

**ANAHIPRIVATE COLLECTION S.A.
ESTADOS FINANCIEROS AUDITADOS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013**

A LOS ACCIONISTAS**ANAHIPPRIVATE COLLECTION S.A.**

- 1 Hemos auditado el balance de situación financiera de ANAHIPPRIVATE COLLECTION S.A., al 31 de diciembre del 2013 y los correspondientes Estados de Utilidades, De evolución del Patrimonio y de Flujo de Fondos, por el año terminado en esa fecha.

JUEGO DE ESTADOS FINANCIEROS

- 2 Los estados financieros presentados son de responsabilidad de la administración de ANAHIPPRIVATE COLLECTION S.A., así como La preparación y presentación razonable de estos Estados Financieros, los mismos que son elaborados de acuerdo con las Normas internacionales de información financiera (NIIF para PYMES), adicionalmente corresponde a la administración el diseño, la implementación y el mantenimiento de control interno, referente a la preparación y presentación razonable de los estados financieros cuidando que los mismos no contengan distorsiones importantes que sean causados por fraude o algún error significativo, producto de la falta de control interno o inexistencia del mismo. Mediante la adecuada adopción de políticas apropiadas y de la realización de estimaciones contables razonables la administración evitará errores y fraudes.

NIAs

- 3 Nuestra responsabilidad es expresar una opinión sobre dichos estados financieros, con base en el examen de auditoría y control interno, basados tanto en el análisis de saldos de cada una de las cuentas que conforman los estados financieros antes mencionados, así como en el control interno de la compañía; de tal manera que la auditoría cumpla con Normas Internacionales de Auditoría (NIA), estas normas básicamente requieren que la elaboración de los estados financieros cumplan con principios éticos y que en la preparación, planificación y elaboración de la auditoría sobre los estados financieros mencionados anteriormente no incluyan errores significativos que distorsionen los estados financieros.

NEGOCIO EN MARCHA

Esta auditoría incluye el análisis de los saldos de las diversas cuentas que conforman los estados financieros así como la obtención de la evidencia de todos los procedimientos utilizados en la elaboración de los Estados financieros incluyendo la evaluación del riesgo del negocio en marcha, así como también del riesgo de errores significativos o fraudes.

CONTROL INTERNO

Al efectuar esta evaluación de posible fraude, los auditores hemos considerado que es un elemento relevante el análisis del control

interno de la compañía, por lo tanto a fin de elaborar y aplicar procedimientos de auditoría apropiados a la compañía, hemos revisado y evaluado el control interno, sin embargo este análisis del control interno no permite emitir una opinión sobre la efectividad y eficacia del control interno de la compañía.

En nuestro examen de auditoría también hemos realizado una evaluación de los principios de contabilidad y de las estimaciones contables a fin de determinar la razonabilidad de su aplicación y hemos considerado el obtener evidencias que justifiquen la base de nuestra opinión de auditoría.

Adicionalmente nuestra responsabilidad mira que los Estados Financieros fueran elaborados de acuerdo con normas Internacionales de auditoría (NIA), y principios contables de general aplicación, para lo cual se realizó y cumplió una planificación operacional, de tal manera que los resultados obtenidos del análisis a los Estados Financieros, estén libres de errores significativos y fraudes.

ETICA

Entre los procedimientos utilizados para el cumplimiento de la planificación operativa esta, la selección y el examen de una base de datos selectivos, que conforman el estado financiero, cuyo alcance, evidencia los montos más significativos, de acuerdo a los principios de ética que eviten cometer errores o fraudes.

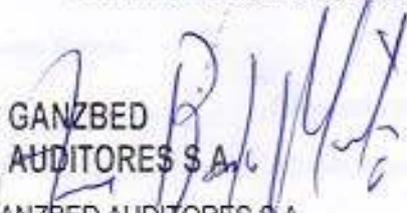
El análisis efectuado ofrece una base razonable para emitir una opinión, y por consiguiente, determina que exista un compendio de evidencia y pruebas de los registros de contabilidad y demás procedimientos de auditoría determinados por las (NIAAs).

