

BRANBEMBURG HOTELES Y CONDOMINIOS S.A.
INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE 2001

INFORME DE AUDITORES INDEPENDIENTES

A LOS SEÑORES SOCIOS
BRANDENBURG HOTELES Y CONDOMINIOS S.A.

1. Hemos practicado la Auditoria de los Estados Financieros de la empresa **BRANDENBURG HOTELES Y CONDOMINIOS S.A.** por el período comprendido del 1 de enero del 2001 al 31 de diciembre del 2001, y los correspondientes estados de Situación General, de Resultados y de Situación del Patrimonio, por el año terminado en esas fechas. La preparación de dichos estados es de responsabilidad de la administración de **BRANDENBURG HOTELES Y CONDOMINIOS S.A.**, siendo nuestra responsabilidad la de emitir una opinión sobre dichos estados financieros, con base en los procedimientos de auditoria que hemos practicado.

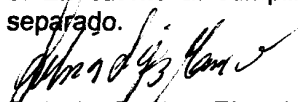
2. La Auditoria practicada se ha realizado de acuerdo con las Normas de Auditoria Generalmente Aceptados; y Normas y Principios de Contabilidad Generalmente aceptados; el examen incluyó muestras y pruebas selectivas de la certeza razonable de verificación de las cifras más significativas presentadas en los Estados Financieros auditados, a fin de comprobar que éstos no contienen errores de importancia.

3. La empresa durante el ejercicio 2001, no ha corregido las falencias de la aplicación de la NEC 17 realizada en el ejercicio 2000, la cual no fue la adecuada en las cuentas de activos fijos, patrimonio, cargos diferidos y Cuentas por Pagar Socios a Largo Plazo.

4. La empresa no nos ha proporcionado el Estado Financiero Flujos de Fondos en efectivo.

5. En mi opinión, a excepción de las variaciones o no que puedan sufrir los saldos contables por el efecto de la correcta aplicación de la NEC 17, de acuerdo al punto tres de éste informe, los estados financieros representan razonablemente en los aspectos importantes, la situación financiera de la empresa **BRANDENBURG HOTELES Y CONDOMINIOS S.A.**, por el ejercicio 2001 y la evolución del patrimonio, por el año terminado en esa fecha, de conformidad con los principios de contabilidad generalmente aceptados y disposiciones legales emitidas en la República del Ecuador.

6. En cuanto al cumplimiento de obligaciones tributarias emitiré un informe por separado.


SILVIA LÓPEZ MERINO
R.N.A.E. 111

Quito, julio 31 del 2002.

**BRANBEMBURG HOTELES Y CONDOMINIOS S.A.
INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE 2001**

INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 1 DE ENERO DEL 2001 AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2001**

1 - PRINCIPALES POLÍTICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES

Descripción del Negocio

La Empresa **BRANDENBURG HOTELES Y CONDOMINIOS S.A.**

Constitución

La Compañía **BRANDENBURG HOTELES Y CONDOMINIOS S.A.** se encuentra legalmente constituida desde el 24 de septiembre de 1997, registrada en la Notaria Décimo Séptima de Quito, inscrita en el registro 2703 del Registro Mercantil tomo 128 en la ciudad de Quito.

Operaciones

La Empresa desde su creación en septiembre de 1997, hasta la fecha ha cumplido su objetivo social a pesar de las condiciones económicas que durante el ejercicio 2001 mantiene al país en general en un estado de crisis y de estancamiento económico.

Objetivo social

El objetivo social de la empresa es bastante amplio, como principal tiene el de Construir, operar y administrar centros de alojamiento (hoteles, hosterías, hostales, etc.)

a. Base de presentación de los estados financieros

La compañía registra sus transacciones a los precios históricos que estuvieron en vigencia en las fechas que ocurrieron las transacciones y bajo la norma de lo devengado, persiguiendo la presentación de sus estados contables de acuerdo a las normas de Contabilidad Generalmente Aceptadas y con las regulaciones pertinentes contenidas en la Ley de Impuesto a la Renta y su Reglamento, y en la

**BRANBEMBURG HOTELES Y CONDOMINIOS S.A.
INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE 2001**

Ley de Compañías y sus regulaciones. El ejercicio económico comprende de enero a diciembre de cada año.

c. Provisiones para documentos y cuentas incobrables.

