CPA Marco Antonio Suriaga Sánchez
RNAE 2-520

103732

JEDTON S.A.

ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2010

CON LA OPINION DEL AUDITOR INDEPENDIENTE.

CPA Marco Antonio Suriaga Sánchez
RNAE 2-520

103732

JEDTON S.A.

ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2010

CONTENIDO

Opinión del auditor independiente

Balance General

Estado de Resultados

Estado de Evolución en el Patrimonio de los Accionistas

Estado de Flujo de Efectivo

Notas a los Estados Financieros

CPA Marco Antonio Suriaga Sánchez
RNAE 2-520

103 732

OPINION DEL AUDITOR INDEPENDIENTE

A los Señores Accionistas de:

JEDTON S.A.

He auditado el Balance General adjunto de **JEDTON S.A.** Al 31 de Diciembre del 2010 y el correspondiente Estado de Resultados, de Evolución del Patrimonio y de Flujo de Efectivo por el año terminado en esa fecha. Estos Estados Financieros son responsabilidad de la administración de la compañía. Nuestra responsabilidad es expresar una opinión sobre estos Estados Financieros en base a nuestra auditoria.

Nuestra auditoria fue efectuada de acuerdo con normas de auditoría generalmente aceptadas en el Ecuador. Estas normas requieren que una auditoria sea diseñada y realizada para obtener certeza razonable de si los Estados Financieros no contienen exposiciones erróneas o inexactas de carácter significativo. Una auditoria incluye el examen, a base de pruebas, de la evidencia que soporta las cantidades y revelaciones presentadas en los Estados Financieros. Incluye también la evaluación de los principios de contabilidad utilizados y de las estimaciones importantes hechas por la Administración, así como una evaluación de la presentación general de los estados financieros. Consideramos que nuestra auditoria provee una base razonable para expresar nuestra opinión.

En nuestra opinión, los Estados Financieros antes mencionados, presentan razonablemente, en todos los aspectos importantes, la situación financiera de JEDTON S.A Al 31 de Diciembre del 2010, y los resultados de sus operaciones, las variaciones en su Patrimonio y sus Flujos de Efectivo por el año terminado en esa fecha, de conformidad con los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados en el Ecuador.

La opinión sobre el cumplimiento de las obligaciones tributarias correspondientes al año terminado al 31 de Diciembre del 2010 de la Compañía **JEDTON S.A.**, requeridos por disposiciones vigentes, se emitirá por separado.

CPA. Marco Antonio Suriaga Sanchez.
SC-RNAE 2-520

CPA Marco Antonio Suriaga Sánchez
RNAE 2-520

SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS
REGISTROS DE SOCIEDADES
18 MAY 2011
Arturo Ramirez
GUAYAQUIL

JEDTON S.A
BALANCE GENERAL
al 31 de Diciembre del 2010
(expresado en Dólares)

	NOTAS	2010	2009
ACTIVO			
ACTIVO CORRIENTE			
CAJA-BANCOS	2	180.121,38	105.410,77
INVERSIONES	3	1.000,00	1.000,00
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	4	13.238,66	198.132,57
INVENTARIO	5	7.388,21	15.849,98
PAGOS ANTICIPADOS	6	25.731,40	24.789,31
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	7	7.847,96	766,41
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		**235.327,61**	**345.949,04**
ACTIVO FIJO			
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPOS	8	3.102.738,37	3.099.907,85
(-) DEPRECIACION ACUMULADA		-1.206.000,32	-1.052.712,31
TOTAL ACTIVO FIJO		**1.896.738,05**	**2.047.195,54**
TOTAL ACTIVO		**2.132.065,66**	**2.393.144,58**
PASIVO			
PASIVO CORRIENTE			
CUENTAS POR PAGAR	9	19.147,79	15.557,06
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	10	75.580,11	0,00
OBLIGACIONES CON EMPLEADOS	11	27.583,56	16.653,93
OBLIGACIONES CON EL IESS	12	5.622,25	0,00
PARTICIPACION A TRABAJADORES	13	16.143,34	10.461,34
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR	14	40.007,37	15.075,68
OBLIGACIONES CON EL SRI	15	15.117,35	13.729,25
TOTAL PASIVO CORRIENTE		**199.201,77**	**71.477,26**
PASIVO A LARGO PLAZO	16		
OBLIGACIONES POR PAGAR A L/P		1.728.279,68	2.168.554,68
TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO		**1.728.279,68**	**2.168.554,68**
TOTAL PASIVO		**1.927.481,45**	**2.240.031,94**
PATRIMONIO			
CAPITAL	17	27.000,00	27.000,00
RESERVA LEGAL		15.408,47	10.261,31
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA DE EJ. ANTERIORES		115.851,33	76.066,61
UTILIDAD DEL EJERCICIO		46.324,41	39.784,72
TOTAL PATRIMONIO		**204.584,21**	**153.112,64**
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		**2.132.065,66**	**2.393.144,58**