- 4 En nuestra opinión, los estados financieros antes mencionados presentan razonablemente, en todos sus aspectos importantes, la situación financiera de ANAHIPPRIVATE COLLECTION S.A.. al 31 de diciembre del 2013, los resultados de sus operaciones y flujo de fondos por el año terminado en esa fecha, de conformidad con principios de contabilidad generalmente aceptados en el Ecuador.

NIIFs

- 5 Los Estados Financieros de la compañía a partir del 1 de enero del 2013 incluyen las disposiciones establecidas en la NIIF para PYMES de acuerdo a la resolución No 08.G.DSC.010 de la Superintendencia de Compañías. La compañía basada en el cumplimiento de las NIIF PYMES maneja el principio de excepción, determinado por la gerencia.
- 6 En el año 2013, la compañía realizó sus estados financieros comparativamente de acuerdo a lo solicitado por la Superintendencia de Compañías.

7 La opinión sobre el cumplimiento de obligaciones tributarias, correspondientes al año terminado el 31 de diciembre del 2013, de ANAHIPRIVATE COLLECTION S.A., requerida por disposiciones legales vigentes, se emitió por separado.


GANZBED
AUDITORES S.A.

GANZBED AUDITORES S.A.
Lcda. Ana B. Martínez
Presidenta de Auditoría
SC.RNAE - 674

Quito, 5 de marzo del 2014

ANAHIPRIVATE COLLECTION S.A.
BALANCE GENERAL
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013
(En dólares USD)

Activo Disponible		
	Caja-Bancos (nota 3)	6,880.13
Activo Exigible		
	Comerciales (nota 4)	10,109.27
	Provisión Incobrables	
	Neto Comerciales	10,109.27
	Préstamos Empleados	300.00
	Cuentas por cobrar fiscales (nota 5)	105,259.92
Activo Fijo (nota 6)		985,313.14
Total Activo		1,107,862.46
Pasivo		
Pasivo a Corto Plazo		
	Porción corriente Deuda Largo Plazo (nota 7)	74,782.42
	Proveedores (nota 8)	7,391.47
	Comerciales (nota 9)	30,703.21
	Pasivos acumulados (nota 10)	13,191.17
Pasivo a Largo Plazo		
	Deuda Largo plazo (nota 7)	402,689.83
	Cuentas por pagar accionistas (nota 11)	200,234.80
Patrimonio		378,869.56
Total Pasivo y Patrimonio		1,107,862.46

Ver las notas que acompañan a los Estados Financieros

ANAHIPPRIVATE COLLECTION S.A.
BALANCE GENERAL COMPARATIVO
(En dólares USD)

	Año 2013	Año 2012	INCRM-DECRE.	% INCR-DECR.
Activo Disponible				
Caja-Bancos (nota 3)	6,880.13	4,313.63	2,566.50	59.50%
Activo Exigible				
Comerciales (nota 4)	10,109.27	17,783.15	-7,673.88	-43.15%
Neto Comerciales	10,109.27	17,783.15	-7,673.88	-43.15%
Préstamos Empleados	300.00	-	300.00	100.00%
Cuentas por cobrar fiscales (nota 5)	105,259.92	119,885.18	-14,625.26	-12.20%
Activo Fijo (nota 6)	985,313.14	1,047,526.30	1,047,526.30	100.00%
Total Activo	1,107,862.46	1,189,508.26	-81,645.80	-6.86%
Pasivo				
Pasivo a Corto Plazo				
Porción corriente Deuda Largo Plazo (nota 7)	74,782.42	67,033.13	7,749.29	11.56%
Proveedores (nota 8)	7,391.47	6,684.09	707.38	10.58%
Comerciales (nota 9)	30,703.21	41,749.57	-11,046.36	-26.46%
Pasivos acumulados (nota 10)	13,191.17	11,801.27	1,389.90	100%
Pasivo a Largo Plazo				
Deuda Largo plazo (nota 7)	402,689.83	459,534.49	-56,844.66	-12.37%
Cuentas por pagar accionistas (nota 11)	200,234.80	211,398.80	-11,164.00	-5.28%
Patrimonio	378,869.56	391,306.91	-12,437.35	-3.18%
Total Pasivo y Patrimonio	1,107,862.46	1,189,508.26	-81,645.80	-6.86%

