

**HOTEL PRINCIPE RACELLERI CIA. LTDA.**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015**

DESCRIPCION	Ref.	SALDO AL 31- dic-14	VARIACION		SALDO AL 31- dic-15
			\$	%	
<b>ACTIVO</b>					
CAJA	3	60.00	0	0%	60.00
BANCOS		0.00	0	0%	0.00
CLIENTES	4a	4,175.63	4604	110%	8,780.05
IMPUESTOS	4b	6,424.19	(4423)	-69%	2,000.87
INVENTARIOS	5	28,324.67	(10201)	-36%	18,123.60
ANTICIPOS VARIOS	4c	450.00	0	0%	450.00
CUENTAS POR COBRAR	4d	500.00	0	0%	500.00
ACTIVOS FIJOS	6	55,148.36	(4999)	-9%	50,149.74
<b>TOTAL ACTIVOS</b>		<b>95,082.85</b>			<b>80,064.26</b>
<b>PASIVOS</b>					
PROVEEDORES LOCALES	8	26,804.69	(1200)	-4%	25,604.33
OBLIGACIONES BANCARIAS	9a	20,590.80	14010	68%	34,600.41
CUENTAS POR PAGAR		3,037.77	(1928)	-63%	1,109.73
OBLIGACIONES PATRONALES	10	11,736.99	3044	26%	14,781.30
OBLIGACIONES FISCALES	11	2,876.91	(465)	-16%	2,412.12
OBLIACIONES IESS	12	895.45	58	6%	953.25
OTROS PASIVOS	12a	26,529.44	18118	68%	44,647.69
PASIVOS POR IMPUESTOS					
<b>TOTAL PASIVOS</b>		<b>92,472.05</b>			<b>124,108.83</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			(273)	0%	-272.64
PERDIDA O UTILIDAD		-272.24	(46383)	17037%	-46,654.97
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b>2,610.80</b>			<b>-44,044.57</b>
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<b>95,082.85</b>			<b>80,064.26</b>

**HOTEL PRINCIPE RACELLERI CIA. LTDA.**  
**ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015**  
**(Expresados en dolares estadounidenses)**

DESCRIPCION	Ref.	2015	2014
INGRESOS	13	98,805.44	125,746.49
COSTOS	14	86,692.94	72,926.46
<b>UTILIDAD BRUTA EN VENTAS</b>		<b>12,112.50</b>	<b>52,820.03</b>
GASTOS			
OTROS INGRESOS NO OPERACIONALES		6.66	465.00
GASTOS ADMINISTRATIVOS	15	50,324.97	45,411.05
GASTOS DE VENTAS	16	7,307.76	6,756.73
GASTOS FINANCIEROS	17	87.21	63.31
<b>UTILIDAD/PERDIDA ANTES DE IMPTO Y PART</b>		<b>-45,600.78</b>	<b>1,053.94</b>
PARTICIPACION TRABAJADORES 15%		0.00	158.09
IMPUESTO ALA RENTA 22%		0.00	225.70
IMPUESTO A LA RENTA VS ANTICIPO		1,054.19	1,168.09
<b>RESULTADO INTEGRAL DEL AÑO</b>		<b>-46,654.97</b>	<b>-272.24</b>

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

EN CIFRAS COMPLETAS US\$	CAPITAL SOCIAL	APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	RESERVAS	RESULTADOS ACUMULADOS		TOTAL PATRIMONIO
			RESERVA LEGAL	(-) PÉRDIDAS ACUMULADAS	(-) PÉRDIDA NETA DEL PERIODO	
	301	302	30401	30602	30702	
SALDO AL FINAL DEL PERÍODO						
	1,000.00	1,344.45	538.59	- 272.64	-46,654.97	- 44,044.57
SALDO REEXPRESADO DEL PERIODO INMEDIATO ANTERIOR	1,000.00	1,344.45	538.59	- 272.64	-	2,610.40
SALDO DEL PERÍODO INMEDIATO ANTERIOR	1,000.00	1,344.45	538.59	- 272.64		2,610.40
CAMBIOS EN POLITICAS CONTABLES:						-
CORRECCION DE ERRORES:						-
CAMBIOS DEL AÑO EN EL PATRIMONIO:	-	-	-	-	-46,654.97	- 46,654.97
Aumento (disminución) de capital social						-
Aportes para futuras capitalizaciones						-
Prima por emisión primaria de acciones						-
Dividendos						-
Transferencia de Resultados a otras cuentas patrimoniales						-
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)					-46,654.97	- 46,654.97

## ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO POR EL MÉTODO DIRECTO

	CODIGO	SALDOS BALANCE (En US\$)	
<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>-</b>	
<b>FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>	<b>9501</b>	<b>-</b>	
		14,009.61	
<b>Clases de cobros por actividades de operación</b>	<b>950101</b>	<b>95,157.68</b>	
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	95010101	95,157.68	P
Cobros procedentes de regalías, cuotas, comisiones y otros ingresos de actividades ordinarias	95010102		P
Cobros procedentes de contratos mantenidos con propósitos de intermediación o para negociar	95010103		P
Cobros procedentes de primas y prestaciones, anualidades y otros beneficios de pólizas suscritas	95010104		P
Otros cobros por actividades de operación	95010105		P
<b>Clases de pagos por actividades de operación</b>	<b>950102</b>	<b>-</b>	
		107,841.11	
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	95010201	-	N
Pagos procedentes de contratos mantenidos para intermediación o para negociar	95010202	107,841.11	N
Pagos a y por cuenta de los empleados	95010203		N
Pagos por primas y prestaciones, anualidades y otras obligaciones derivadas de las pólizas suscritas	95010204		N
Otros pagos por actividades de operación	95010205		N
Dividendos pagados	950103		N
Dividendos recibidos	950104		P
Intereses pagados	950105		N
Intereses recibidos	950106		P
Impuestos a las ganancias pagados	950107	-	N
		1,326.18	
Otras entradas (salidas) de efectivo	950108		D
<b>FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>	<b>9502</b>	<b>-</b>	
Efectivo procedentes de la venta de acciones en subsidiarias u otros negocios	950201		P
Efectivo utilizado para adquirir acciones en subsidiarias u otros negocios para tener el control	950202		N
Efectivo utilizado en la compra de participaciones no controladoras	950203		N
Otros cobros por la venta de acciones o instrumentos de deuda de otras entidades	950204		P
Otros pagos para adquirir acciones o instrumentos de deuda de otras entidades	950205		N
Otros cobros por la venta de participaciones en negocios conjuntos	950206		P
Otros pagos para adquirir participaciones en negocios conjuntos	950207		N
Importes procedentes por la venta de propiedades, planta y equipo	950208		P
Adquisiciones de propiedades, planta y equipo	950209		N

Importes procedentes de ventas de activos intangibles	950210		P
Compras de activos intangibles	950211		N
Importes procedentes de otros activos a largo plazo	950212		P
Compras de otros activos a largo plazo	950213		N
Importes procedentes de subvenciones del gobierno	950214		P
Anticipos de efectivo efectuados a terceros	950215		N
Cobros procedentes del reembolso de anticipos y préstamos concedidos a terceros	950216		P
Pagos derivados de contratos de futuro, a término, de opciones y de permuta financiera	950217		N
Cobros procedentes de contratos de futuro, a término, de opciones y de permuta financiera	950218		P
Dividendos recibidos	950219		P
Intereses recibidos	950220		P
Otras entradas (salidas) de efectivo	950221		D

<b>FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN</b>	9503	14,009.61	
Aporte en efectivo por aumento de capital	950301		P
Financiamiento por emisión de títulos valores	950302		P
Pagos por adquirir o rescatar las acciones de la entidad	950303		N
Financiación por préstamos a largo plazo	950304	14,009.61	P
Pagos de préstamos	950305		N
Pagos de pasivos por arrendamientos financieros	950306		N
Importes procedentes de subvenciones del gobierno	950307		P
Dividendos pagados	950308		N
Intereses recibidos	950309		P
Otras entradas (salidas) de efectivo	950310		D