CPA Marco Antonio Suriaga Sánchez
RNAE 2-520

JEDTON S.A
ESTADO DE RESULTADOS
al 31 de Diciembre del 2010
(expresado en Dólares)

INGRESOS OPERACIONALES		**2010**	**2009**
HOSPEDAJE	**US$**	1.004.858,98	889.023,21
RESTAURANTE Y CAFETERIA		249.905,55	251.208,62
OTROS INGRESOS		818,77	876,72
INTERESES FINANCIEROS		189,83	325,42
VENTAS DE ACTIVOS		2.678,57	0,00
TOTAL INGRESOS		**1.258.451,70**	**1.141.433,97**
COSTO DE VENTAS		671.268,19	626.980,46
UTILIDAD. BRUTA EN VENTAS		**587.183,51**	**514.453,51**
GASTOS OPERACIONALES		479.561,23	348.399,55
UTILIDAD. NETA		**107.622,28**	**348.399,55**
OTROS GASTOS			
OTROS INGRESOS		0,00	96.311,70
UTILIDAD. ANTES DE PART. E IMPUESTOS		**107.622,28**	**69.742,26**
(-) PARTICIPACION A LOS TRABAJADORES		16.143,34	10.461,34
(+) GASTOS NO DEDUCIBLES		68.550,54	1.021,81
UTILIDAD GRAVABLE		**160.029,48**	**60.302,73**

CPA Marco Antonio Suriaga Sánchez
RNAE 2-520

JEDTON S.A

ESTADO DE EVOLUCION EN EL PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS

al 31 de Diciembre del 2010

(expresado en Dólares)

	Capital Social	Reserva Legal	Utilidad No Distrib. Ej.Ant	Utilidad del Present Ejerc.	TOTAL
Saldos Al 31 de Enero del 2009	27.000,00	10.261,31	76.066,61	39.784,72	153.112,64
Movimientos en cuentas Patrimon.	0,00	5.147,16	39.784,72	-39.784,72	5.147,16
Utilidad del Presente Ejercicio	0,00	0,00	0,00	46.324,41	46.324,41
Saldos Al 31 de Diciembre del 2010	**27.000,00**	**15.408,47**	**115.851,33**	**46.324,41**	**204.584,31**

CPA Marco Antonio Suriaga Sánchez
RNAE 2-520

JEDTON S.A
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
al 31 de Diciembre del 2010
(expresado en dólares)

		2010
FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACION:		
Resultado (Perdida) Neta del Ejercicio	U. S. $	46.324,41
Depreciaciones		153.288,01
Depreciación Acumulada		10.520,55
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:		
- *Disminucion en Otras Cuentas por Cobrar*		184.893,91
- Disminucion en Inventarios		8.461,77
- Aumento en Pagos Anticipados		-942,09
- Aumento en *Otros Activos Corrientes*		-7.081,55
- Aumento en Cuentas por Pagar		3.590,73
- Aumento en Otras Cuentas por Pagar		75.580,11
- Aumento en Obligaciones con Empleados		10.929,63
- Aumento en Obligaciones con el IESS		5.622,25
- Aumento en Participación a Trabajadores		5.682,00
- Aumento en Impuesto a la Renta		24.931,69
- Aumento en Obligaciones con el SRI		1.388,10
EFECTIVO NETO PROVENIENTE POR ACTIVIDADES DE OPERACION:		**523.189,52**
EFECTIVO NETO PROVENIENTE POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
- Aumento por adquisición de Activos Fijos		-13.351,07
EFECTIVO NETO PROVENIENTE POR ACTIVIDADES DE INVERSION		**-13.351,07**
FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
- Disminucion en Obligaciones a Largo Plazo		-440.275,00
- Movimientos en Cuentas Patrimoniales		5.147,16
EFECTIVO NETO PROVENIENTE POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		**-435.127,84**
Aumento (Disminucion) Neto del Efectivo		**74.710,61**
SALDO AL INICIO DEL AÑO		**105.410,77**
SALDO AL FIN DEL AÑO		**180.121,38**

CPA Marco Antonio Suriaga Sánchez
RNAE 2-520

JEDTON S.A
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2010
(Expresado en dólares de E.U.A.)