Ver las notas que acompañan a los Estados Financieros

ANAHIPRIVATE COLLECTION S.A.
 ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
 DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013
 (En dólares USD)

Ventas		
	Locales (nota 13)	406,358.96
	Alojamiento Rack	131,276.47
	Alojamiento Agencias	147,942.09
	Bar restaurante	87,106.23
	Lavandería	1,850.73
	Minibares	3,431.91
	Teléfono	149.95
	Eventos	5,990.02
	Servicios de SPA	506.55
	Artesanías	1,129.14
	Otros	26,975.87
Costos de Operación (nota 14)		-338,492.94
	Gastos generales (nota 15)	-9,963.61
	Gastos Financieros (nota 16)	-58,990.66
	Gastos no deducibles (nota 17)	-11,349.92
	Misceláneos (nota 18)	0.82
	Pérdida del Ejercicio (nota 19)	-12,437.35

Ver las notas que acompañan a los Estados Financieros

ANAHIPRIVATE COLLECTION S.A.
ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS COMPARATIVO
 (En dólares USD)

	Año 31/12/2013	Año 31/12/2012	INCRM-DECRE.	% INCR-DECR.
Ventas				
Locales	406,358.96	403,592.21	2,766.75	0.69%
Costos y Gastos de Operación	-418,797.13	-446,875.42	28,078.29	-6.28%
Misceláneos	0.82	811.60	-810.78	-99.90%
Pérdida del Ejercicio	-12,437.35	-42,471.61	30,034.26	-70.72%

Ver las notas que acompañan a los Estados Financieros

ANAHIPRIVATE COLLECTION S.A.
 ESTADO DE EVOLUCIÓN DEL PATRIMONIO
 DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013
 (En dólares USD)

	Capital Social (15)	Aporte Futura Capitalización	Reserva Legal	Pérdidas años Anteriores	Pérdidas Año 2012	Pérdida Ejercicio	TOTAL
Saldo al 31 de diciembre del 2012	500,000.00	37,000.00	4,329.74	-107,551.22	-42,471.61		391,306.91
Transferencia pérdidas año /2012				-42,471.61	42,471.61		0.00
Pérdida del presente ejercicio						-12,437.35	-12,437.35
Saldo al 31 de diciembre del 2013	500,000.00	37,000.00	4,329.74	-150,022.83	0.00	-12,437.35	378,869.56

(12) 500 acciones de mil dolares cada una

Ver las notas que acompañan a los Estados Financieros

ANAHIPRIVATE COLLECTION S.A.
FLUJO DE EFECTIVO
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013
(En dólares USD)

MOVIMIENTO DE OPERACIONES	
PERDIDA DEL EJERCICIO	-12,437.35
DEPRECIACIONES AMORTIZACIONES	62,793.16
FISCALES	14,625.26
CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES	7,673.88
PRESTAMOS EMPLEADOS	-300.00
CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES	-11,046.36
PROVEEDORES	707.38
PASIVOS ACUMULADOS	1,389.90
INCREMENTO DE INVERSION	
INCREMENTO DE ACTIVOS FIJOS	-580.00
FINANCIAMIENTO DE LAS OPERACIONES	
PRESTAMOS ACCIONISTAS	-11,164.00
OBLIGACIONES FINANCIERAS	-49,095.37
NETO DE TESORERIA	2,566.50
CAJA AL INICIO DEL AÑO	4,313.63
CAJA AL FINAL DEL AÑO	6,880.13

Ver las notas que acompañan a los Estados Financieros

**ANAHIPRIVATE COLLECTION S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013**

1 OBJETO SOCIAL

La compañía **ANAHIPRIVATE COLLECTION S.A.**, fue constituida en la ciudad de Quito en abril del año 1991, con el nombre de Empresa Operadora de Turismo Pamir-Viajes de Aventura Cía. Ltda. Posteriormente se cambia de denominación, se aumenta el capital y se reforma los Estatutos y adquiere el nombre de **ANAHIPRIVATE COLLECTION S.A.**, entre sus principales actividades se encuentra la de Brindar servicios en el área del turismo en todas sus formas instalando, administrando hoteles, restaurantes, cafeterías, clubes, spas, boutiques, centros de diversión, ciudadelas vacacionales, casinos, agencias de viaje, servicios de deportes acuáticos, chequeo de pasajeros a carga. Adicionalmente puede ofrecer planes turísticos a nivel nacional.