<b>EFFECTOS DE LA VARIACION EN LA TASA DE CAMBIO SOBRE EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL DE EFECTIVO</b>	9504	-	
Efectos de la variación en la tasa de cambio sobre el efectivo y equivalentes al efectivo	950401		D
<b>INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO</b>	9505	-	
<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO</b>	9506	60.00	P
<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO</b>	9507	60.00	

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

**GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA**

96	-	45,600.78	
----	---	-----------	--

**AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO:**

Ajustes por gasto de depreciación y amortización  
Ajustes por gastos por deterioro (reversiones por deterioro)  
reconocidas en los resultados del periodo

Pérdida (ganancia) de moneda extranjera no realizada

Pérdidas en cambio de moneda extranjera

Ajustes por gastos en provisiones

Ajuste por participaciones no controladoras

Ajuste por pagos basados en acciones

Ajustes por ganancias (pérdidas) en valor razonable

Ajustes por gasto por impuesto a la renta

Ajustes por gasto por participación trabajadores

Otros ajustes por partidas distintas al efectivo

<b>97</b>	<b>4,998.62</b>	
9701	4,998.62	D
9702		D
9703		D
9704		N
9705		D
9706		D
9707		D
9708		D
9709		D
9710		D
9711		D

**CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:**

(Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes

(Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar

(Incremento) disminución en anticipos de proveedores

(Incremento) disminución en inventarios

(Incremento) disminución en otros activos

Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales

Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar

Incremento (disminución) en beneficios empleados

Incremento (disminución) en anticipos de clientes

Incremento (disminución) en otros pasivos

<b>98</b>	<b>26,592.55</b>	
9801	- 3,654.42	D
9802	3,473.32	D
9803	-	D
9804	10,201.07	D
9805		D
9806	17,898.76	D
9807		D
9808		D
9809		D
9810	- 1,326.18	D

**Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación**

<b>9820</b>	<b>- 14,009.61</b>	
-------------	------------------------	--

## **HOTEL PRINCIPE RACELLERI CIA. LTDA.**

### **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015**

#### **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.- ACTIVOS**

##### **DISPONIBLE EN CAJA BANCOS**

El fondo de caja chica son valores destinados para gastos menores, los mismos que están sujetos a reposiciones periódicas.

En cuanto a los bancos se han realizado las conciliaciones bancarias respectivas y sus valores fueron dispuestos por la Empresa sin que pese gravamen alguno sobre los mismos, y , los saldos que reflejen los balances son los valores contables.

CODIGO	DESCRIPCION	Ref.	SALDO AL 31-dic-14	VARIACION		SALDO AL 31-dic-15
				\$	%	
1.1.1.1.1	CAJA CHICA		50.00	0	0%	50.00
1.1.1.1.2	CAJA GENERAL		10.00	0	0%	10.00
	<b>TOTAL CAJA</b>		<b>60.00</b>	<b>0</b>	0%	<b>60.00</b>

#### NOTA 4.- CUENTAS POR COBRAR

Las cuentas por cobrar se hallan clasificadas en función a su naturaleza y origen

##### 4. A. CLIENTES

Son valores pendientes de cobro fruto de las ventas.

El movimiento de esta cuenta en el año 2015 ha sido el siguiente:

CODIGO	DESCRIPCION	Ref.	SALDO AL 31-dic-14	VARIACION		SALDO AL 31-dic-15
				\$	%	
1.1.2.1.14	Clientes varios		4,175.63	4604	110%	8,780.05
	<b>TOTAL CLIENTES</b>		<b>4,175.63</b>	<b>4604</b>	110%	<b>8,780.05</b>

##### 4. B. IMPUESTOS

Obligaciones fiscales generadas por la operación del negocio.

