

Guayaquil, 21 de Mayo del 2010

103732

Señores
SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS
Ciudad.-

RUC No. 0992154926001

Ref.: Expediente No. 103732

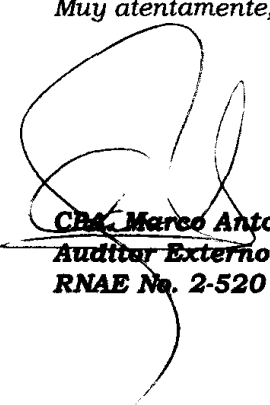
De mis consideraciones:

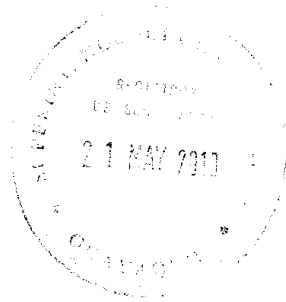
Adjunto a la presente sírvase encontrar los siguientes documentos:

- Informe de Auditoría Externa por el año 2009 de la Compañía JEDTON S.A.

A la fina atención dispensada a la presente, me suscribo de Ud.

Muy atentamente,


CPA Marco Antonio Suriaga Sánchez
Auditor Externo
RNAE No. 2-520



CPA Marco Antonio Suriaga Sánchez
AUDITOR EXTERNO
RNAE 2-520

JEDTON S.A.

ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2009



Dirección: Urbanización Mucho Lote Mz 2504 V17
Teléfonos: 042896-917 Celular: 094456336
Guayaquil-Ecuador

JEDTON S.A.

ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2009

INDICE

Informe del auditor independiente

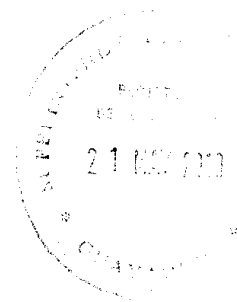
Balance general

Estado de resultados

Estado de cambios en el patrimonio

Estado de flujos de efectivo

Notas a los estados financieros



ABREVIATURA UTILIZADA:

US\$	-	Dólares Estadounidense
La Compañía	-	JEDTON S.A.
SIC Ecuador	-	Superintendencia de Compañías del
SRI	-	Servicio de Rentas Internas
NEC	-	Normas Ecuatorianas de Contabilidad
NIC	-	Normas Internacionales de Contabilidad
NIIF Financiera	-	Normas Internacionales de Información

CPA. MARCO ANTONIO SURIAGA SANCHEZ
AUDITOR EXTERNO
RNAE No. 2-520

- *Mantenimiento de los registros contables de la Compañía de acuerdo con las disposiciones de la Ley y sus reglamentos;*
- *Conformidad de los Estados Financieros y de los datos que se encuentran registrados en las declaraciones del Impuesto a la Renta, Retenciones en la Fuente, Impuesto al Valor Agregado, con los registros contables mencionados en el punto anterior.*
- *Pago del Impuesto a la Renta, Impuesto al Valor Agregado.*
- *Aplicación de las disposiciones contenidas en la Ley de Régimen Tributario Interno y en su Reglamento y en las resoluciones del Servicio de Rentas Internas de cumplimiento general y obligatorio , para la determinación y liquidación razonable del Impuesto a la Renta, Impuesto al Valor Agregado.*
- *Presentación de las declaraciones como agente de retención, y pago de las retenciones a que esta obligada a realizar la Compañía de conformidad con las disposiciones legales.*

En mi opinión los Estados Financieros arriba mencionados presentan razonablemente en todos los aspectos importantes los resultados por el año terminado en esta fecha, de conformidad con los principios de Contabilidad Generalmente aceptados y modificados en ciertos aspectos con normas practicas contables establecidas o autorizadas por la Superintendencia de Compañías

CPA. Marco Suriaga Sánchez
Auditor Externo
Reg. Nac. No. SC-RNAC-2 No. 520

JEDTON S.A.
BALANCE GENERAL
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2009

(Expresado en dólares)