La Compañía no aprovisiono la reserva para incobrabilidad en base a un porcentaje al 1% sobre el saldo insoluto de cuentas por cobrar, de acuerdo con las disposiciones legales vigentes.

e. Activos Fijos

Los Activos Fijos que la empresa se registran directamente en un diario de contabilidad el momento de la compra. Existe un listado de cada uno de los Activos, donde se registra el costo dolarizado aplicando LA NEC 17, la misma que se lleva en un sistema computarizado donde se guarda la información acumulada de ejercicios anteriores.

Este sistema computarizado tiene la aplicación de LA NEC 17 de acuerdo a las leyes y disposiciones vigentes.

En cuanto a los porcentajes de depreciación utilizados por la empresa tenemos los siguientes:

Equipo Menor	10.00%
Equipo de Oficina	10.00%
Equipo de Computación	20.00%
Muebles y Enseres	10.00%
Instalaciones y Mejoras	10.00%

f. Emisión de Balances

La contabilidad se lleva en un sistema computarizado propio de la empresa, es un paquete que permite la emisión de balances mensuales semestrales o anuales, el sistema es confiable y da cierta seguridad de los registros.

2. PRINCIPALES CUENTAS CONTABLES ANALIZADAS:

Auditoria externa durante el examen realizado, tomó como muestra, las siguientes partidas contables las mismas que han sido analizadas y se presentan a continuación.

BRANBEMBURG HOTELES Y CONDOMINIOS S.A.
INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE 2001

1. CAJA BANCOS

Efectivo y Equivalencias en efectivo

Al 31 de diciembre del 2001, este rubro contiene:

CUENTAS	SALDOS	
	31-Dic-00	31-Dic-01
CAJA		
Caja Chica Administración	199,01	100,00
	199,01	100,00
BANCOS		
Pacífico Cta. Cte. 03773639		156,52
TOTAL BANCOS	-	156,52
TOTAL CAJA BANCOS	199,01	256,52

Los rubros arriba indicados son partidas de libre disponibilidad de la Empresa; En caja chica se maneja de acuerdo a necesidades inmediatas.

La empresa tiene para su manejo cuentas en los Bancos del Pichincha y Pacífico, Auditoría Externa ha conciliando con cada cuenta bancaria y cuenta contable.

2. INVERSIONES

Esta cuenta está conformada por los siguientes Saldos al 31 de diciembre del 2001

No. Operación	Banco	Saldo 31/12/2001 Balance	Auditoría	Diferencia
62400683-9	Ganadólar	25.273,79	25.273,79	-
001	Adpacific S.A.	4.489,31	4.489,31	-
000	Adpacific S.A.	2.996,07	2.791,02	205,05
		32.759,17	32.554,12	205,05

BRANBEMBURG HOTELES Y CONDOMINIOS S.A.
INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE 2001

Las inversiones ADPACIFIC S.A. han sido realizadas como depósitos a plazo, cuya rentabilidad oscila entre el 4.45% y el 5%.

La empresa ADPACIFIC S.A., ha congelado una parte del total por cuanto tienen participación de los bonos del estado, el valor total congelado no indica hasta que fecha ni indica una posible sanción por tal acción un tanto ilegal.

Las inversiones que mantiene la Compañía inversiones en la Administradora de Fondos de Inversión Gana dólar del Banco del Pichincha, son fondos de participación con un interés mensual de alrededor de 6% y no existe congelamiento alguno.

