



104638

AUDITORES EXTERNOS



**CASA DE INCENTIVOS CIA. LTDA.  
CASINTOUR  
INFORME DE AUDITORÍA  
EXTERNA  
AL 31 DE DICIEMBRE  
DEL 2.009 y 2.008**

Quito:  
José Arizaga e2-26 y Londres (Mezzanine)  
Telefax: 2244-845 / 2468268  
Email: cedelaudidores@hotmail.com

Guayaquil:  
Malecon Simón Bolívar 905  
Telefono: (04) 2302-625  
Email: asesortiz@telconet.net

Cuenca:  
Miguel Cordero s/n y Av. Paucarbamba  
Edif. Work Center 2do. Piso of. 208  
Teléfono: (07) 409 1441



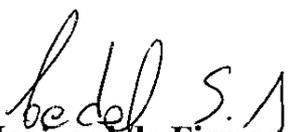
## INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

A la Junta de Socios de:  
**CASA DE INCENTIVOS CIA. LTDA. (CASINTOUR)**

1. Hemos auditado los balances generales adjuntos de **CASA DE INCENTIVOS CIA. LTDA. CASINTOUR**, al 31 de Diciembre del 2009 y 2008, y los correspondientes estados de resultado, evolución del patrimonio y flujos de efectivo, que les son relativos por los periodos terminados en esas fechas. Estos estados financieros son responsabilidad de la Administración de la Compañía. Nuestra responsabilidad es expresar una opinión sobre estos estados financieros basados en el proceso de nuestra auditoría.
2. Nuestra auditoría se efectuó de acuerdo a normas ecuatorianas de auditoría. Estas normas requieren que planifiquemos y realicemos la auditoría de tal manera que podamos obtener una seguridad razonable de que los estados financieros no contienen errores importantes de revelación. La auditoría incluye el examen sobre la base de pruebas selectivas, de la evidencia que soporta las cifras y revelaciones de los estados financieros; incluye también, la evaluación de los principios de contabilidad utilizados y las estimaciones significativas efectuadas por la Administración, así como la evaluación de la presentación general de los estados financieros. Consideramos que nuestra auditoría proporciona una base razonable para expresar nuestra opinión.
3. En nuestra opinión, los referidos estados financieros presentan razonablemente en todos los aspectos importantes la situación financiera de **CASA DE INCENTIVOS CIA. LTDA. CASINTOUR**, al 31 de Diciembre del 2009 y 2008, el resultado de sus operaciones, evolución de patrimonio y flujos de efectivo por los periodos terminados en esas fechas, de conformidad con normas ecuatorianas de contabilidad.
4. Cumpliendo disposiciones legales emitidas por el SRI. la opinión sobre el cumplimiento de obligaciones tributarias, se emitirá por separado conjuntamente con los anexos que serán elaborados y conciliados por el contribuyente.

Quito – Ecuador  
Mayo 09 del 2010

  
**Jacqueline Serrano R.**  
CFA No.17726

  
**Registro Nacional de Firmas Auditoras**  
SC – RNAE 571



CASA DE INCENTIVOS CIA LTDA. CASINTOUR  
BALANCE GENERAL  
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2009 Y 2008

(EXPRESADO EN DOLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMERICA)