El 21 de diciembre del 2010 se protocolizo la reforma de estatutos de la compañía **ANAHIPRIVATE COLLECTION S.A.**, por lo que la compañía adopta nuevos estatutos, y consecuentemente la compañía aumenta su capital social a 500 acciones de un mil dólares cada una. Estas disposiciones fueron aprobadas por la Superintendencia de Compañías el 4 de noviembre del 2010 con la Resolución número SC.I.J.DJCPTE.Q.10.004781.

2 POLITICAS IMPORTANTES DE CONTABILIDAD**(a) Elaboración de los Estados Financieros**

Los Estados Financieros han sido preparados sobre la base del costo histórico, modificada parcialmente para el caso de inventarios, propiedad, planta, equipo y patrimonio (según se explica más adelante), de acuerdo con las disposiciones contenidas en las Normas internacionales de Información financiera, (NIIF para PYMES), establecidas en la resolución SC 07.08.06, vigente a partir del 1 de ENERO DEL 2006.

Los estados financieros son descritos como la base de los requerimientos contables, por lo tanto para una presentación razonable se ha efectuado lo siguiente:

Selección y aplicación de políticas contables de acuerdo con la sección 3 párrafos , 3.1-3.2-3.3 de la NIIF Pymes.

a.1) Negocio en Marcha. La empresa ha presentado información relevante, confiable, comparable y comprensible del negocio en marcha. Tal como lo sugieren los párrafos 3.8 y 3.9 de las NIIF. Pymes, los mismos que establecen que cuando se preparan los estados financieros, la gerencia debe hacer una evaluación de la habilidad de la empresa para continuar como un negocio en marcha. Los Estados financieros deben ser preparados sobre la base de negocio en marcha a menos que la gerencia intente liquidar la empresa o terminar el negocio. La empresa ha preparado sus estados financieros, bajo la base de contabilidad de acumulación.

Los Estados financieros tienen consistencia en la presentación y están estructurados de acuerdo a la sección 3,4,5,6,7,7,9 y 10 de la NIIF para Pymes.

(b) Inventarios

La empresa ha valorado sus inventarios, al valor de mercado. Los inventarios valorizados de esta manera se imputaron al costo de ventas, de acuerdo a la sección 13 de las NIIF para Pymes.

(c) Activos fijos

Los activos fijos se encuentran valorados al costo histórico menos la depreciación normal.

- c.1 Las adquisiciones de activos que fueron realizadas por la Compañía al 31 de diciembre del 2013 y su respectiva depreciación acumulada figuran como únicos elementos en la definición del costo del bien, cumpliendo disposiciones establecidas en la sección 17 de NIIF para Pymes.
- c.2 El valor de los activos y la depreciación acumulada de los elementos vendidos o retirados, se descargan de las cuentas respectivas cuando se produce la venta o el retiro y el resultado de dichas transacciones se registra cuando se causa.
- c.3 La empresa tiene una cuenta de reparación y mantenimiento, en donde se cargan los rubros que permiten mantener los activos fijos de la empresa y que va a resultados del ejercicio económico.

Los activos se han depreciado en los porcentajes establecidos por la Ley de Régimen Tributario Interno y se han registrado con cargo a las operaciones del año, utilizando tasas que se consideran adecuadas para depreciar el valor histórico de los activos durante su vida útil estimada, siguiendo el método de línea recta, quedando los activos fijos a depreciarse en los siguientes porcentajes:

Edificios	5%
Muebles y Enseres	10%
Adecuaciones	10%
Maquinaria	10%
Equipo de Oficina	10%
Equipo de computación	33%

(d) Tipo de moneda aplicada en el ejercicio económico.

Los estados financieros de ANAHIPRIVATE COLLECTION S.A., son mantenidos en dólares (\$) de los Estados Unidos de Norteamérica. La equivalencia de un dólar fue de 25.000 sucres, (moneda ecuatoriana) a este tipo de cambio se efectuó la conversión de los estados financieros de las compañías domiciliadas en el Ecuador.