3. CUENTAS POR COBRAR

Al 31 de diciembre de 2001, la empresa **BRANDENBURG HOTELES Y CONDOMINIOS S.A.** tiene en el exigible las siguientes partidas:

CUENTAS	SALDOS	
	31-Dic-00	31-Dic-01
Cientes	12.257,11	14.809,62
Cheques Protestados	336,17	130,89
Préstamos Empleados	15,00	877,00
Deudores Varios	-	140.446,67
	<u>12.608,28</u>	<u>156.264,18</u>

- No se aprovisionado cuentas incobrables por USD 1430.70.
- El saldo de la cuenta de Cheques Devueltos está conformado por cheques devueltos y no recuperados desde 1998 como son:

No Dcto.	Fecha	Valor
ND 300998	30-Sep-98	40,61
ND 311098	31-Oct-98	7,50
ND 311299	31-Dic-99	80,64
NDCH.PROT	31-Dic-99	1,48
		<u>130,23</u>

- La Empresa no tiene un control de tarjetas de crédito, en cuanto a la recepción, cobro y registro de las mismas, incluso en las cuentas de mayores de las tarjetas de crédito existen diferencias entre lo registrado y lo cobrado pues no efectúan una conciliación mensual.

**BRANBEMBURG HOTELES Y CONDOMINIOS S.A.
INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE 2001**

- En la cuenta DEUDORES VARIOS, se registra las cuentas por cobrar al Colegio Menor USFQ, que corresponde a la cuenta clientes un valor que genera intereses del 12% anual el total a diciembre 31.2001 es por \$140.080.66.

4. INVENTARIOS

CODIGO	CUENTAS	SALDOS	
		31-Dic-00	31-Dic-01
ENSERES			
1.1.7.05.01	Enseres de Cocina	19,372.97	26,212.97
TOTAL ENSERES HOSTERIA		19,372.97	26,212.97

En el análisis de esta cuenta se observó:

- En esta cuenta se registra el total de lencería al 31 de diciembre del 2000 de la Hostería por USD 19.372.97, valor del cual la empresa no se ha efectuado la aplicación de la NEC 17, observación efectuada el año anterior y que no se ha efectuado corrección alguna.
- No se ha efectuado un inventario físico al 31 de diciembre del 2001.
- Se ha registrado en esta cuenta la adquisición de sillas apilables por USD 1.790.00, y que por su naturaleza no corresponde a esta cuenta, constituye un activo fijo.

5. PAGOS ANTICIPADOS

La empresa a diciembre 31 de 2001 tiene dos registros en esta cuenta que son:

CUENTAS	SALDOS	
	31-Dic-00	31-Dic-01
IMPUESTO AL VALOR AGREGADO		
10% iva pagado en Compras	1.238,57	-
10% IVA Retenido de Clientes	<u>41,98</u>	<u>-</u>
	1.280,55	-
RETENCION EN LA FUENTE		
Retención 2000	1.130,24	2.714,58
Retención 1998	51,09	51,09
TOTAL RETENCION FUENTE	<u>1.181,33</u>	<u>2.765,67</u>
TOTAL PAGOS ANTICIPADOS	<u>2.461,88</u>	<u>2.765,67</u>

BRANBEMBURG HOTELES Y CONDOMINIOS S.A.
INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE 2001

Del cuadro arriba indicado, la empresa tiene en pagos anticipados retenciones en la fuente de ejercicios anteriores, no ha ejercido su derecho de devolución por pago indebido al fisco.

6. ACTIVOS FIJOS:

Dentro de la revisión de los Activos fijos, como PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO de la empresa **BRANBEMBURG HOTELES Y CONDOMINIOS S.A.** tenemos los siguientes saldos netos:

CUENTAS	SALDOS 31/12/2000			SALDOS 31/12/2001		
	Costo	Dep. Acum.	Saldo Neto	Costo	Dep. Acum.	Saldo Neto
BIENES NO DEPRECIABLES						
Terrenos Hostería	8.300,03		8.300,03	6.050,77		6.050,77
Antigüedades	-		-	4.842,02		4.842,02
	8.300,03	-	8.300,03	10.892,79	-	10.892,79
BIENES DEPRECIABLES						
Edificios	-	-	-	386.396,62	48.980,31	337.416,31
Equipo de Cocina	-	-	-	9.597,74	3.415,56	6.182,18
Equipo Menor	10295,44	896,79	9.398,65	20.952,17	5.123,24	15.828,93
Equipo de Oficina	5394,32	978,72	4.415,60	558,62	198,80	359,82
Equipo de Computación	2477,28	765,7	1.711,58	3.006,00	1.441,55	1.564,45
Muebles y Enseres	455350,62	141546,36	313.804,26	44.503,09	15.750,65	28.752,44
Instalaciones y Mejoras	7318,04	2148,21	5.169,83	1.800,73	60,02	1.740,71
Otros bienes Depreciables	-	-	-	3.489,08	1.241,66	2.247,42
	480.835,70	146.335,78	334.499,92	470.304,05	76.211,79	394.092,26
TOTAL ACTIVOS	489.135,73	146.335,78	342.799,95	481.196,84	76.211,79	404.985,05