ACTIVOS			PASIVOS Y PATRIMONIO DE LOS SOCIOS		
ACTIVOS CORRIENTES:	Año 2009	Año 2008	PASIVOS CORRIENTES:	Año 2009	Año 2008
Caja y bancos (Nota 3)	20,920.79	10,475.72	<b>Documentos y cuentas por pagar:</b>		
<b>Documentos y cuentas por cobrar:</b>			Proveedores (Nota 9)	547,278.19	914,294.32
Cliente	1,688,662.65	595,450.95	Anticipo clientes	62,955.28	59,108.23
Socios (Nota 4)	112,906.37	355,231.26	Impuestos y retenciones (Nota 11)	83,386.83	34,449.30
Otras cuentas por cobrar (Nota 5)	189,380.50	179,931.36	Otras cuentas por pagar (Nota 10)	209,644.53	47,415.46
Anticipo Proveedores	48,761.44	38,531.27	<b>Gastos acumulados:</b>		
Provisión incobrables (Nota 13)	(28,757.36)	(13,078.30)	Impuestos a la renta (Nota 12)	20,660.76	34,840.79
<b>Gastos pagados por anticipado (Nota 6)</b>	<b>162,484.83</b>	<b>199,563.89</b>	Participación trabajadores (Nota 12)	27,948.64	23,584.83
			Beneficios sociales (Nota 13 y 14 )	13,658.38	16,210.53
<b>Total corriente</b>	<b><u>2,194,359.22</u></b>	<b><u>1,366,106.15</u></b>	<b>Total corriente</b>	<b><u>965,532.61</u></b>	<b><u>1,129,903.46</u></b>
			<b>PASIVOS A LARGO PLAZO</b>		
<b>ACTIVOS FIJOS (Nota 7)</b>	<b>21,059.63</b>	<b>25,005.93</b>	Pasivos largo plazo	559,598.94	-
<b>OTROS ACTIVOS (Nota 8)</b>	<b>-</b>	<b>90,046.44</b>	Otros Pasivos	308,985.41	-
			<b>PATRIMONIO DE LOS SOCIOS:</b>		
			Capital social (Nota 16)	210,293.00	30,200.00
			Aporte futura capitalizacion	-	180,092.88
			Utilidades retenidas(Nota 17)	66,003.16	87,433.62
			Reserva legal (Nota 18)	26,210.78	17,276.46
			Deficit acumulado	(1,613.92)	(1,613.92)
			Resultado del ejercicio	80,408.87	37,866.02
			<b>Total patrimonio</b>	<b><u>381,301.89</u></b>	<b><u>351,255.06</u></b>
<b>Total</b>	<b><u>2,215,418.85</u></b>	<b><u>1,481,158.52</u></b>	<b>Total</b>	<b><u>2,215,418.85</u></b>	<b><u>1,481,158.52</u></b>

Las notas que se adjuntan forman parte integrante de los estados financieros (1 a 25)



**CASA DE INCENTIVOS CIAL TDA CASINTOUR**  
**ESTADO DE RESULTADOS**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2009 y 2008**

(EXPRESADO EN DÓLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMÉRICA)

<b>INGRESOS Y COSTO DE VENTAS:</b>	<b>Año 2009</b>	<b>Año 2008</b>
Ventas de servicios	2,328,046.77	2,810,402.60
<b>UTILIDAD BRUTA</b>	<b><u>2,328,046.77</u></b>	<b><u>2,810,402.60</u></b>
<b>GASTOS DE OPERACIÓN:</b>		
Gastos administrativos	(915,137.31)	(2,648,905.56)
Gastos de Venta	(1,213,900.43)	-
<b>UTILIDAD OPERACIONAL</b>	<b><u>199,009.03</u></b>	<b><u>161,497.04</u></b>
<b>FINANCIEROS :</b>		
Gastos financieros	(10,547.12)	(4,264.84)
Otros Ingresos y Egresos	(2,137.63)	-
<b>Sub-total</b>	<b><u>(12,684.75)</u></b>	<b><u>(4,264.84)</u></b>
<b>UTILIDAD ANTES DE DEDUCCIONES LEGALES</b>	<b><u>186,324.28</u></b>	<b><u>157,232.20</u></b>
<b>Menos:</b>		
Participación a trabajadores (Nota 12)	(27,948.64)	(23,584.83)
Impuesto a la renta (Nota 12)	(69,032.45)	(91,574.01)
Reserva Legal (Nota 17)	(8,934.32)	(4,207.34)
<b>UTILIDAD DEL EJERCICIO</b>	<b><u>80,408.87</u></b>	<b><u>37,866.02</u></b>

Las notas que se adjuntan forman parte integrante de los estados financieros (1 a 25)



**CASA DE INCENTIVOS CIA LTDA**  
**ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2009 y 2008**

(EXPRESADO EN DOLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMERICA)

