son parte integrante de los estados financieros							
							
Sr. César Villacrés	CPA Diana Nieto						
Gerente General	Contadora General						

MOTEL CESAR'S PALACE CIA. LTDA.		
(Quito-Ecuador)		
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO		
Por los años terminados al 31 de diciembre del 2016 y 2015		
Aumento (disminución) en efectivo: 2016		
Flujos de efectivo en las actividades de operación:		
Efectivo recibido de clientes	US\$	1.828.347,95
Efectivo pagado a proveedores y empleados		-1.816.536,83
Otros		
Impuesto sobre la renta pagados		
Impuesto a la renta pagado		-4.740,49
Efectivo neto provisto por las actividades de operación		7.070,63
Flujos de efectivo en las actividades de inversión-		
Otros de muebles y equipos		1.468,47
Adquisición de intangibles (marca, dominio)		-
Efectivo neto utilizado en las actividades de inversión		1.468,47
Flujos de efectivo en las actividades de financiamiento-		
Aportes de Accionistas para aumento de capital		
Préstamos bancarios, pagados		
Intereses recibidos		
Aumento en préstamos a relacionados		-
Efectivo neto utilizado en las actividades de financiamiento		-
Aumento (Disminución) neto en efectivo		8.539,10
Efectivo al inicio del año		64.970,68
Efectivo al final del año	US\$	73.509,78
PASAN		

MOTEL CESAR'S PALACE CIA. LTDA.		
(Quito - Ecuador)		
VIENEN		
Conciliación de la utilidad neta con el efectivo neto provisto por las actividades de operación		
		2016
Utilidad neta	US\$	25.350,20
Partidas de conciliación entre la utilidad neta con el efectivo neto provisto por las actividades de operación		
Depreciación y amortización		1.468,47
Provisión para cuentas dudosas		
Baja de activos fijos, neto		
Reserva para jubilación patronal y bonificación por desahucio		
Otros		
Gasto por impuesto a la renta	-	-4.740,49
Gasto por participación de trabajadores		-3.802,53
Total partidas conciliatorias		-7.074,55
Cambios en activos y pasivos:		
(Aumento) Disminución en cuentas por cobrar		
(Aumento) disminución en otras cuentas por cobrar		
(Aumento) disminución en anticipos de proveedores		
Aumento (disminución) en inventarios		-11.251,37
(Incremento) disminución en otros activos		3.812,76
(Aumento) Disminución en pagos anticipados		
Disminución en cuentas por cobrar largo plazo		
Aumento (Disminución) en cuentas por pagar		-3.225,65
Aumento en anticipos de clientes		
Aumento en gastos acumulados por pagar		4.210,35
Aumento (Disminución) en otros pasivos		-4.751,11
Total cambios en activos y pasivos		-11.205,02
Efectivo neto provisto por las actividades de operación	US\$	7.070,63
		7.070,63
Las notas adjuntas son parte integrante de los estados financieros		
		
Sr. César Villacrés Gerente General	CPA Diana Nieto Contadora General	

MOTEL CESAR'S PALACE CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016 Y 2015

1. INFORMACION GENERAL DE LA COMPAÑÍA

MOTEL CESAR'S PALACE CIA. LTDA.- Fue constituida en Quito- Ecuador en Agosto 8 del 2002, e inscrita en el Registro Mercantil el 30 de Agosto del 2002.

Su actividad principal es prestar servicios de hospedaje en Moteles.

2. BASE DE ELABORACION Y POLITICAS CONTABLES

Estos estados financieros se han elaborado de acuerdo con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES) emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB).

Los Estados de Situación Financiera se encuentran expresado en Dólares (US\$).

Impuesto a las ganancias

El gasto por impuestos a las ganancias representa la suma del impuesto corriente por pagar y del impuesto diferido.

El impuesto corriente por pagar está basado en la ganancia fiscal del año.

Propiedades, planta y equipo

Las partidas de propiedades, planta y equipo se miden al costo menos la depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro del valor acumulada.

La depreciación se carga para distribuir el costo de los activos menos sus valores residuales a lo largo de su vida útil estimada, aplicando el método de línea recta.