	NOTAS	2009	2008
<u>ACTIVO</u>			
CAJA-BANCOS	2	105.411	178.241
INVERSIONES	3	1.000	1.000
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	4	198.133	102.625
INVENTARIOS	5	11.851	18.695
MERCADERIA EN TRANSITO	5	3.999	3.999
PAGOS ANTICIPADOS	6	24.789	26.268
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	7	766	0
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		345.949	330.828
<u>ACTIVO FIJO</u>			
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPOS	8	3.099.908	3.098.751
(-) DEPRECIACION ACUMULADA		-1.052.712	-890.209
TOTAL ACTIVO FIJO		2.047.196	2.208.542
TOTAL ACTIVO		2.393.145	2.539.370
<u>PASIVO</u>			
<u>PASIVO CORRIENTE</u>			
CUENTAS POR PAGAR	9	15.557	19.647
PROVISIONES POR PAGAR	10	16.654	16.765
PARTICIPACION A TRABAJADORES	11	10.461	7.282
IMPUESTOS POR PAGAR	12	28.805	30.213
TOTAL PASIVO CORRIENTE		71.477	73.907,44
<u>PASIVO A LARGO PLAZO</u>			
OBLIGACIONES POR PAGAR A L/P	13	2.168.555	2.356.555
TOTAL PASIVO A L/PLAZO		2.168.555	2.356.555
TOTAL PASIVO		2.240.032	2.430.462
<u>PATRIMONIO</u>			
CAPITAL	14	27.000	27.000
RESERVA LEGAL		10.261	5.841
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA DE EJ. ANTERIORES		76.067	54.461
UTILIDAD DEL EJERCICIO		39.785	21.606
TOTAL PATRIMONIO		153.113	108.907
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		2.393.145	2.539.370

Ver nota a los estados financieros

JEDTON S.A.
ESTADO DE RESULTADOS
Al 31 de Diciembre del 2009
(Expresado en Dólares)

<u>INGRESOS</u>		2009	2008
<u>SERVICIO</u>			
Hospedaje	US\$	889.023	839.818
Restaurante y Cafetería		251.209	248.860
Otros Ingresos		877	1.304
Intereses Financieros		325	0
TOTAL INGRESOS		1.141.434	1.089.982
 COSTO DE VENTAS		 626.980	 183.897
 GASTOS OPERACIONALES		 348.400	 857.538
 OTROS GASTOS			
GASTOS FINANCIEROS		96.312	0
 UTILIDAD. ANTES DE PART. E IMPUESTOS		 69.742	 48.548
PARTICIPACION A LOS TRABAJADORES		10.461	7.282
IMPUESTO A LA RENTA		15.076	17.260
RESERVA LEGAL		4.421	2.400
UTILIDAD DEL EJERCICIO		39.785	21.606

CPA Marco Antonio Suriaga Sánchez
AUDITOR EXTERNO
RNAE 2-520

JEDTON S.A.

ESTADO DE EVOLUCION EN EL PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS

Al 31 de Diciembre del 2009

(Expresado en dólares)

	Capital	Reserva	Utilidad No	Utilidad del	
	Social	Legal	Distrib. Ej. Ant	Present Ejerc.	TOTAL
<i>Saldos Al 31 de Enero del 2008</i>	27.000	5.841	54.461	21.606	108.907
<i>Movimientos en cuentas Patrimon.</i>	0	4.421	21.606	-21.606	4.421
<i>Utilidad del Presente Ejercicio</i>	0	0	0	39.785	39.785
<i>Saldos Al 31 de Diciembre del 2009</i>	27.000	10.261	76.067	39.785	153.113

Dirección: Urbanización Mucho Lote Mz 2504 V17
Teléfonos: 042896-917 Celular: 094456336
Guayaquil-Ecuador

JEDTON S.A.
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2009
(EXPRESADO EN DOLARES)

2009

FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACION:

Resultado (Pérdida) Neta del Ejercicio	U. S. \$	39.785
Depreciaciones		162.503
Ajustes Operacionales		2.106

CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:

- Aumento en Cuentas por Cobrar	-95.508
- Disminucion en Inventarios	6.844
- Aumento en Pagos Anticipados	1.479
- Aumento en Otros Activos Corrientes	-766
- Disminucion en Cuentas por Pagar	-4.090
- Disminucion en Provisiones	-112
- Disminucion en Participación a Trabajadores	3.179
- Disminucion en Impuestos por Pagar	-1.408

EFFECTIVO NETO PROVENIENTE POR ACTIVIDADES DE OPERACION: 114.013

EFFECTIVO NETO PROVENIENTE POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN

- Aumento por adquisición de Activos Fijos	1.157
--	-------

EFFECTIVO NETO PROVENIENTE POR ACTIVIDADES DE INVERSION 1.157

FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO

- Disminucion en Obligaciones a Largo Plazo	-188.000
---	----------

EFFECTIVO NETO PROVENIENTE POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO -188.000

Aumento (Disminucion) Neto del Efectivo -72.830

SALDO AL INICIO DEL AÑO 178.241

SALDO AL FIN DEL AÑO 105.411

JEDTON S.A.