CODIGO	DESCRIPCION	Ref.	SALDO AL 31-dic-14	VARIACION		SALDO AL 31-dic-15
				\$	%	
1.1.2.10.1	RETENCION EN LA FUENTE AÑO CORRIENTE		1,071.94	(303)	-28%	768.57
1.1.2.10.6	IM.RENTA AÑOS		4,622.18	(4032)	-87%	590.08



	ANTERIORES					
1.1.2.10.2	RETENCIONES IVA		115.11	137	119%	252.34
1.1.2.10.3	IVA PAGADO EN COMPRAS Y SERVICIOS		614.96	-225	-37%	389.88
	<b>TOTAL IMPUESTOS</b>		<b>6,424.19</b>	<b>-4,423.32</b>	<b>-69%</b>	<b>2,000.87</b>

#### 4. C. ANTICIPOS VARIOS

Valores anticipados para futuras negociaciones.

CODIGO	DESCRIPCION	Ref.	SALDO AL 31-dic-14	VARIACION		SALDO AL 31-dic-15
				\$	%	
1.1.3.1.1	ANTICIPO PROVEEDORES VARIOS		450.00	0	0%	450.00
	<b>TOTAL ANTICIPOS VARIOS</b>		<b>450.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0%</b>	<b>450.00</b>

#### 4. D. CUENTAS POR COBRAR

Corresponde a diversas deudas que mantienen con la empresa y cuya identificación personalizada no es necesaria.

CODIGO	DESCRIPCION	Ref.	SALDO AL 31-dic-14	VARIACION		SALDO AL 31-dic-15
				\$	%	
1.1.2.6.3	CUENTAS POR COBRAR		500.00	0	0%	500.00
			<b>500.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0%</b>	<b>500.00</b>

## NOTA 5.- INVENTARIOS

Los saldos al 31 de diciembre del 2015 se muestra saldos sobre los inventarios

CODIGO	DESCRIPCION	Ref.	SALDO AL 31-dic-14	VARIACION		SALDO AL 31-dic-15
				\$	%	
1.1.4.1.1	INVENTARIO RESTAURANT		28,324.67	-10,201.07	-36%	18,123.60
	<b>TOTAL INVENTARIOS</b>		<b>28,324.67</b>	<b>-10,201.07</b>	<b>-36%</b>	<b>18,123.60</b>

## NOTA 6.- PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

En lo que concierne a la propiedad planta y equipo de la compañía se han realizado la depreciación de acuerdo a las normas legales vigentes.

CODIGO	DESCRIPCION	Ref.	SALDO AL 31-dic-14	VARIACION		SALDO AL 31-dic-15
				\$	%	
	<b>DEPRECIABLE</b>					
1.3.1.1.1	Equipo de Oficina		3,937.56	0	0.00%	3,937.56
1.3.1.2.1	Muebles y Enseres		8,965.62	0	0.00%	8,965.62
1.3.1.4.1	Maquinaria al Costo		19,495.84	0	0.00%	19,495.84
1.3.1.3.1	Instalaciones		43,049.69	0	0.00%	43,049.69
	<b>AMORTIZABLE</b>					
1.4.1.1.1	Sistema de Contabilidad		800.00	0	0%	800.00
	<b>Total Activos Depreciable, Amortizacion y no Depreciables</b>		<b>76,248.71</b>	<b>0.00</b>	<b>100%</b>	<b>76,248.71</b>

	Dep. Acum. Equipo de Oficina		-3,937.56	0	0.00%	-3,937.56
	Dep. Acum. Muebles y Enseres		-3,807.87	(897)	23.54%	-4,704.43
	Dep. Acum. Maquinaria al Costo		-8,188.96	-1950	23.81%	-10,138.54
	Dep. Acum. Instalaciones		-5,165.96	-2152	41.67%	-7,318.44
	Total Depreciacion Acumulada		<b>-21,100.35</b>	<b>-4,102.06</b>	-97%	<b>-17,456.98</b>
	<b>TOTAL ACTIVOS FIJOS</b>		<b>55,148.36</b>	<b>-4,102.06</b>	-7.44%	<b>58,791.73</b>