Al analizar esta cuenta se observó lo siguiente:

- No se tiene un detalle de los activos fijos que posee la Villa.
- Como se puede observar de cuadro arriba indicado la empresa cambió los saldos iniciales tanto en costo como en depreciación y se confundió el correcto entendimiento de la aplicación contable.

BRANBEMBURG HOTELES Y CONDOMINIOS S.A.
INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE 2001

- Al no poseer el listado de activos fijos para la aplicación de la NEC se utilizó los mismos índices en forma global.
- La empresa sin documento de respaldo registra dos ajustes en los activos fijos, correspondientes al ejercicio 2000; que suman un total en el debe de \$11533.86 y en el haber de \$91649.41
- La afectación de estos ajustes los ha registrado contra la cuenta patrimonial de RESERVA DE CAPITAL

7. CARGOS DIFERIDOS

Esta cuenta está conformada por los siguientes rubros:

CUENTAS	SALDOS 31/12/2000			SALDOS 31/12/2001		
	Costo	Dep. Acum.	Saldo Neto	Costo	Dep. Acum.	Saldo Neto
VARIACION MONETARIA						
Variación Monetaria 1999	320.792,34	60.646,37	260.145,97	320.792,34	124.804,83	195.987,51
VARIACION MONETARIA	<u>320.792,34</u>	<u>60.646,37</u>	<u>260.145,97</u>	<u>320.792,34</u>	<u>124.804,83</u>	<u>195.987,51</u>

En esta cuenta se registra la variación monetaria de las partidas monetarias de activos y pasivos durante el año 1999 a ser amortizadas durante cinco años.

Con el gasto amortización de la cuenta de Variación Monetaria de enero a marzo de USD 12.527.51, no se aplicó la NEC 17 siendo su afectación en la cuenta de REI por USD 3.506.86, misma que no ha sido regulada en el 2001.

8. SOBREGIROS BANCARIOS

Al 31 de diciembre esta cuenta se conformó de los siguientes rubros:

CUENTAS	SALDOS	
	31-Dic-00	31-Dic-01
SOBREGIRO BANCARIO		
Pacífico Cta. Cte. 03773639	1,037.48	-
Pichincha Cta. Cte. 6102962	53.63	-1,727.58
TOTAL SOBREGIRO BANCARIO	<u>1,091.11</u>	<u>-1,727.58</u>

BRANBEMBURG HOTELES Y CONDOMINIOS S.A.
INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE 2001

9. PROVEEDORES

Esta cuenta se encuentra conformada por los siguientes proveedores:

CUENTAS	SALDOS	
	31-Dic-00	31-Dic-01
PROVEEDORES		
C X P Expresmart	-	104.19
C X P Pronaca	-	223.86
C X P San Roque	-	1,555.12
C X P Marina regalado	-	25.57
C X P I. Ozz	-	127.15
C X P Federer	-	72.19
C X P Fausto Sotomayor	-	48.90
C X P Mercantil Garzozi	-	37.30
C X P Indumédica	-	-
C X P Excompiscis Malfi	-	79.56
C X P Ing. Patricio Viteri	-	208.94
C X P Cecilia Cárdenas	-	79.20
C X P Pablo Aguirre	-	43.07
C X P Queseras de Bolívar	-	27.69
C X P Vigman	-	560.55
C x P Otros	4,150.19	1,342.14
TOTAL PROVEEDORES	4,150.19	4,535.43

10. CUENTAS POR PAGAR

Las cuentas por pagar se conforman de los siguientes rubros:

CUENTAS	SALDOS	
	31-Dic-00	31-Dic-01
Chávez Luis		50.00
USFQ	800.00	800.00
Garantías por pagar		300.00
TOTAL CUENTAS POR PAGAR	800.00	1,150.00

BRANBEMBURG HOTELES Y CONDOMINIOS S.A.
INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE 2001

11. SUELDOS Y BENEFICIOS SOCIALES

CUENTAS	SALDOS	
	31-Dic-00	31-Dic-01
SUELDOS POR PAGAR		
Sueldos por Pagar	-	14.30
TOTAL SUELDOS POR PAGAR	-	14.30
OBLIGACIONES IESS		
Aporte Personal	61.37	502.62
Aporte Patronal	33.64	33.64
TOTAL OBLIGACIONES IESS	95.01	536.26
PRESTACIONES SOCIALES		
Décimo Tercer Sueldo	31.32	126.03
Décimo Cuarto Sueldo	-34.67	34.01
Décimo Quinto Sueldo	31.68	-
Fondos de Reserva	182.15	931.35
TOTAL OBLIGACIONES IESS	210.48	1,091.39
PARTICIPACIÓN LABORAL		
10% Servicios	2,422.01	2,635.77
Propinas	-	-2.82
TOTAL PARTICIPACION LABORAL	2,422.01	2,632.95
TOTAL SUELDOS Y BENEF. SOCIALES	<u>2,727.50</u>	<u>4,274.90</u>

En la provisión de esta cuenta, al 31 de diciembre del 2001 es por USD 4.274.90

12. IMPUESTOS POR PAGAR

Esta cuenta está conformada por los siguientes rubros:

Av. República No. 500 y Almagro, Edificio Pucará, Segundo Piso, Oficina 2-07
Telefax: 2506321 2558358 celular 099822132
CASILLA: 17.17.853
E' mail: Silomer@Interactive.net.ec
Quito-Ecuador

**BRANBEMBURG HOTELES Y CONDOMINIOS S.A.
INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE 2001**

CUENTAS	SALDOS	
	31-Dic-00	31-Dic-01
IMPUESTO AL VALOR AGREGADO		
10% IVA cobrado en ventas	2.001,77	1.177,07
Retenciones IVA personas Naturales	139,07	105,10
	<u>2.140,84</u>	<u>1.282,17</u>
RETENCIONES EN LA FUENTE		
Retenciones 1%	176,17	123,05
Retenciones 5%	5,00	-
	<u>181,17</u>	<u>123,05</u>
TOTAL IMPUESTOS POR PAGAR	<u><u>2.322,01</u></u>	<u><u>1.405,22</u></u>

13. PRÉSTAMOS DE SOCIOS LARGO PLAZO

Esta cuenta se encuentra conformada por el mismo saldo del ejercicio anterior como sigue:

CUENTAS	SALDOS	
	31-Dic-00	31-Dic-01
DEUDAS FINANCIERAS Largo Plazo		
Préstamo de Accionistas	500,000.00	500,000.00
TOTAL DEUDAS FINANCIERAS L/P	<u><u>500,000.00</u></u>	<u><u>500,000.00</u></u>

Esta cuenta tiene un saldo de USD 500.000.00 al 31 de diciembre del 2001

Los préstamos socios no devengan interés alguno y no tienen plazos establecidos de pago, tampoco se tiene un detalle de a que socios corresponde.

BRANBEMBURG HOTELES Y CONDOMINIOS S.A.
INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE 2001

14. - PATRIMONIO:

Al 31 de diciembre del 2001 el patrimonio de la empresa esta constituido por las siguientes partidas:

BRANDENBURG HOTELES Y CONDOMINIOS S. A.
COMPOSICIÓN DE PATRIMONIO
AL 31 DE DICIEMBRE 2001

CUENTAS	SALDOS	
	31-Dic-00	31-Dic-01
PATRIMONIO		
Capital Social	2.400,00	2.400,00
Reservas	253.630,89	333.746,44
Utilidades / Pérdidas Acum.	3,50	-40.876,83
Resultado del Ejercicio	-47.118,90	10.868,34
TOTAL PATRIMONIO	208.915,49	306.137,95

La empresa no se realizó la amortización de la pérdida del ejercicio anterior el 20% como dispone la ley tributaria.