	<b>CAPITAL SOCIAL</b>	<b>RESERVA LEGAL</b>	<b>APORTE FUTURA CAPITALIZACION</b>	<b>PERDIDAS ACUMULADAS</b>	<b>UTILIDADES RETENIDAS</b>	<b>RESULTADO DEL EJERCICIO</b>	<b>TOTAL</b>
<b>Saldo final al 01 de enero del 2008</b>	<b>200.00</b>	<b>13,069.12</b>	-	<b>(1,613.92)</b>	<b>34,494.19</b>	<b>82,939.43</b>	<b>129,088.82</b>
Transferencia de utilidades					82,939.43	(82,939.43)	-
Aporte futura capitalización			180,092.88				180,092.88
Aumento de Capital	30,000.00				(30,000.00)		-
Utilidad del ejercicio						157,232.20	157,232.20
15% Participación trabajadores						(23,584.83)	(23,584.83)
25% Impuesto a la renta						(91,574.01)	(91,574.01)
10% Reserva Legal		4,207.34				(4,207.34)	-
<b>Saldo final al 31 de diciembre del 2008</b>	<b>30,200.00</b>	<b>17,276.46</b>	<b>180,092.88</b>	<b>(1,613.92)</b>	<b>87,433.62</b>	<b>37,866.02</b>	<b>351,255.06</b>
Transferencia de utilidades					37,866.02	(37,866.02)	-
Varios					(59,296.48)		(59,296.48)
Aumento de Capital	180,093.00		(180,092.88)				0.12
Utilidad del ejercicio						186,324.28	186,324.28
15% Participación trabajadores						(27,948.64)	(27,948.64)
25% Impuesto a la renta						(69,032.45)	(69,032.45)
10% Reserva Legal		8,934.32				(8,934.32)	-
<b>Saldo final al 31 de diciembre del 2009</b>	<b>210,293.00</b>	<b>26,210.78</b>	-	<b>(1,613.92)</b>	<b>66,003.16</b>	<b>80,408.87</b>	<b>381,301.89</b>

Las notas que se adjuntan forman parte integrante de los estados financieros (1 a 25)

CEDEL S.A.

**CASA DE INCENTIVOS CIA LTDA CASINTOUR**  
**ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO**  
**AL 31 DE DICIEMBRE 2008 y 2009**  
**(EXPRESADO EN DOLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMERICA)**

	AÑO 2009	AÑO 2008
<b>Flujo de efectivo de actividades de operación:</b>		
Resultado del ejercicio	186,324.28	157,232.20
<b>Ajustes para conciliar la utilidad neta para los flujos netos provistos por las actividades operativas:</b>		
Depreciación y amortización	8,761.85	101,429.78
Provisión para Beneficios y otros	36,146.59	41,621.88
Sub-total	<u>44,908.44</u>	<u>143,051.66</u>
<b>Cambios netos en activos y pasivos:</b>		
Aumento /Disminución cuentas por cobrar	(860,766.46)	178,348.64
Disminución/ Aumento gastos pagados por anticipado	37,079.06	(61,419.59)
Disminución/Aumento proveedores	(367,016.13)	74,909.14
Aumento documentos y cuentas por pagar	215,013.65	95,444.50
Disminución gastos acumulados	(139,616.65)	(142,367.06)
Disminución varios	(59,296.48)	-
Sub-total	<u>(1,174,603.01)</u>	<u>144,915.63</u>
<b>Efectivo neto utilizado en actividades de operación</b>	<u><b>(943,370.29)</b></u>	<u><b>445,199.49</b></u>
<b>Recursos utilizados en actividades de inversión:</b>		
Adquisición de Activos	(4,815.55)	(9,801.76)
Disminución otros activos	90,046.44	-
<b>Efectivo neto utilizado en actividades de inversión</b>	<u><b>85,230.89</b></u>	<u><b>(9,801.76)</b></u>
<b>Recursos utilizados en actividades de financiamiento:</b>		
Adquisición /Pago de obligaciones	868,584.35	(441,578.69)
<b>Efectivo neto utilizado en actividades de financiamiento</b>	<u><b>868,584.35</b></u>	<u><b>(441,578.69)</b></u>
<b>Aumento neto del efectivo</b>	10,444.95	(6,180.96)
<b>Efectivo al principio del año</b>	10,475.72	16,656.68
<b>Efectivo al final del año</b>	<u><u><b>20,920.79</b></u></u>	<u><u><b>10,475.72</b></u></u>

Las notas que se adjuntan forman parte integrante de los estados financieros (1 a 25)



**CASA DE INCENTIVOS CIA. LTDA.  
CASINTOUR  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
Al 31 de Diciembre del 2009 y 2008  
(EXPRESADO EN DÓLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMÉRICA)**

**1. OPERACIONES**

**CASA DE INCENTIVOS CIA. LTDA. CASINTOUR** es una compañía establecida en la ciudad de Guayaquil, constituida el 23 de abril de 2001, con la denominación **LUJOR REP C.LTDA. (LUJORREP)**, la cual cambia de denominación el 18 de noviembre del 2004 a **CASA DE INCENTIVOS CIA. LTDA. CASINTOUR** Su actividad principal es la del turismo local y receptivo, en todas sus etapas. Podrá obrar como operadora de turismo nacional e internacional, instalar y administrar agencias de viaje, hoteles, etc., y demás actividades relacionadas con la actividad del turismo en general.