#### NOTA 8.- PROVEEDORES LOCALES

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

CODIGO	DESCRIPCION	Ref.	SALDO AL 31-dic-14	VARIACION		SALDO AL 31-dic-15
				\$	%	
2.1.1.1.099	PROVEEDORES		26,804.69	(1200)	-4%	25,604.33
	<b>TOTAL PROVEEDORES LOCALES</b>		<b>26,804.69</b>	<b>-1,200.36</b>	-4%	<b>25,604.33</b>

#### NOTA 9.- OBLIGACIONES CON TERCEROS Y SOCIOS

Este rubro comprende las obligaciones a corto plazo con instituciones financieras y con socios de la empresa.

**NOTA 9.A.- OBLIGACIONES BANCARIAS****OBLICACIONES BANCARIAS**

CODIGO	DESCRIPCION	Ref.	SALDO AL 31-dic-14	VARIACION		SALDO AL 31-dic-15
				\$	%	
2.1.0.1.01	BANCO DEL PACIFICO		19,849.53	13943	70%	33,792.97
2.1.0.1.02	BANCO PICHINCHA		741.27	66	9%	807.44
	<b>TOTAL OBLICACIONES BANCARIAS</b>		<b>20,590.80</b>	<b>14,009.61</b>	<b>40%</b>	<b>34,600.41</b>

**NOTA 10.- OBLIGACIONES PATRONALES**

Comprenden valores de obligaciones que se agrupan de varia cuentas como son:

CODIGO	DESCRIPCION	Ref.	SALDO AL 31-dic-14	VARIACION		SALDO AL 31-dic-15
				\$	%	
2.1.2.1.1	SUELDOS X PAGAR		2928.12	611	21%	3,539.34
2.1.2.2.1	DECIMO TERCER SUELDO		668.3	151	23%	819.49
2.1.2.2.3	DECIMO CUARTO SUELDO		1205.96	278	23%	1,484.15
2.1.2.2.3	VACACIONES		6934.61	2004	29%	8,938.32
	<b>TOTAL OBLICACIONES PATRONALES</b>		<b>11,736.99</b>	<b>3,044.31</b>	<b>26%</b>	<b>14,781.30</b>

**NOTA 11.- PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES**

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

CODIGO	DESCRIPCION	Ref.	SALDO AL 31-dic-14	VARIACION		SALDO AL 31-dic-15
				\$	%	
2.1.4.1.1	Iva Cobrado		1,443.52	(575)	-40%	868.21
	<b>OBLIGACIONES TRIBUTARIAS</b>					
2.1.4.1.5	Retenciones de IVA		126.78	201	159%	327.80
2.1.4.1.4	Retenciones de renta		138.52	23	17%	161.92
2.1.4.1.3	22% Impuesto a la renta		1,168.09	(114)	-10%	1,054.19
	<b>TOTAL PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES</b>		<b>2,876.91</b>	<b>-464.79</b>	<b>-16%</b>	<b>2,412.12</b>

#### NOTA 12.- OBLIGACIONES IESS

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

CODIGO	DESCRIPCION	Ref.	SALDO AL 31-dic-14	VARIACION		SALDO AL 31-dic-15
				\$	%	
2.1.3.3.1	APORTES		749.88	24	3%	773.49
2.1.3.3.3	FONDOS DE RESERVA		145.57	34	23%	179.76
	<b>TOTAL OBLICACIONES IESS</b>		<b>895.45</b>	<b>57.80</b>	<b>6%</b>	<b>953.25</b>

**NOTA 12.A. OTROS PASIVOS**

Corresponden a los registros efectuados de otras cuentas a pagar a corto plazo:

CODIGO	DESCRIPCION	Ref.	SALDO AL 31-dic-14	VARIACION		SALDO AL 31-dic-15
				\$	%	
2.1.5.1.1	CUENTAS X PAGAR VARIAS		26,529.44	18118	68%	44,647.69
	<b>TOTAL OBLIGACIONES BANCARIAS</b>		<b>26,529.44</b>	<b>18,118.25</b>	68%	<b>44,647.69</b>

**NOTA 13.- INGRESOS**

Los ingresos provenientes de la operación del negocio se distinguen como ventas de servicios de restaurante, hospedaje, alquiler de salón, adicionalmente existen otros ingresos como se muestra en el detalle:

CODIGO	DESCRIPCION	Ref.	SALDO AL 31-dic-14	VARIACION		SALDO AL 31-dic-15
				\$	%	
	<b>VENTAS TOTALES</b>					
4.1.1.1.1	VENTA DE RESTAURANTE		19,723.87	(4349)	-22%	15,374.80
4.1.1.2.1	VENTAS HOSPEDAJE		104,422.32	(22204)	-21%	82,218.54
4.1.1.4.1	VENTAS TELEFONO		14.66	(6)	-41%	8.62
4.1.1.5.1	VENTAS VARIAS		149.26	(46)	-31%	103.48
4.1.1.6.1	ALQUILER SALON		1,436.38	(336)	-23%	1,100.00
	<b>TOTAL INGRESOS</b>		<b>125,746.49</b>	<b>-26,941.05</b>	-21%	<b>98,805.44</b>

#### NOTA 14.- COSTOS

Corresponde a los desembolso de dinero, directamente relacionado para la prestación de los servicios:

CODIGO	DESCRIPCION	Ref.	SALDO AL 31-dic-14	VARIACION		SALDO AL 31-dic-15
				\$	%	
5.1.	COSTOS		72,926.46	13766	19%	86,692.94
	<b>TOTAL COSTOS</b>		<b>72,926.46</b>	<b>13,766.48</b>	<b>19%</b>	<b>86,692.94</b>

#### NOTA 15.- GASTOS DE ADMINISTRACION

Son las erogaciones necesarias para cumplir con las obligaciones legales y la dotación de las herramientas correspondientes a las labores efectuadas en el área administrativa

CODIGO	DESCRIPCION	Ref.	SALDO AL 31-dic-14	VARIACION		SALDO AL 31-dic-15
				\$	%	
5.2.1	GASTOS ADMINISTRATIVOS		45,411.05	4914	11%	50,324.97
	<b>TOTAL GASTOS ADMINISTRATIVOS</b>		<b>45,411.05</b>	<b>4,913.92</b>	<b>11%</b>	<b>50,324.97</b>

**NOTA 16.- GASTOS DE VENTAS**

Generados por la necesidad de incrementar los ingresos ordinarios:

CODIGO	DESCRIPCION	Ref.	SALDO AL 31-dic-14	VARIACION		SALDO AL 31-dic-15
				\$	%	
5.2.2	GASTOS DE VENTAS		6,756.73	551	8%	7,307.76
	<b>TOTAL GASTOS DE VENTAS</b>		<b>6,756.73</b>	<b>551.03</b>	<b>8%</b>	<b>7,307.76</b>

**NOTA 17.- GASTOS DE FINANCIEROS**

Provenientes del endeudamiento propio del giro del negocio.

**GASTOS FINANCIEROS**

CODIGO	DESCRIPCION	Ref.	SALDO AL 31-dic-14	VARIACION		SALDO AL 31-dic-15
				\$	%	
5.2.3	GASTOS DE FINANCIEROS		63.31	24	38%	87.21
	<b>TOTAL GASTOS FINANCIEROS</b>		<b>63.31</b>	<b>23.90</b>	<b>38%</b>	<b>87.21</b>



#### **NOTA 18.- 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.

#### **19.- CONCLUSIONES.**

Del análisis realizada al a empresa (nombre de la compañía) 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 2015.



Jenny Falconi  
CONTADORA



Sr. Rodrigo Celleri,  
REPRESENTANTE LEGAL