(e) Reserva De Capital

Se origina en el marzo del año 2000 como una alternativa a los rubros que se depreciaban con el tiempo, lo que permitió generar ajustes a los saldos de los estados financieros de acuerdo con el Reglamento de la Aplicación de la SIC. Resolución No 7, establece que será saldo inicial de la cuenta Resultados Acumulados, Ganancia o Pérdida Reserva Adopción Niif por primera vez.

(f) Control Interno

ANAHIPRIVATE COLLECTION S.A., dispone de un elemento circundante de control interno.

En el área financiera administrativa contable tiene controles internos, sin embargo no podemos asegurar la efectividad del control interno que dispone.

(3) Caja-Bancos

El detalle del efectivo al 31 de diciembre del 2013, es el siguiente:

Caja	499.43
Inversiones Temporales	500.8
Banco Del Pacifico cta. Cte. 525719-0	844.58
Banco de Guayaquil cta. Cte. 5824990	238.55
Banco del Pichincha cta. Cte. 2100004509	4,796.77
Total al 31 de diciembre del 2013	<u>6,880.13</u>

(4) Cuentas por Cobrar Comerciales

Al 31 de diciembre del 2013, Las Cuentas por Cobrar Comerciales son:

Surtrek	1,302.92
Andandotours Cia.Ltda.	464.83
Hofupied S.A.	1,082.46
Banco de Guayaquil S.A.	408.82
Ecoandes Travel	236.13
Explorandes S.A.	608.20
Journeyfleet Cía.Ltda.	1,393.38
Pacificard S.A.	2,464.63
Varios clientes nacionales	657.18
Tarjetas de Crédito	1,351.34
Total al 31 de diciembre del 2013	<u>9,969.89</u>
Anticipo proveedores	139.38
Total al 31 de diciembre del 2013	<u>10,109.27</u>

(5) Cuentas por Cobrar Fiscales

Al 31 de diciembre del 2013 son:

Crédito tributario I.R. años anteriores	7,687.89
Crédito tributario I.R. año corriente	6,460.13
Anticipo impuesto a la renta año	2,279.44
Crédito tributario IVA. acumulado compras	88,832.46
Total al 31 de diciembre del 2013	<u>105,259.92</u>

(6) Activos Fijos

Al 31 de diciembre del 2013, el saldo del activo fijo es:

Costo Histórico

Edificios	1,006,220.68
Adecuaciones e Instalaciones	20,364.55
Maquinaria y Equipo	26,577.54
Equipos de Oficina	1,803.66
Muebles Enseres	64,595.70
Equipos de Computación	3,880.34

(-) Depreciación Acumulada -188,729.33

Terrenos y esculturas 50,600.00

Total al 31 de diciembre del 2013 985,313.14

Variación del Activo Fijo

Saldo al 31 de diciembre del 2012 1,047,526.30

Incremento (disminución), neto 580.00

Depreciación anual -62,793.16

Saldo al 31 de diciembre del 2013 985,313.14

El gasto anual por depreciación de activos fue de \$ 62,793.16

(7) Obligaciones Bancarias

El saldo de la obligación bancaria al 31 de diciembre del 2013 es:

Préstamo No	Institución Financiera	Monto	Interés	Fecha de Concesión	Fecha de Vencimiento
10421639	Corporación Financiera Nacional L/P	377,831.94	9.64%	jul-09-2011	ene-12-2022
236655	Banco de Guayaquil L/P	24,857.89	11.23%	nov-29-2010	abri-10-2015
	Porción Corriente Deuda Largo Plazo	402,689.83			
10421639	Corporación Financiera Nacional	34,572.77	9.64%	jul-09-2011	ene-12-2022
	Banco Pichincha	18,013.57			
236655	Banco de Guayaquil	22,196.08	11.23%	nov-29-2010	abri-10-2015
		74,782.42			
	Total al 31 de diciembre del 2013	477,472.25			

(8) Proveedores

Al 31 de diciembre del 2013, el saldo es:

Covipri.	1,650.00
Padilla Paúl	1,125.92
Ecuador Sur Elevator	774.40
Hernan Cabezas Licores Cia Ltda	597.94
Meatro	367.63
Jarrin Daniel	397.91
Vega anibal Marcelo	625.75
Tarjeta Corporativa	303.43
Varios deudores	<u>1,548.49</u>
Total al 31 de diciembre del 2013	<u>7,391.47</u>