En la depreciación de las propiedades, planta y equipo se utilizan las siguientes tasas:

<u>Activos</u>	<u>Tasas</u>
Edificios	5%
Instalaciones, maquinaria y equipos, y equipos de oficina	10%
Vehículos	20%
Equipos de computación	33.33%

Acreedores comerciales

Los acreedores comerciales son obligaciones basadas en condiciones de crédito normales y no tienen intereses.

Reconocimiento de Ingresos de actividades ordinarias

Los ingresos de actividades ordinarias procedentes de la venta de servicios se reconocen cuando se entrega el servicio. Los ingresos de actividades ordinarias se miden al valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir, neta de descuentos

Costos y Gastos.- Son registrados mediante el método de acumulación o devengado.

Uso de estimaciones.- La preparación de los estados financieros de acuerdo con las NIIF, requieren que la Administración efectúe ciertas estimaciones y supuestos contables inherentes a la actividad económica de la entidad que inciden sobre la presentación de activos y pasivos y los montos de ingresos y gastos durante el período correspondiente; así como, también las revelaciones sobre activos y pasivos contingentes a la fecha de los estados financieros. Las estimaciones y supuestos utilizados se basan en el mejor conocimiento por parte de la Administración de los hechos actuales, sin embargo, los resultados finales podrían variar en relación con los estimados originales debido a la ocurrencia de eventos futuros.

DETALLE DE LA SITUACION FINANCIERA DE MOTEL CESAR'S PALACE CIA. LTDA.

Al realizar un análisis de los estados financieros correspondiente al 2016 observamos que nuestros Activos Corrientes: Caja – Bancos, e Inventarios se han incrementado en relación a años pasados corresponden a las adquisiciones realizadas y liquidez que se obtuvo durante estos periodos.

Analizando los Activos Fijos correspondiente al año 2016 observamos que no existe variación en relación a años pasados ya que no hemos adquirido ningún bien durante este lapso de tiempo, lo único que existe es la diferencia por la depreciación anual de cada bien.

Analizando las cuentas del Pasivo Corriente correspondiente al año 2016 observamos que ha ido incrementado en relación a años pasados, motivo por lo que nuestra cartera de proveedores ha ido creciendo, de la misma manera hemos tenido más impuesto por pagar al fisco.

Analizando las cuentas patrimoniales correspondientes al año 2016 observamos que el patrimonio se ha mantenido.

DETALLE DEL ESTADO DE RESULTADO DE MOTEL CESAR'S PALACE CIA. LTDA.

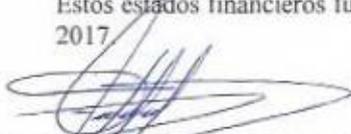
Al realizar un análisis de los Resultados obtenido en el año 2016 observamos que nuestra Utilidad Bruta ha ido creciendo de manera proporcional ya que hemos tenido mayores ventas cada año comparado.

Como podemos observar nuestros Estados de Resultados del 2016 en relación a años pasados, los Gastos Operativos han ido aumentando ya que Motel Cesar's Palace Cia. Ltda. Cada vez va creciendo debido al incremento de suites lo que permitirá que para el año 2017 los ingresos sean más altos y eficientes, se observa un buen manejo de la Gerencia.

Cabe recalcar que no necesitamos trabajar con dinero obtenido por préstamos bancarios, ni préstamos a terceros, ya que la compañía cuenta con gran solvencia por sus años en el mercado.

3. APROBACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Estos estados financieros fueron aprobados por la Junta General de Accionistas el 14 de marzo del 2017



ING. FREDY VILLACRES AYALA
SOCIO



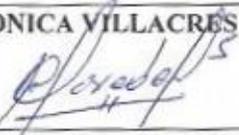
SR. CESAR VILLACRES FONSECA
GERENTE GENERAL



DRA. CECILIA VILLACRES AYALA
SOCIA



SRA. MONICA VILLACRES AYALA
SOCIA



ING. CARLOS PAREDES SERRANO
PRESIDENTE



C.P.A. DIANA NIETO RUIZ
CONTADORA GENERAL