1.- RESUMEN DE LOS PRINCIPIOS Y PRÁCTICAS CONTABLES MAS SIGNIFICATIVAS

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.

PRINCIPALES PRINCIPIOS Y/O POLÍTICAS CONTABLES

Las Compañías en el Ecuador están reguladas por distintos entes de control como lo son El Servicio de Rentas Internas y La Superintendencia de Compañías, y normadas contablemente por la Federación Nacional de Contadores del Ecuador. Las disposiciones técnicas que emiten estas instituciones no coinciden en todos sus aspectos, las que hacen que tengan una primacía las Normas y Leyes emitidas por el Servicio de Rentas Internas y Superintendencia de Compañías, en ese orden; relegándose la aplicación de las políticas contables normadas por la Federación Nacional de Contadores. Este comportamiento origina desviaciones en la aplicación de las normas contables establecidas en el Ecuador, y desde 1999 las (NEC) principalmente en lo relacionado con determinados registros y contabilización como son las diferencias en cambio y gastos diferidos.

Las Normas exigieron que los registros contables se preparen en Dólares a partir del primero Abril del 2000, de acuerdo con los Principios Contables del Ecuador y las disposiciones emanadas por la Superintendencia de Compañías y el Servicio de Rentas Internas, (SRI) que son utilizadas en la preparación de los estados financieros.

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.

CPA Marco Antonio Suriaga Sánchez
RNAE 2-520

Base de Presentación de los Estados Financieros:

Los Estados Financieros han sido preparados bajo el sistema de partida doble, en idioma castellano y en dólares de los Estados Unidos de América, que es la moneda de curso legal adoptada en el Ecuador desde el año 2000.

Las políticas de contabilidad que sigue la compañía están de acuerdo con los Principios de Contabilidad de General Aceptación en el Ecuador (Normas Ecuatorianas de Contabilidad NEC), los cuales requieren que la administración efectúe ciertas estimaciones y utilice ciertos supuestos, para determinar la valuación de algunas de las partidas incluidas en los Estados Financieros y para efectuar las revelaciones que se requieren presentar en los mismos. Aún cuando pueden llegar a diferir de su efecto final, la Administración considera que las estimaciones y supuestos utilizados fueron los adecuados el las circunstancias.

A continuación mencionamos los principios contables más importantes que se han utilizado

a) **Efectivo y equivalente de efectivo -**

Incluye el manejo del efectivo y depósitos en bancos locales.

b) **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.

c) **Cuentas por cobrar -**

El exigible lo conforman los Préstamos a Empleados, Anticipo a Empleados, Cheques Protestados, Abrahan Cobeni, 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.

d) **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.

e) **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:

		2.010	2.009
CAJA MAYOR	US $	7.819,34	17.663,76
VALORES POR LIQUIDAR		23.000,00	0,00
BANCO BOLIVARIANO CTA. CTE. 010212-0		86.175,74	72.140,07
BANCO BOLIVARIANO CTA. CTE. 5218170		*17.226,15*	*990,84*
BANCO DEL INTERNACIONAL CTA. CTE. 140-060212-5		2.728,42	14.616,10
BANCO PROAMERICA		43.171,73	0,00
TOTAL		**180.121,38**	**105.410,77**

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:

		2.010	2.009
INVERSION BANCO BOLIVARIANO	US $	1.000,00	1.000,00
TOTAL		**1.000,00**	**1.000,00**

NOTA 4 - OTRAS CUENTAS POR COBRAR

	2.010	2.009
PRESTAMO. A EMPLEADOS	8.595,00	777,22
ANTICIPO A EMPLEADOS	1.643,66	0,00
ABRAHAM COBENNI	0,00	175.670,45
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	0,00	22.231,38
ANTONIO MARCILLO	3.000,00	0,00
TOTAL	**13.238,66**	**198.679,05**

CPA Marco Antonio Suriaga Sánchez
RNAE 2-520

NOTA 5 - INVENTARIOS

Al 31 de Diciembre del 2010 la Compañía mantuvo el siguiente movimiento:

		2.010	2.009
INVENTARIO	US $	7.388,21	11.850,68
MERCADERIA EN TRANSITO		0,00	3.999,30
TOTAL		**7.388,21**	**15.849,98**

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

	2.010	2.009
IVA PAGADO Y FTE.	3.808,94	3.846,06
DIVIDENDO ANTC. IMPTO. A LA RENTA	17.140,67	16.339,74
ALIANZA CIA. DE SEGUROS	4.781,79	4.603,51
TOTAL	**25.731,40**	**24.789,31**

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

	US$	2.010	2.009
OTROS ACTIVOS CORRIENTES		7.847,96	766,41
TOTAL		**7.847,96**	**766,41**

Esta cuenta está conformada por depósitos en garantía, anticipos a proveedores, cheques protestados, etc.