(9) Cuentas por Pagar Comerciales

Al 31 de diciembre del 2013, el saldo de Cuentas por Pagar comerciales es:

Cuentas por pagar Comerciales:

Viajes Unigalapagos	20,000.00
Maexgal	10,000.00
Anticipos clientes varios	703.21
Total al 31 de diciembre del 2013	<u>30,703.21</u>

(10) Pasivos Acumulados

Al 31 de diciembre del 2013, el saldo de los Pasivos Acumulados es:

Sueldos	5,755.77
10% servicios empleados	2,852.75
Décimo Tercer Sueldo	523.15
Décimo Cuarto Sueldo	1,335.60
Aporte personal 9,35%	643.23
Aporte patronal y ot. 12,15%	835.86
Préstamos quirografarios	176.69
Fondos de Reerva	224.47
Liq. Habres por Pagar	334.30
S.R.I. por pagar	266.35
Tasas e impuestos municipales	243.00
Total al 31 de diciembre del 2013	<u>13,191.17</u>

(11) Cuentas por Pagar Accionistas

Al 31 de diciembre del 2013, el saldo de los Pasivos Acumulados es:

Cuentas por pagar Accionistas:	
Ing. Hugo Torres	128,943.08
Dra. Mireya Beltran	71,291.72
Total al 31 de diciembre del 2013	<u>200,234.80</u>

(12) CAPITAL SOCIAL

El capital social de la compañía es \$ 500.000, y está dividido en 500 acciones de 1.000 dólares cada acción.

(13) Ventas Locales

Al 31 de diciembre del 2013, el saldo de ventas locales es:

Alojamiento Rack	131276.47
Alojamiento Agencias	147942.09
Bar restaurante	87106.23
Lavandería	1850.73
Minibares	3431.91
Teléfono	149.95
Eventos	5990.02
Servicios de SPA	506.55
Artesanías	1129.14
Otros	26975.87
Total al 31 de diciembre del 2013	<u>406,358.96</u>

(14) Costos de Operación

Al 31 de diciembre del 2013, el saldo de costos de operación es:

Gastos operacionales	103,632.39
Sueldos salarios y demas remuneraciones	78,270.82
Aportes a la seguridad social	12,750.90
Beneficios sociales e indemnizaciones	13,247.56
Otras Remuneraciones	4,567.17
Gastos Generales	63,230.94
Depreciaciones	62,793.16
Total al 31 de diciembre del 2013	<u>338,492.94</u>

(15) Gastos Generales

Al 31 de diciembre del 2013, el saldo es:

Municipio de Quito	7,932.36
Dirección Provincial de Salud	305.28
Egeda-Ecuador	51.90
Asociación de Hoteles	698.67
Superintendencia de Compañías	975.40
Total al 31 de diciembre del 2013	<u>9,963.61</u>

(16) Gastos Financieros

Al 31 de diciembre del 2013, el saldo es:

Intereses bancarios	50,699.55
Comisiones bancarias	732.19
Comisiones tarjetas de crédito	7,558.92
Total al 31 de diciembre del 2013	<u>58,990.66</u>

(17) Gastos no deducibles

Al 31 de diciembre del 2013, el saldo es:

Inpuestos Fiscales	7,883.42
Otros gastos no deducibles	3,466.50
Total al 31 de diciembre del 2013	<u>11,349.92</u>

(18) Misceláneos

Al 31 de diciembre del 2013, el saldo es:

Otros Ingresos	<u>0.82</u>
Total al 31 de diciembre del 2013	0.82

(19) Impuesto a la renta

La Ley de Régimen Tributario Interno establece que el Impuesto a la Renta vigente, en caso de que la compañía tenga utilidad, está gravada con la tasa del 22%. La compañía tiene pérdida por lo tanto no paga impuesto a la renta.

(20) EVENTOS SUBSECUENTES

Entre el 31 de diciembre del 2013 y la fecha de preparación de estos estados financieros (25 de marzo del 2014), no se produjo eventos que modifiquen sustancialmente la situación económico financiera de la compañía.