

***INFORME DE AUDITORIA***  
***HOTELES DANN CIA. LTDA.***  
***Al 31 de Diciembre de 2015***

## **INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES**

*A los Socios de  
Hoteles Dann Ltda.*

### **Informe sobre los estados financieros**

1. *Hemos auditado los estados financieros adjuntos de **Hoteles Dann Ltda.**, que comprenden el estado de situación financiera al 31 de diciembre de 2015 y 2014, y los correspondientes estados de resultados integrales, de cambios en el Patrimonio de los socios y de flujos de efectivo por los años terminados en esas fechas y un resumen de las políticas contables significativas y otras notas explicativas.*

### **Responsabilidad de la gerencia por los estados financieros**

2. *La Administración de la Compañía es responsable de la preparación y presentación razonable de estos estados financieros de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera y del control interno determinado por la administración como necesario para permitir la preparación de los estados financieros libres de errores materiales, debido a fraude o error.*

### **Responsabilidad del auditor**

3. *Nuestra responsabilidad es la de expresar una opinión sobre los estados financieros adjuntos, basados en nuestras auditorías. Nuestras auditorías fueron efectuadas de acuerdo con Normas Internacionales de Auditoría. Dichas normas requieren que cumplamos con requerimientos éticos y planifiquemos y realicemos la auditoría para obtener certeza razonable de si los estados financieros están libres de errores materiales.*
4. *Una auditoría comprende la ejecución de procedimientos para obtener evidencia de auditoría sobre los saldos y las revelaciones presentadas en los estados financieros. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio del auditor, incluyendo la evaluación de los riesgos de error material en los estados financieros debido a fraude o error. Al efectuar esta evaluación de riesgo, el auditor toma en consideración los controles internos relevantes para la preparación y presentación razonable de los estados financieros de la compañía a fin de diseñar procedimientos de auditoría apropiados a las circunstancias, pero no con el propósito de expresar una opinión sobre la efectividad del control interno de la Compañía. Una auditoría también incluye la evaluación de que las políticas contables utilizadas son apropiadas y de que las estimaciones contables hechas por la gerencia son razonables, así como una evaluación de la presentación general de los estados financieros.*
5. *Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido es suficiente y apropiada para proporcionar una base para expresar nuestra opinión de auditoría.*

**Opinión**

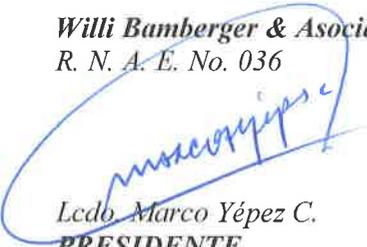
6. *En nuestra opinión los estados financieros mencionados en el primer párrafo, presentan razonablemente, en todos los aspectos importantes, la situación financiera de **Hoteles Dann Ltda.**, al 31 de diciembre de 2015 y 2014, los resultados integrales de sus operaciones, los cambios en el patrimonio de sus socios y sus flujos de efectivo por los años terminados en esas fechas.*

**Informe sobre otros Requerimientos Legales y Reglamentarios**

7. *Nuestro informe, establecido en la Resolución No. NAC-DGERCGC15-00003218 del Servicio de Rentas Internas sobre el cumplimiento de obligaciones tributarias de **Hoteles Dann Ltda.**, por el ejercicio terminado al 31 de diciembre de 2015, se emite por separado.*

*Quito - Ecuador, 5 de febrero de 2016*

**Willi Bamberger & Asociados Cía. Ltda.**  
R. N. A. E. No. 036



*Lcdo. Marco Yépez C.*

**PRESIDENTE**

Registro C.P.A No. 11.405

**HOTELES DANN LTDA.**  
**Estados de Situación Financiera**  
**Al 31 de diciembre del 2015 y 2014**  
**(Expresados en USD\$ Dólares de los Estados Unidos de América)**