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
31 DE DICIEMBRE DEL 2009**

NOTA 1 - OPERACIONES

La Compañía JEDTON S.A. Se constituyo el 28 de Febrero del 2001 en Guayaquil, Ecuador e inscrita el 21 de Marzo de ese año en el Registro Mercantil No. 9310 en la Resolución No. 01-6-IS-0002891 en fojas No. 32.269 a 32.278 bajo el Numero 7133 del Repertorio. La Actividad principal de JEDTON S.A. es la administración de hoteles, moteles, restaurantes, locales comerciales y similares.

NOTA 2 - RESUMEN DE LAS PRINCIPALES PRÁCTICAS CONTABLES

a) Preparación de los estados financieros -

Los estados financieros adjuntos son presentados en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica, moneda adoptada por la República del Ecuador en marzo del 2000, y sus registros contables son preparados de acuerdo con las NEC emitidas por la Federación Nacional de Contadores del Ecuador y aprobadas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador.

Las NEC emitidas por la Federación de Contadores del Ecuador, en un numero de 27 normas, son similares a sus correspondientes NIC de las cuales se derivan. Actualmente, las NIC están siendo reemplazadas gradualmente por las NIIF y establecerán a futuro la base de registro, preparación y presentación de los estados financieros de las sociedades a nivel mundial. Con base a tal cambio y coyuntura, la Superintendencia de Compañías del Ecuador mediante Resolución No. 4 publicada en el R.O. No. 348 de septiembre 4, 2006, dispuso que las NIIF sean de aplicación obligatoria por parte de las entidades sujetas a su control y vigilancia, a partir de enero 1 del año 2009. Posteriormente la Superintendencia de Compañías a pedido del Gobierno Nacional decide ampliar el plazo de aplicación de las NIIF por lo que mediante Resolución N° 08.G.DSC del 20 de noviembre del 2009 establece el cronograma de aplicación obligatoria de las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF por parte de las compañías sujetos a su control y vigilancia:

**NOTA 2 - RESUMEN DE LAS PRINCIPALES PRÁCTICAS CONTABLES
(Continuación)**

1) Aplicarán a partir del 1 de enero del 2010: Las Compañías y los entes sujetos y regulados por la Ley de Mercado de Valores, así como todas las compañías que ejercen actividades de auditoría externa.

2) Aplicarán a partir del 1 de enero del 2011: Las compañías que tengan activos totales iguales o superiores a US\$ 4'000.000,00 al 31 de diciembre del 2007; las compañías Holding o tenedoras de acciones; las compañías de economía mixta y las que bajo la forma jurídica de sociedades constituya el Estado y Entidades del Sector Público; las sucursales de compañías extranjeras u otras empresas extranjeras estatales, paraestatales, privadas o mixtas, organizadas como personas jurídicas y las asociaciones que éstas formen y que ejerzan sus actividades en el Ecuador.

3) Aplicarán a partir del 1 de enero de 2012: Las demás compañías no consideradas en los dos grupos anteriores.

Las Normas Ecuatorianas de Contabilidad requieren que la Administración realice ciertas estimaciones y establezca algunos supuestos inherentes a la actividad económica de la entidad, con el propósito de determinar la valuación y presentación de algunas partidas que forman parte de los estados financieros. En opinión de la Administración, tales estimaciones y supuestos estuvieron basados en la mejor utilización de la información disponible al momento.

b) Efectivo y equivalente de efectivo -

Incluye el manejo del efectivo y depósitos en bancos locales.

c) Inversiones. -

Se registran al valor de los depósitos y los intereses se registran cuando se perciben. Son incluidas en el flujo de efectivo por considerarse de alta liquidez inmediatamente convertibles en efectivo.

d) Cuentas por cobrar -

El exigible lo conforman los Prestamos a Empleados, Abrahan Cobeni, Inmoecua y Otras Cuentas por Cobrar.

Propiedades, planta y equipos

Se muestra al costo histórico, menos la depreciación acumulada.

El valor de las propiedades, planta y equipos y la depreciación acumulada de los elementos vendidos o retirados se descargan de las

cuentas correspondientes cuando se produce la venta o el retiro y el resultado de dichas transacciones se registra cuando se causa. Los gastos de mantenimiento y reparaciones menores se cargan a los resultados del año.