**2. PRINCIPIOS Y POLITICAS CONTABLES**

**2. a. Bases de presentación**

La Compañía mantiene sus registros contables en US\$ dólares norteamericanos preparados de acuerdo con las Normas Ecuatorianas de Contabilidad, regulaciones emitidas en la Ley de Régimen Tributario Interno y su Reglamento de aplicación y disposiciones de la Superintendencia de Compañías.

La preparación de estados financieros incluye el uso ciertas estimaciones contables para determinar la valuación de activos, pasivos y resultados, así como la revelación de activos y pasivos contingentes. En opinión de la Administración, tales estimaciones y supuestos se basaron en la mejor utilización de la información disponible al momento, los cuales podrían llegar a diferir de los montos estimados.

**2.b. Provisión para cuentas de dudosa cobrabilidad**

En este periodo no se registra una provisión de dudosa cobrabilidad para cubrir futuros riesgos de pérdida que pueden llegar a producirse en la realización de cuentas por cobrar a clientes, exclusivamente.



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
Al 31 de Diciembre del 2009 y 2008 (Expresado en US\$ dólares)

**2.c. Activos fijos**

Están registrados al costo sobre la base del método de línea recta, considerando la vida útil estimada de los respectivos activos, los mismos que oscilan entre 3 y 20 años.

Las reparaciones y mantenimientos (menores) se registran en los resultados del ejercicio corriente. Las mejoras y renovaciones importantes son capitalizadas y los activos reemplazados son dados de baja.

Las adiciones del período y su correspondiente depreciación, se ajustaron en base a los porcentajes proporcionales.

**2.d. Otros activos.**

Incluye principalmente marcas. Se registra al costo de adquisición menos la correspondiente amortización, la cual es en línea recta a razón del 50% anual.

**2.e. Participación a trabajadores**

Según disposiciones legales establecidas por el Código de Trabajo, la Compañía entrega a sus empleados y trabajadores una participación del 15% sobre las utilidades del ejercicio antes de impuestos, estableciendo su provisión correspondiente al 31 diciembre del 2009 y 2008.

**2.f. Impuesto a la renta**

De acuerdo con la Ley de Régimen Tributario Interno, la utilidad está gravada a la tasa del 25% y es política de la Compañía registrar su provisión correspondiente.

Los dividendos en efectivo que se declaren o distribuyan a favor de accionistas nacionales o extranjeros, no están sujetos a retención adicional alguna.

**2.g. Estimaciones contables**

Las normas ecuatorianas de contabilidad, requieren que la administración registre estimaciones y supuestos que afectan a saldos reportados de activos y pasivos. Los resultados actuales pueden diferir de aquellas estimaciones.



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
Al 31 de Diciembre del 2009 y 2008 (Expresado en US\$ dólares)

**2.h. Reconocimiento del ingreso.**

La Compañía reconoce los ingresos por venta de servicios cuando se efectúa la transferencia al cliente de la totalidad de los riesgos y beneficios de la propiedad de los servicios.

**2.i. Flujos de efectivo**

Para la elaboración de Flujos de efectivo, la Compañía registra todos sus documentos de mayor liquidez adquiridos y con vencimientos de hasta tres meses, como equivalente de efectivo.