14.1. Capital social

La Empresa no nos proporcionó la última escritura de cambio de socios por lo que Auditoría no se pudo satisfacer de la estructura del mismo.

Las participaciones son de 0.04 centavos de dólar:

Contablemente consta la estructura de capital social como sigue:

ESTRUCTURA DEL CAPITAL SOCIAL

SOCIOS	PARTICIPACIONES	CAPITAL
SANTIAGO GANGOTENA	20,000.00	800.00
CARLOS MONTUFAR	20,000.00	800.00
JOSE RIBADENEIRA FERNANDEZ SALVADOR	20,000.00	800.00
TOTAL	60,000.00	2,400.00

**BRANBEMBURG HOTELES Y CONDOMINIOS S.A.
INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE 2001**

14.2. Reservas

RESERVA DE CAPITAL:

La cuenta de reservas esta compuesta por la reserva de Capital, la misma que surge el efecto de aplicación de la NEC 17, la empresa en el ejercicio 2001, efectuó algunos ajustes de activos fijos contra esta cuenta como sigue

- La empresa sin documento de respaldo registra dos ajustes en los activos fijos, correspondientes al ejercicio 2000; que suman un total en el debe de \$11,533.86 y en el haber de \$91,649.41
- La afectación de estos ajustes los ha registrado contra la cuenta patrimonial de RESERVA DE CAPITAL

RESERVA LEGAL

De acuerdo con la legislación vigente, la Empresa debe apropiar por lo menos el 5% de la utilidad neta del año a una reserva legal hasta que el saldo de la mencionada reserva llegue al 50% del capital suscrito.

La empresa hasta la presente fecha no ha realizado la respectiva apropiación de la reserva legal.

15. - INGRESOS

Los ingresos de la empresa se dan por servicio de hospedaje y restaurante.

CUENTAS	NOTAS	SALDOS	
		31-Dic-00	31-Dic-01
INGRESOS			
Ventas		175,670.05	231,499.70
TOTAL INGRESOS		175,670.05	231,499.70

La empresa a incrementado sus ingresos con respecto al ejercicio anterior en 25%

BRANBEMBURG HOTELES Y CONDOMINIOS S.A.
INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE 2001

16. - COSTOS Y GASTOS

Costo de Ventas	134,713.43	150,052.22
TOTAL COSTO DE VENTAS	-134,713.43	-150,052.22
UTILIDAD BRUTA EN VENTAS	40,956.62	81,447.48
GASTOS OPERACIONALES		
Gastos de Ventas	12,038.22	13,594.44
Gastos de Administración	90,975.55	85,520.80
TOTAL GASTOS OPERACIONALES	-103,013.77	-99,115.24
RESULTADO OPERACIONAL	-62,057.15	-17,667.76
Otros Ingresos	16,104.84	28,977.90
Otros Egresos	-1,166.59	-441.80
RESULTADO DEL EJERCICIO	-47,118.90	10,868.34

La Empresa tiene clasificado en varias cuentas de gastos y de costos que se relacionan con el giro normal de la misma, dentro de sus gastos ha creado cuentas de centros de costos de las operaciones propias de la actividad hotelera.

Los resultados del ejercicio han sido positivos y la empresa puede empezar una recuperación de sus pérdidas anteriores.

17- CONTINGENCIAS

A.- Situación Tributaria

El Fisco Ecuatoriano no ha ejercido su facultad de revisión de la declaración del Impuesto a la Renta de la Compañía desde el inicio de sus operaciones. Las obligaciones que se produzcan de acuerdo con los resultados obtenidos, deberán ser absorbidos por las utilidades acumuladas de la Compañía.

Los criterios de aplicación de las normas tributarias surgen del entendimiento de la

BRANBEMBURG HOTELES Y CONDOMINIOS S.A.
INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE 2001

administración de dichas normas, mismas que eventualmente podrían no ser compartidas con las autoridades tributarias.