La depreciación se registra con cargo a los resultados del año, utilizando el método de línea recta en función de los años de vida útil estimada del activo.

e) Reconocimiento de ingresos

La Compañía reconoce ingresos por Servicios de Hospedaje, Restaurant y Cafetería y los gastos se registran en el momento en que incurren.

f) Uso de estimaciones

La preparación de los estados financieros de acuerdo con las NEC, requieren que la Administración de la Institución efectúe ciertas estimaciones y supuestos contables inherentes a la actividad económica de la entidad que inciden sobre la presentación de los 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 la Institución de los hechos actuales, sin embargo, los resultados finales podrían variar en relación con los estimados originales debido a la ocurrencia de eventos futuros.

NOTA 2 - EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Su saldo esta compuesto por los siguientes rubros:

CAJA-BANCOS	2009	2008
CAJA CHICA	US \$ 17.664	12.205
VALORES POR LIQUIDAR	0	3.200
BANCO BOLIVARIANO CTA. CTE. 010212-0	72.140	65.491
BANCO BOLIVARIANO CTA. CTE.	991	0
BANCO DEL INTERNACIONAL CTA. CTE. 140-060212-5	14.616	97.345
TOTAL	105.411	178.241

Los saldos de las cuentas corrientes fueron revisados contra Estados de Cuenta Bancaria determinándose el registro oportuno de las transacciones conciliando sus saldos de manera mensual y determinando la razonabilidad de sus saldos al cierre del ejercicio Auditado y sus valores se los viene manejando de manera adecuada

NOTA 3 - INVERSIONES

Al 31 de diciembre se refiere a las siguientes partidas:

INVERSIONES		2009	2008
INVERSION BANCO BOLIVARIANO	US \$	1.000	1.000
TOTAL		1.000	1.000

NOTA 4 - OTRAS CUENTAS POR COBRAR

OTRAS CUENTAS POR COBRAR		2009	2008
PRESTAMO. A EMPLEADOS	US\$	777	985
ABRAHAM COBENNI		175.670	101.411
INMOECUA		0	229
OTRAS CUENTAS POR COBRAR		22.231	0
TOTAL		198.679	102.625

NOTA 5 - INVENTARIOS

Al 31 de Diciembre del 2009 la Compañía mantuvo el siguiente movimiento:

INVENTARIO	US\$	11.850,68	18.695,11
TOTAL		11.850,68	18.695,11

MERCADERIA EN TRANSITO	US\$	3.999	3.999
TOTAL		3.999	3.999

NOTA 6 - PAGOS ANTICIPADOS.- Al 31 de Diciembre se detalla a continuación:

PAGOS ANTICIPADOS		2009	2008
IVA PAGADO Y FTE.	US\$	3.846	3.074
DIVIDENDO ANTC. IMPTO. A LA RENTA		16.340	16.537
GALAXYECUADOR		0	204
ALIANZA CIA. DE SEGUROS		4.604	4.637
ANTICIPOS A PROVEDORES		0	1.125
FONDOS RETENIDOS		0	471
DEPOSITOS EN GARANTIA		0	220
TOTAL		24.789	26.268

NOTA 7 - OTROS ACTIVOS CORRIENTES.- Se constituyo así:

OTROS ACTIVOS CORRIENTES	US\$	2009	2008
DEPOSITOS EN GARANTIA		220	0
OTROS ACTIVOS		546	0
TOTAL		766	0

NOTA 8 - ACTIVO FIJO.-

ACTIVO FIJO	SALDO INICIAL		SALDO FINAL
CONCEPTOS - DETALLES	31/12/2008	ADICIONES	31/12/2009
NO DEPRECIABLES			
TERRENO	8.325		8.325
DEPRECIABLES			
MUEBLES Y ENSERES	223.746	1.157	224.903
MAQUINARIA,EQUIPOS E INSTALACIONES	292.262		292.262
VEHICULO	11.690		11.690
EDIFICIO	2.560.338		2.560.338
EQUIPO DE COMPUTACION	2.390		2.390
ACTIVO FIJO AL COSTO	3.098.751	1.157	3.099.908
Menos Depreciación	-890.209	-162.503	-1.052.712
ACTIVO FIJO NETO:	2.208.542	-161.346	2.047.196

Los Muebles y Equipos están registrados al costo de adquisición más las revalorizaciones establecidas en el Sistema de Corrección Monetaria. Que al ser unificados se deprecian de acuerdo con el método de línea recta en función de los años de vida útil estimada de los Activos.