	Notas	2015	2014
<b>ACTIVOS</b>			
<b>Activos Corrientes</b>			
Efectivo y Equivalentes de Efectivo	4	293.656,39	1.264.225,09
Cuentas por Cobrar	5	381.498,21	384.687,14
Provisión Cuentas Incobrables	6	(2.176,99)	(2.176,99)
Otras Cuentas por Cobrar		17.315,53	17.315,53
Impuestos Anticipados	7	4.299,82	4.381,66
Otros Activos	8	1.000.000,00	0,00
<b>Total Activo Corriente</b>		<b>1.694.592,96</b>	<b>1.668.432,43</b>
<b>ACTIVOS TOTALES</b>		<b>1.694.592,96</b>	<b>1.668.432,43</b>
<b>PASIVOS Y PATRIMONIO</b>			
<b>Pasivos Corrientes</b>			
Cuentas por Pagar	9	238.634,38	235.433,59
Impuestos Corrientes	10	89.816,92	140.152,46
Otras Cuentas por Pagar	11	3.192,89	13.891,80
<b>Total Pasivo Corriente</b>		<b>331.644,19</b>	<b>389.477,85</b>
<b>Pasivo No Corriente</b>			
Préstamos Largo Plazo	12	112.348,49	112.348,49
<b>Total Pasivo No Corriente</b>		<b>112.348,49</b>	<b>112.348,49</b>
<b>PASIVOS TOTALES</b>		<b>443.992,68</b>	<b>501.826,34</b>
<b>PATRIMONIO</b>			
Capital Pagado	13	2.000,00	2.000,00
Reservas	14	8.025,18	8.025,18
Resultados Acumulados		907.080,91	594.264,64
Utilidad del ejercicio		333.494,19	562.316,27
<b>Total Patrimonio</b>		<b>1.250.600,28</b>	<b>1.166.606,09</b>
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<b>1.694.592,96</b>	<b>1.668.432,43</b>

Las notas son parte integrante de los estados financieros.

  
 Corral & Rosales Cía. Ltda.  
**APODERADO GENERAL**  
**HOTELES DANN LTDA.**

  
 Catalina Avendaño M.  
**CONTADOR**  
**GENERAL**  
**RUC.1707298665001**  
**Contador Registro**  
**No. 22524**  
**HOTELES DANN**  
**LTDA.**

**HOTELES DANN LTDA.**  
**Estados de Resultados Integrales**  
**Al 31 de diciembre del 2015 y 2014**  
**(Expresados en USD\$ Dólares de los Estados Unidos de América)**

	Notas	2015	2014
Ingresos	15	551.117,21	776.771,13
Gastos de Ventas y Administración	16	(55.757,85)	(30.420,03)
Otros gastos	17	(66.741,63)	(22.983,81)
<b>Utilidad antes de participación trabajadores</b>		<b>428.617,73</b>	<b>723.367,29</b>
Participación de Trabajadores		0,00	0,00
<b>Utilidad antes de impuestos</b>		<b>428.617,73</b>	<b>723.367,29</b>
<b>Impuesto a las Ganancias</b>			
Impuesto a la Renta Corriente	18	(95.123,54)	(161.051,02)
Impuesto a la Renta Diferido			
<b>Utilidad neta</b>		<b>333.494,19</b>	<b>562.316,27</b>

Las notas son parte integrante de los estados financieros.

  
 Corral & Rosales Cía. Ltda.  
**APODERADO GENERAL**  
**HOTELES DANN LTDA.**

  
 Catalina Avendaño M.  
**CONTADOR GENERAL**  
**RUC.1707298665001**  
 Contador Registro No. 22524  
**HOTELES DANN LTDA.**

**HOTELES DANN LTDA.**

Estados de Cambios en el Patrimonio

Al 31 de diciembre del 2015 y 2014

(Expresados en USD\$ Dólares de los Estados Unidos de América)