**3. CAJA Y BANCOS**

Incluye:

	<b>Año 2009</b>	<b>Año 2008</b>
Caja General	-	34.070,76
Caja chica	600,00	600,00
Bancos	20.320,79	(24.195,00)
<b>Total</b>	<b>20.920,79</b>	<b>10.475,72</b>

**Ver pagina siguiente: Socios**



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
Al 31 de Diciembre del 2009 y 2008 (Expresado en US\$ dólares)

4. SOCIOS

Incluye:

	Año 2009	Año 2008
Lucia de Roca	19.855,28	171.855,28
Roca Ignacio	93.051,09	155.805,25
Lujor rep gye	-	27.570,73
<b>Total</b>	<b>112.906,37</b>	<b>355.231,26</b>

5. OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Incluye:

	Año 2009	Año 2008
Holguin Mauricio	-	79.922,88
Empleados	112.366,95	22.855,89
Cheques protestados	43.821,52	22.581,35
M&M travel consolidator	17.513,48	12.674,62
Quesada Moises	-	12.117,69
Otros menores	15.678,55	29.778,93
<b>Total</b>	<b>189.380,50</b>	<b>179.931,36</b>

6. GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO

Incluye:

	Año 2009	Año 2008
IVA retenido	113,82	14.089,34
IVA en compras	46.813,73	41.112,35
Crédito tributario	109.395,88	138.168,97
Retención en la fuente	6.161,40	6.193,23
<b>Total</b>	<b>162.484,83</b>	<b>199.563,89</b>

Ver pagina siguiente – Activos Fijos

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
AL 31 DE DICIEMBRE 2009 y 2008**

**7. ACTIVOS FIJOS**

Al 31 de diciembre del 2.009 incluye:

	SALDO INICIAL	ADICIONES	SALDO FINAL	DEPRECIACION %
Muebles y enseres	13,064.00	1,237.00	14,301.00	10
Equipos de oficina	7,276.59	-	7,276.59	10
Equipos de oficina guayaquil	951.02	-	951.02	10
Equipos de computación	22,544.89	2,698.55	25,243.44	33.33
Equipos de computación guayaquil	2,507.52	880.00	3,387.52	33.33
Sub-Total	<u>46,344.02</u>	<u>4,815.55</u>	<u>51,159.57</u>	

**DEPRECIACION ACUMULADA**

Muebles y enseres	2,227.11	1,406.53	3,633.64
Equipos de oficina	1,140.45	727.66	1,868.11
Equipos de oficina guayaquil	124.79	42.10	166.89
Equipos de computación	16,077.01	5,695.65	21,772.66
Equipos de computación guayaquil	1,768.73	889.91	2,658.64
Sub-Total	<u>21,338.09</u>	<u>8,761.85</u>	<u>30,099.94</u>
<b>TOTAL</b>	<u><b>25,005.93</b></u>	<u><b>(3,946.30)</b></u>	<u><b>21,059.63</b></u>

Al 31 de diciembre del 2.008 incluye:

	SALDO INICIAL	ADICIONES	SALDO FINAL	DEPRECIACION %
Muebles y enseres	9,354.56	3,709.44	13,064.00	10
Equipos de oficina	5,862.09	1,414.50	7,276.59	10
Equipos de oficina guayaquil	421.02	530.00	951.02	10
Equipos de computación	18,397.07	4,147.82	22,544.89	33.33
Equipos de computación guayaquil	2,507.52	-	2,507.52	33.33
Sub-Total	<u>36,542.26</u>	<u>9,801.76</u>	<u>46,344.02</u>	

**DEPRECIACION ACUMULADA**

Muebles y enseres	1,179.74	1,047.37	2,227.11
Equipos de oficina	493.44	647.01	1,140.45
Equipos de oficina guayaquil	82.69	42.10	124.79
Equipos de computación	7,362.20	8,714.81	16,077.01
Equipos de computación guayaquil	836.68	932.05	1,768.73
Sub-Total	<u>9,954.75</u>	<u>11,383.34</u>	<u>21,338.09</u>
<b>TOTAL</b>	<u><b>26,587.51</b></u>	<u><b>(1,581.58)</b></u>	<u><b>25,005.93</b></u>



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
Al 31 de Diciembre del 2009 y 2008 (Expresado en US\$ dólares)

8. OTROS ACTIVOS

	Año 2009	Año 2008
Marcas	180.092,88	180.092,88
Amortización	(180.092,88)	(90.046,44)
<b>Total</b>	<b>0,00</b>	<b>90.046,44</b>

9. PROVEEDORES

Incluye:

	Año 2009	Año 2008
Proveedores	303.263,59	332.842,37
BSP nacional	147.107,14	371.564,00
BSP Internacional gye	62.146,50	134.176,86
BSP Internacional	14.633,25	79.064,29
Proveedores mayoristas	20.127,71	54.453,21
Cuentas varias por pagar	-	(57.806,41)
<b>Total</b>	<b>547.278,19</b>	<b>914.294,32</b>

10. OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Incluye:

	Año 2009	Año 2008
Sueldos y salarios	9.638,42	45.659,69
Bonos por pagar	7.989,66	7.989,66
Participación trabajadores	-	2.089,38
Varios	192.016,45	(8.323,27)
<b>Total</b>	<b>209.644,53</b>	<b>47.415,46</b>

Ver pagina siguiente – Impuestos y retenciones



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
Al 31 de Diciembre del 2009 y 2008 (Expresado en US\$ dólares)

**11. IMPUESTOS Y RETENCIONES**

Incluye:

	<b>Año 2009</b>	<b>Año 2008</b>
	<b>Valor</b>	<b>Valor</b>
Impuesto Valor Agregado	22.550,67	21.485,01
IESS por pagar	5.646,48	5.349,67
Retenciones en la Fuente	18.078,64	4.513,92
Retenciones IVA	37.111,04	3.100,70
<b>Total</b>	<b>83.386,83</b>	<b>34.449,30</b>

Ver pagina siguiente – Participación trabajadores e impuesto a la renta

**12. PARTICIPACIÓN A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA**

La conciliación entre la utilidad contable y la utilidad gravable es como sigue:

	Año 2009	Año 2008
<b>a. CONCILIACION PARA EL CALCULO DEL 15% TRABAJADORES</b>		
Utilidad del ejercicio antes de deducciones	186.324,28	157.232,20
<b>15% PARTICIPACION TRABAJADORES</b>	<u>27.948,64</u>	<u>23.584,83</u>
<b>b. CONCILIACION PARA EL CALCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA</b>		
Utilidad del ejercicio antes de deducciones	<u>186.324,28</u>	<u>157.232,20</u>
(-) Participación trabajadores	27.948,64	23.584,83
(+) Gastos no deducibles	117.754,18	249.754,13
(-) Deducción incremento de personal	-	17.105,46
Base Imponible del Impuesto a la Renta	276.129,82	366.296,04
<b>25% IMPUESTO A LA RENTA</b>	<u>69.032,45</u>	<u>91.574,01</u>
<b>c. CONCILIACION PARA EL PAGO</b>		
Impuesto a la renta causado	69.032,45	91.574,01
MENOS:		
- Retención en la fuente del año	(48.371,69)	(56.733,22)
<b>IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR</b>	<u>20.660,76</u>	<u>34.840,79</u>

**e. TASA IMPOSITIVA**

El Art. 37 de la Ley de Régimen Tributario Interno y el Art. 47 de su reglamento establece la tasa del 15% sobre el valor de las utilidades que la Junta de Accionistas decida reinvertir o el 25% sobre las utilidades sujetas a distribución de dividendos.

Ver página siguiente: Movimiento de provisiones



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
AL 31 DE DICIEMBRE 2009 y 2008

13. MOVIMIENTO DE PROVISIONES

Al 31 de Diciembre del 2009 y 2008, el movimiento de las provisiones para activos y pasivos se presenta así:

	PROVISION INCOBRABLES	DECIMO TERCER SUELDO	DECIMO CUARTO SUELDO	VACACIONES	FONDOS DE RESERVA
Saldo final al 01 de enero del 2.008	7,198.90	1,734.63	1,384.01	1,221.28	-
<b>Débitos:</b>					
Pagos	-	(16,565.21)	(6,277.80)	(1,028.86)	
<b>Créditos</b>					
Provisión	5,879.40	18,944.95	6,811.11	9,986.42	
<b>Saldo final al 31 de diciembre del 2.008</b>	<b>13,078.30</b>	<b>4,114.37</b>	<b>1,917.32</b>	<b>10,178.84</b>	<b>-</b>
<b>Débitos:</b>					
Pagos	-	(20,549.52)	(7,647.91)	(4,014.35)	(607.56)
<b>Créditos</b>					
Provisión	5,879.40	21,940.19	7,567.55		759.45
<b>Saldo final al 31 de diciembre del 2.009</b>	<b>18,957.70</b>	<b>5,505.04</b>	<b>1,836.96</b>	<b>6,164.49</b>	<b>151.89</b>