Muebles y Enseres	10%
Equipos de Comput.	33%
Equipos de Oficina	10%
Otros Activos Fijos	10%

NOTA 9 - CUENTAS POR PAGAR

CUENTAS POR PAGAR		2009	2008
PROVEDORES VARIOS	US\$	3.535	7.625
LIQ. ADUANERA		4.016	4.016
OTRAS CUENTAS POR PAGAR		8.005	8.005
TOTAL		15.557	19.647

NOTA 10 - PROVISIONES POR PAGAR.- Se muestra a continuación este movimiento:

PROVISIONES POR PAGAR		2009	2008
DECIMO TERCER SUELDO	US\$	1.366	1.486
DECIMO CUARTO SUELDO		9.104	6.430
FONDOS DE RESERVA		165	714
VACACIONES		6.018	5.363
15% TRABAJADORES		0	0
SUELDOS		0	2.774
TOTAL		16.654	16.765

NOTA 11 - PARTICIPACION A TRABAJADORES.-

De acuerdo con disposiciones contenidas en el Art. 97 del Código de Trabajo toda Sociedad reconocerá en beneficio de sus trabajadores el 15% de la Utilidad Liquida de cada ejercicio Contable. Es decir que para el año 2009 le correspondió a los Trabajadores de JEDTON S.A. US\$ 10.461.

		2009	2008
PARTICIPACION TRABAJADORES	US\$	10.461	7.282
TOTAL		10.461	7.282

NOTA 12 - IMPUESTOS POR PAGAR.-

Al 31 de diciembre el movimiento fue el siguiente:

IMPUESTOS POR PAGAR		2009	2008
RETENCION EN LA FUENTE	US\$	563	585
IMPUESTO AL VALOR AGREGADO		13.078	12.278
RETENCION DEL IVA		88	91
25% IMPTO. A LA RENTA		15.076	17.260
TOTAL		28.805	30.213

NOTA 13 - OBLIGACIONES POR PAGAR A L/P.-

	FECHA	FECHA				SALDO	SALDO
DETALLE	CREDITO	VENCIMIENTO	TASA	MONTO	PAGOS	2009	2008
Charmesi Corporation	31-Oct-2002	31-Oct-2012	12%	2.794.054.68	26.600.00	2.168.555	2.356.555

NOTA 14 - CAPITAL SOCIAL.-

El capital de la Compañía al 31 de Diciembre del 2009 comprende 27.000 acciones ordinarias de valor nominal US\$ 1.00 cada acción. Determinando un Capital al 31 de Diciembre del 2009 de US\$27.000.

SITUACION FISCAL

A la fecha de emisión de los Estados Financieros y presentación del Informe de Auditoría Externa (Mayo del 2010), las declaraciones de impuestos no han sido revisadas por parte de las autoridades tributarias. Los años 2006 al 2009 inclusive, se encuentran abiertos a revisión por parte de las autoridades fiscales.

		2009
UTILIDAD NETA	US\$	69.742
15% TRABAJADORES		10.461
UTILIDAD IMPTO RENTA		59.281
(+) GTOS DEDUCIBLES		
EN EL PAIS		
GASTO NO DEDUCIBLE		1.022
TOTAL DEDUC. EN EL PAIS		1.022
BASE CALC. IMPTO RENTA		60.303
25% IMPTO RENTA		15.076
(-) ANTICIPOS		16.340
(-) RET. FTE.		11
SALDO A FAVOR		(1.275)

RESERVA LEGAL

De acuerdo con la legislación vigente, la Compañía debe apropiar por lo menos el 10% de la utilidad neta del año para formar la reserva legal hasta que el saldo de dicha reserva alcance por lo menos el 50% del capital social. La reserva legal no está disponible para la distribución de dividendos, pero puede capitalizarse o aplicarse para la absorción de pérdidas.

CPA Marco Antonio Suriaga Sánchez
AUDITOR EXTERNO
RNAE 2-520

RECLASIFICACIONES

Al 31 de Diciembre del 2009, ciertos saldos incluidos en los estados financieros han sido reclasificados únicamente para propósitos de presentación de este informe.

EVENTOS SUBSECUENTES

A la fecha de emisión de los Estados Financieros y presentación del Informe de Auditoría Externa (Mayo del 2010) no se produjeron eventos que, en la opinión de la Administración de la Compañía, pudieran tener un efecto significativo sobre dichos estados financieros que no se hayan revelado en los mismos.