BRANDENBURG HOTELES Y CONDOMINIOS S.A.
BALANCE GENERAL
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2001

CUENTAS	NOTAS	SALDOS	
		31-Dic-00	31-Dic-01
ACTIVO CORRIENTE			
Caja Bancos	1	199.01	256.52
Inversiones	2	82,418.24	32,759.17
Cuentas por Cobrar	3	12,608.28	156,264.19
Inventarios	4	19,372.97	26,212.97
Pagos Anticipados	5	2,461.88	2,765.67
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		117,060.38	218,258.52
ACTIVO NO CORRIENTE			
Activos Fijos	6	342,799.95	404,985.05
Activo Diferido	7	260,145.97	195,987.51
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		602,945.92	600,972.56
TOTAL ACTIVOS		720,006.30	819,231.08
PASIVO			
PASIVO CORRIENTE			
Sobregiros Bancarios	8	1,091.11	1,727.58
Proveedores	9	4,150.19	4,535.43
Cuentas por Pagar	10	800.00	1,150.00
Sueldos y Beneficios Sociales	11	2,727.50	4,274.90
Impuestos por Pagar	12	2,322.01	1,405.22
TOTAL PASIVO CORRIENTE		11,090.81	13,093.13
PASIVO NO CORRIENTE			
Préstamos de Accionistas	13	500,000.00	500,000.00
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		500,000.00	500,000.00
TOTAL PASIVO		511,090.81	513,093.13
PATRIMONIO			
Capital Social	14	2,400.00	2,400.00
Reservas	14	253,630.89	333,746.44
Utilidades/Pérdidas Acum.		3.50	-40,876.83
Resultado del Ejercicio		-47,118.90	10,868.34
TOTAL PATRIMONIO		208,915.49	306,137.95
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		720,006.30	819,231.08

**LAS NOTAS SON PARTE INTEGRANTE DE LOS
ESTADOS FINANCIEROS**

GERENTE GENERAL

CONTORA GENERAL

BRANDENBURG HOTELES Y CONDOMINIOS S.A.
ESTADO DE RESULTADOS
DEL 1RO. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2001

CUENTAS	NOTAS	SALDOS	
		31-Dic-00	31-Dic-01
INGRESOS			
Ventas	15	175,670.05	231,499.70
TOTAL INGRESOS		175,670.05	231,499.70
COSTO DE VENTAS			
Costo de Ventas	16	134,713.43	150,052.22
TOTAL COSTO DE VENTAS		-134,713.43	-150,052.22
UTILIDAD BRUTA EN VENTAS		40,956.62	81,447.48
GASTOS OPERACIONALES			
Gastos de Ventas		12,038.22	13,594.44
Gastos de Administración		90,975.55	85,520.80
TOTAL GASTOS OPERACIONALES		-103,013.77	-99,115.24
RESULTADO OPERACIONAL		-62,057.15	-17,667.76
Otros Ingresos		16,104.84	28,977.90
Otros Egresos		-1,166.59	-441.80
RESULTADO DEL EJERCICIO		-47,118.90	10,868.34

**LAS NOTAS SON PARTE INTEGRANTE DE LOS
ESTADOS FINANCIEROS**

GERENTE GENERAL

CONTADORA GENERAL

BRANDENBURG S.A.
EVOLUCION DEL PATRIMONIO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2001

DETALLE	CAPITAL SOCIAL			reserva de capital	Utilidades Acumuladas	Resultado Ejercicio	total
	Gangotena Santiago	Montúfar Carlos	Rivadeneira F.S.				
Saldo 31/12/2000	800.00	800.00	800.00	253,630.89	3.50	-47,118.90	208,915.49
Ajuste AJ 100				-11,533.86			-11,533.86
Ajuste AJ 100				91,649.41			91,649.41
Apropiación Pérdidas					-47,118.90	47,118.90	-
Reclasificación pérdidas					6,238.57	10,868.34	17,106.91
Resultado del Ejercicio							-
	800.00	800.00	800.00	333,746.44	-40,876.83	10,868.34	306,137.95

Notas adjuntas son parte integrante de los Estados Financieros

GERENTE GENERAL

CONTADORA GENERAL