	<b>Capital Social</b>	<b>Reserva Legal</b>	<b>Reserva de Capital</b>	<b>Resultados Acumulados</b>	<b>Resultado del Ejercicio</b>	<b>Total</b>
<b>Saldo al 31 de diciembre de 2013 NIIF</b>	<u>2.000,00</u>	<u>3.792,08</u>	<u>4.233,10</u>	<u>483.479,43</u>	<u>555.410,84</u>	<u>1.048.915,45</u>
Resultados Acumulados				555.410,84	(555.410,84)	-
Dividendos Pagados				(444.625,63)		(444.625,63)
Resultado del Ejercicio					562.316,27	562.316,27
<b>Saldo al 31 de diciembre de 2014 NIIF</b>	<u>2.000,00</u>	<u>3.792,08</u>	<u>4.233,10</u>	<u>594.264,64</u>	<u>562.316,27</u>	<u>1.166.606,09</u>
Resultados Acumulados				562.316,27	(562.316,27)	-
Dividendos Pagados				(249.500,00)		(249.500,00)
Resultado del Ejercicio					333.494,19	333.494,19
<b>Saldo al 31 de diciembre de 2015 NIIF</b>	<u>2.000,00</u>	<u>3.792,08</u>	<u>4.233,10</u>	<u>907.080,91</u>	<u>333.494,19</u>	<u>1.250.600,28</u>

  
Corral & Rosales Cia. Ltda.  
APODERADO GENERAL  
HOTELES DANN LTDA.

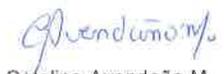
  
Catalina Avendaño M.  
CONTADOR GENERAL  
RUC.1707298665001  
Contador Registro No. 22524  
HOTELES DANN LTDA.

HOTELES DANN LTDA.  
 Estados de Flujos del Efectivo  
 Al 31 de diciembre del 2015 y 2014  
 (Expresados en USD\$ Dólares de los Estados Unidos de América)

(Expresados en Dólares Americanos)

	2015	2014
<b><u>FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</u></b>		
Recibido de Clientes	554.306,14	779.037,56
Impuestos Pagados	(50.253,70)	(44.227,09)
Pagado a Proveedores	(225.121,14)	(170.727,39)
<b>Efectivo por Actividades de Operación</b>	<b>278.931,30</b>	<b>564.083,08</b>
<b><u>Conciliación de las actividades operativas</u></b>		
Utilidad del Período	428.617,73	562.316,27
<b><u>Ajustes para conciliar la utilidad neta con el flujo de caja usado en actividades de operación</u></b>		
Impuesto a la Renta	(95.123,54)	161.051,02
Provisión de Pagos Honorarios	-	(51.189,56)
Otras Provisiones de Gastos	-	10.698,91
<b>Efectivo antes de Cambios en el capital de trabajo</b>	<b>333.494,19</b>	<b>682.876,64</b>
<b><u>Cambios Netos en Activos y Pasivos de Operación</u></b>		
Impuestos y Gastos Anticipados	(39.313,20)	(13.612,37)
Cuentas y Otras Cuentas por Cobrar Proveedores	(7.751,57)	53.455,99
Instituciones Públicas	3.200,79	(1.522,16)
<b>Efectivo por Actividades de Operación</b>	<b>(10.698,91)</b>	<b>(157.115,02)</b>
<b>Efectivo por Actividades de Operación</b>	<b>278.931,30</b>	<b>564.083,08</b>
<b><u>FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</u></b>		
Otros Pagos de Efectivos Relativos a la Actividad	(1.000.000,00)	-
<b>Efectivo por Actividades de Inversión</b>	<b>(1.000.000,00)</b>	<b>-</b>
<b><u>FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO</u></b>		
Dividendos Pagados	(249.500,00)	(444.625,63)
<b>Efectivo por Actividades de Financiamiento</b>	<b>(249.500,00)</b>	<b>(444.625,63)</b>
Aumento Neto en el Efectivo	(970.568,70)	119.457,45
Saldo de Efectivo al Principio de año	1.264.225,09	1.144.767,64
<b>SALDO DE EFECTIVO AL FINAL DEL AÑO</b>	<b>293.656,39</b>	<b>1.264.225,09</b>

  
 Corral & Rosales Cía.  
 Ltda.  
**APODERADO  
 GENERAL**  
 HOTELES DANN LTDA.

  
 Catalina Avendaño M.  
**CONTADOR GENERAL**  
 RUC.1707298665001  
 Contador Registro No. 22524  
 HOTELES DANN LTDA.