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
Al 1 de Diciembre del 2009 y 2008 (Expresado en US\$ dólares)

**14. BENEFICIOS SOCIALES**

Incluye:

	<b>Año 2009</b>	<b>Año 2008</b>
Décimo tercer sueldo	5.505,04	4.114,37
Décimo cuarto sueldo	1.836,96	1.917,32
Vacaciones	6.164,49	10.178,84
Fondo de reserva	151,89	-
<b>Total</b>	<b>13.658,38</b>	<b>16.210,53</b>

**15. PASIVOS A LARGO PLAZO**

Incluye:

<b>Cuenta</b>	<b>Año 2009</b>	<b>Año 2008</b>
Ignacio Roca	1,797.75	-
Otras cuentas largo plazo	557,801.19	-
<b>Total</b>	<b>559,598.94</b>	<b>-</b>

**16. CAPITAL SOCIAL**

Al 31 de diciembre del 2009 y 2008, el capital social de **CASA DE INCENTIVOS CIA LTDA (CASINTOUR)**, por US\$ 30.400,00 está integrado por 30.400 participaciones ordinarias y nominativas por un valor de, US\$ 1.00 cada una a valor nominal unitario.

El 12 de febrero del 2009 según escritura, se aumento el capital en U.S.\$ 180.093,00, la misma que ha sido aprobada por la Intendencia de Compañías de Guayaquil, mediante resolución número **SC-IJ—DJC-G-09-6266**; de fecha quince de diciembre del dos mil nueve, y bajo el No. 820 inscrita en el Registro Mercantil.

**17. UTILIDADES RETENIDAS**

Esta a disposición de los accionistas y puede ser capitalizada, distribuir dividendos, pago de reliquidación de impuestos y ajustes por errores contables de años anteriores.

**18. RESERVA LEGAL**

De conformidad con la Ley de Compañías, de la utilidad neta debe transferirse el 5% para formar la reserva legal, hasta que ésta sea igual al 20% del capital social. Dicha reserva no es disponible para el pago de dividendos, pudiendo utilizarse para ser capitalizada en su totalidad o absorber pérdidas.

**19. SITUACION TRIBUTARIA**

La Compañía no ha sido auditada tributariamente por parte del Servicio de Rentas Internas, no surgieron diferencias importantes con relación al monto de los impuestos declarados por la Compañía.

**20. DERECHOS DE AUTOR**

Cumpliendo disposiciones legales descritas en el Registro Oficial No. 289 del 10 de marzo del 2004, la Compañía ha cumplido con todas las normas sobre derechos de autor en cuanto se refiere a los programas y licencias de computación que al 31 de Diciembre del 2009 y 2008, utiliza en su procesamiento informático.

**21. INFORME TRIBUTARIO**

Por disposición establecida en la Circular No. DGEC-001 del 21 de enero del 2004 del servicio de rentas Internas, dispone que todas las sociedades obligadas a tener auditoría externa, deberán presentar los anexos y respaldos en sus declaraciones fiscales a la emisión de este informe, la compañía se encuentra preparando dicha información.

Será responsabilidad de los Auditores Externos, el dictaminar la razonabilidad de la información y reportes descritos en el párrafo precedente.



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
Al 31 de Diciembre del 2009 y 2008 (Expresado en US\$ dólares)

**22.    **ACTIVOS Y PASIVOS CONTINGENTES****

Al 31 de Diciembre del 2009 y 2008, la Compañía no mantiene activos y/o pasivos contingentes con terceros.

**23.    **PRECIOS DE TRANSFERENCIA****

La compañía mantiene transacciones relacionadas sociedades, cumpliendo las disposiciones establecidas en la resolución No. 2430 publicada en el registro oficial 494 del 31 de diciembre del 2004.

**24.    **OTRAS REVELACIONES****

En cumplimiento con disposiciones legales emitidas por la Superintendencia de Compañías, este informe incluye todas las correspondientes, aquellas no descritas son inmateriales y/o inaplicables para su revelación y lectura de terceros.

**25.    **EVENTOS SUBSECUENTES****

Al 31 de Diciembre del 2.009 y la fecha de preparación de este informe (Mayo 09 del 2.010), no se han producido eventos económicos importantes que en opinión de la Gerencia General deban ser revelados.

---