

119890

7

COMPañIA DE ADMINISTRACION TURISTICA S.A. (COATUR)

Estados Financieros

Al 31 de diciembre del 2.007

Índice del Contenido.

Informe de los Auditores Independientes

Balance General

Estado de Perdidas y Ganancias

Estados de Evolución del Patrimonio

Notas a los Estados Financieros



INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

A los Accionistas de

COMPAÑÍA DE ADMINISTRACION TURISTICA S.A (COATUR)

1.- Hemos Auditado los Estados Financieros adjuntos de la **COMPAÑÍA DE ADMINISTRACION TURISTICA S.A (COATUR)**, cortados al 31 de Diciembre del 2007, que comprenden el Balance General, el Estado de Perdidas y Ganancias y el Estado de Evolución del Patrimonio por el año terminado en esa fecha. Los Estados Financieros son responsabilidad de la administración de la Compañía. Nuestra responsabilidad es expresar una opinión sobre estos estados financieros basada en nuestra auditoria.

2.- Nuestra Auditoria fue efectuada de acuerdo con normas de auditoria generalmente aceptados en el Ecuador. Estas normas requieren que una auditoria sea diseñada y realizada para obtener certeza razonable que los estados financieros no contienen errores importantes. Una auditoria incluye el examen a base de pruebas selectivas, de la evidencia que sustentan 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 nuestra opinión.

3.- En nuestra opinión, los referidos estados financieros presentan razonablemente, en todos los aspectos importantes, la situación financiera de **COMPAÑÍA DE ADMINISTRACION TURISTICA S.A (COATUR)**, al 31 de Diciembre del 2007, los resultados de sus operaciones y la evolución de su patrimonio por el año terminado en esa fecha de acuerdo con principio de contabilidad generalmente aceptada en el Ecuador.

4.- La Compañía prepara sus estados Financieros en base a las Normas Ecuatorianas de Contabilidad, las cuales podrían diferir en ciertos aspectos de las Normas Internacionales de Información Financiera. Por lo tanto, los Estados Financieros adjuntos no tienen como propósito presentar la posición financiera y los resultados de operación de la **COMPAÑÍA DE ADMINISTRACION TURISTICA S.A (COATUR)** de conformidad con principios de contabilidad y practicas generalmente aceptadas en países y jurisdicciones diferentes a los de la República del Ecuador.


Ing. Com. Cesar Calderón Zambrano
REG 505



COMPAÑÍA DE ADMINISTRACION TURISTICA S.A (COATUR)

BALANCE GENERAL

AL 31 DE DICIEMBRE 2007

(EN DOLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMERICA)

ACTIVOS	2006	2007	PASIVO Y PATRIMONIO	2006	2007
ACTIVO CORRIENTE			PASIVO CORRIENTE		
Caja - Bancos	12,721.73	43,821.28	Proveedores Locales	700.00	1,621.07
Otras Cuentas por Cobrar	2,500.00		Prestamos Accionistas	229,958.92	
Inversiones Financieras Temporales		20,293.12	Obligaciones Tributarias	242.29	11,412.48
Mercaderia en Transito	155,500.00	52,543.12	Obligaciones con el IESS	33.66	163.40
Arriendo Pagado por Anticipado	25,000.00	63,252.31	15% Participacion Trabajadores		63.91
Otros Activos Corrientes		234,347.17	Total Pasivo Corriente	230,934.87	13,260.86
Total Activo Corriente	195,721.73	414,257.00			
ACTIVO FIJO			PASIVO LARGO PLAZO		
Activo Fijo Tangible			Prestamos de Accionistas	78,500.00	
Muebles y Enseres	7752.74	24,666.79	Proveedores del Exterior	17,956.79	885,994.04
Maquinaria y Equipo	18081.62	425,654.85	Total Pasivo Largo Plazo	96,456.79	885,994.04
Equipos de Computacion y Software	864.48	2,675.05			
Menos : Deprec.Acum		22,544.72	TOTAL DEL PASIVO	327,391.66	899,254.90
Total Activo Fijo Tangible	\$ 26,698.84	\$ 430,451.97			
Activo Fijo Intangible			PATRIMONIO		
Marcas, Patentes, Derechos de Llaves		10,000.00	Capital, suscrito	200,000.00	200,000.00
Total Activo Fijo		\$ 440,451.97	Reserva Legal		29.85
			(-) Perdida Acum.Ejerc.Anter.	5,047.97	4,905.94
ACTIVO DIFERIDOS			Utilidad del Ejercicio		268.64
Gastos de Organización y Const.	303,902.37	303,902.37	Total Patrimonio Neto	194,952.03	195,392.55
Menos : Amortizacion Acumulada	3,979.25	63,963.89			
Total de Activo Diferidos	\$ 299,923.12	\$ 239,938.48			
TOTAL DEL ACTIVO	\$ 522,343.69	\$ 1,094,647.45	TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO	522,343.69	1,094,647.45

COMPAÑÍA DE ADMINISTRACION TURISTICA S.A (COATUR)
ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS
AL 31 DICIEMBRE 2007