NOTA 8 - ACTIVO FIJO.-

ACTIVO FIJO CONCEPTOS - DETALLES	SALDO INICIAL 31/12/2009	ADICIONES	DEPRECIACION ACUMULADA	SALDO FINAL 31/12/2010
NO DEPRECIABLES				
TERRENO	8.325,00			8.325,00
DEPRECIABLES				
MUEBLES Y ENSERES	224.902,61			224.902,61
MAQUINARIA,EQUIPOS E INSTALACIONES	292.262,28			292.262,28
VEHICULO 1	11.689,57		10.520,55	1.169,02
VEHICULO 2	0,00	13.291,07		13.291,07
EDIFICIO	2.560.337,90			2.560.337,90
EQUIPO DE COMPUTACION	2.390,49	60,00		2.450,49
ACTIVO FIJO AL COSTO	3.099.907,85	13.351,07	**10.520,55**	3.102.738,37
Menos Depreciación	-1.052.712,31	-153.288,01		-1.206.000,32
ACTIVO FIJO NETO:	**2.047.195,54**	**-139.936,94**	**10.520,55**	**1.896.738,05**

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

		2.010	2.009
CUENTAS POR PAGAR	**US$**	19.147,79	15.557,06
TOTAL		**19.147,79**	**15.557,06**

Esta cuenta está conformada con obligaciones varias por Pagar de la Compañía como Proveedores Varios, Liquidaciones de la Aduana etc.

NOTA 10 - OTRAS CUENTAS POR PAGAR.-

Al 31 de diciembre el movimiento fue el siguiente:

		2.010	2.009
ABRAHAM COBBENI DABBAH	**US$**	75.580,11	0,00
TOTAL		**75.580,11**	**0,00**

NOTA 11 - OBLIGACIONES CON EMPLEADOS.-

Al 31 de diciembre el movimiento de esta cuenta es el siguiente:

		2.010	2.009
DECIMO TERCER SUELDO	**US$**	4.168,63	1.366,13
DECIMO CUARTO SUELDO		11.028,19	9.104,13
FONDOS DE RESERVA		157,01	165,27
VACACIONES		7.262,97	6.018,40
SUELDOS		4.966,76	0,00
TOTAL		**27.583,56**	**16.653,93**

CPA Marco Antonio Suriaga Sánchez
RNAE 2-520

NOTA 12 - OBLIGACIONES CON EL IESS.-

Al 31 de diciembre el movimiento fue el siguiente:

		2.010	2.009
APORTE PATRONAL	US$	4.215,39	0,00
PRESTAMO QUIROGRAFARIO		1.406,86	0,00
TOTAL		**5.622,25**	**0,00**

NOTA 13 - PARTICIPACION A TRABAJADORES.-

		2.010	2.009
PARTICIPACION A TRABAJADORES	US$	16.143,34	10.461,34
TOTAL		**16.143,34**	**10.461,34**

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.

NOTA 14 - *IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR.-*

Al 31 de diciembre el movimiento fue el siguiente:

		2.010	*2.009*
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR	US$	40.007,37	15.075,68
TOTAL		**40.007,37**	**15.075,68**

NOTA 15 - OBLIGACIONES CON EL SRI.-

Al 31 de diciembre el movimiento fue el siguiente:

		2.010	2.009
RETENCION EN LA FUENTE	US$	578,42	563,03
IMPUESTO AL VALOR AGREGADO		14.538,93	13.078,45
RETENCION DEL IVA		0,00	87,77
TOTAL		**15.117,35**	**13.729,25**

CPA Marco Antonio Suriaga Sánchez
RNAE 2-520

NOTA 16 - PASIVO A LARGO PLAZO

Al 31 de diciembre el movimiento fue el siguiente:

DETALLE	FECHA CREDITO	FECHA VENCIMIENTO	INTERES	SALDO 2010	SALDO 2009
Charmesi Corporation	31-Oct-2002	31-Oct-2012	12%	1.728.279.68	2.168.554.68

NOTA 17 - CAPITAL SOCIAL.-

El capital de la Compañía al 31 de Diciembre del 2010 comprende 27.000 acciones ordinarias de valor nominal US$ 1.00 cada acción. Determinando un Capital al 31 de Diciembre del 2010 de US$27.000.

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.

RECLASIFICACIONES

Al 31 de Diciembre del 2010, 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 2011) 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.

******