INGRESOS	2006	2007
Ingresos gravados con 0% IVA		558,073.66
TOTAL DE INGRESOS		
 EGRESOS		
Costo de Venta		<u>23,748.71</u>
UTILIDAD BRUTA		<u>534,324.95</u>
Menos		
GASTOS GENERALES		
Gastos de Administracion	5,047.97	503,794.29
Gastos de Venta		27,249.37
Gastos Financieros		2,713.18
Total Gastos Generales	<u>5,047.97</u>	<u>533,756.84</u>
UTILIDAD o PERDIDA DEL EJERCICIO		568.11
Menos		
15% Participacion Trabajadores		63.91
25% Impuesto a la Renta		63.68
UTILIDAD O PERDIDA NETA DEL EJERCICIO	<u>5,047.97</u>	<u>440.52</u>

COMPAÑÍA DE ADMINISTRACION TURISTICA S.A (COATUR)**ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO**

Año Terminado al 31 de Diciembre del 2007

(En Dolares de los Estados Unidos de America)

DETALLE	Capital	Reserva	Reserva	Utilidades	Perdida Acum.	Aporte Futuro	TOTAL
	Social	Legal	Facultativa	Disponibles	Elerc.Anteriores	Aumento Cap	
Saldos al 31 Diciembre del año 2006	200,000.00				4,905.94		195,094.06
Aumentos							
Reserva Legal		29.85					29.85
Utilidades				268.64			268.64
Perdida Acumulada							
Saldo al 31 de Diciembre del 2007	200,000.00	29.85	-	268.64			195,392.55

COMPAÑÍA DE ADMINISTRACION TURISTICA S.A. (COATUR)

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

31 de diciembre del 2.007

1.- Operaciones.-

COMPAÑÍA DE ADMINISTRACION TURISTICA S.A. (COATUR), se constituyo y se inscribió en el Registro Mercantil, del Cantón Guayaquil, Provincia del Guayas. Su actividad principal es la actividad de maquinas tragamonedas y todo lo relacionado a juegos de casino en todas sus fases, su domicilio es en la Ciudad de Guayaquil.

2.- Resumen de las políticas importantes de contabilidad.-

Sus políticas importantes de contabilidad se detallan a continuación:

a) Bases de Presentación.-

La compañía lleva sus registros de contabilidad y prepara sus estados financieros de acuerdo a las Normas Ecuatoriana de Contabilidad NEC y políticas y practicas establecidas o permitidas por la Superintendencia de Compañías, entidad encargada de su control y vigilancia.

La Superintendencia de Compañías en conjunto con los organismos profesionales, considerando que es fundamental para el desarrollo empresarial del país, actualizar las normas de contabilidad, a fin de que estas armonicen con los principios, políticas, procedimientos y normas universales para el adecuado registro de transacciones, la correcta preparación y presentación de estados financieros y una veraz interpretación de la información contable; ha dispuesto que a partir de enero del 2.009 se adopten las Normas Internacionales de Información Financiera " NIIF" y sean de aplicación obligatoria por parte de las entidades sujetas a su control y vigilancia, para el registro, preparación y presentación de los estados financieros.

b) Caja - Bancos.-

Los valores consignados en este rubro se refieren a cifras que la compañía mantiene para el giro de la misma

c) Otras Cuentas por cobrar.-

Los valores consignados en este rubro se refieren a cifras adeudadas por clientes relacionados con la compañía, las mismas que están siendo canceladas de manera razonable.

d) Propiedades, maquinarias y equipos.-

Las propiedades, maquinarias y equipos están registrados al costo de adquisición convertido a US dólares, efectuada de acuerdo a disposiciones legales.

Las propiedades, planta y equipos se deprecian por el método de línea recta basado en la vida útil estimada de los respectivos activos, segund los siguientes porcentajes anuales:

* Edificios	5%
* Instalaciones	10%
* Maquinarias y Equipos	10%
* Muebles y enseres	10%
* Equipos de computación	20% y 33%

Las mejoras de importancia, dependiendo su naturaleza son capitalizadas.

e) Otros Activos.-

Los valores consignados en este rubro se refieren a valores desembolsados por la compañía, las mismas que están siendo recuperados de manera razonable,

f) Cuentas por Pagar.- Proveedores Locales

Estas obligaciones la empresa mantiene con empresas que brindan ciertos servicios y los mismos están siendo cubiertos paulatinamente de acuerdo con los convenios establecidos con dichas empresas.

g) Cuentas por Pagar.- Proveedores del Exterior.-

Estas obligaciones que la empresa mantiene con los proveedores debido a créditos otorgados por ellos a favor de la compañía y por entregas efectuados por los mismos.

h) Anticipos a clientes.-

Estas obligaciones que la empresa mantiene con los proveedores debido a productos entregados por ellos a favor de la compañía.

i) Capital Social

El Capital Social de la Compañía se mantiene con la que se constituyo ósea de \$200.000,00 con un valor nominal de las acciones de \$1,00 cada una .

j) Utilidad o perdida de Ejercicios Anteriores.-

Estos valores han sido retenidos de la utilidad del periodo económico 2.006, por la correspondiente Junta General de Accionistas.

k) Utilidad o perdida del Ejercicio.-

Estos valores que se consignan como la utilidad del periodo económico 2.007, ha sido aprobada por la correspondiente Junta General de Accionistas. Posterior a las correspondientes provisiones por pago al 15% de trabajadores, y los respectivos porcentajes de provisión para las respectivas Reservas tal como lo estipula la Ley de Compañías.