

19577

## OROTUR C.A.

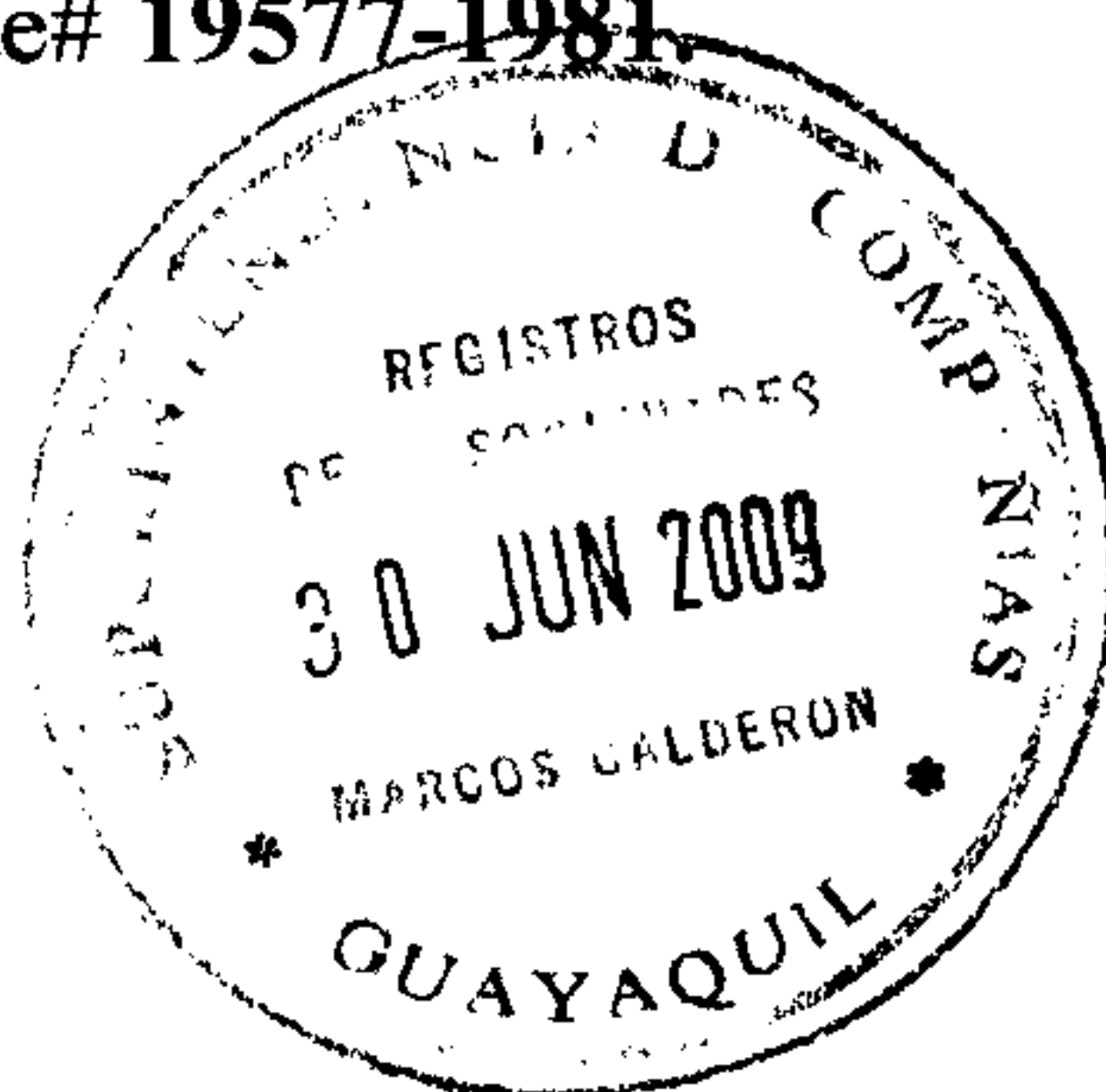
---

Guayaquil, 30 de junio del 2009

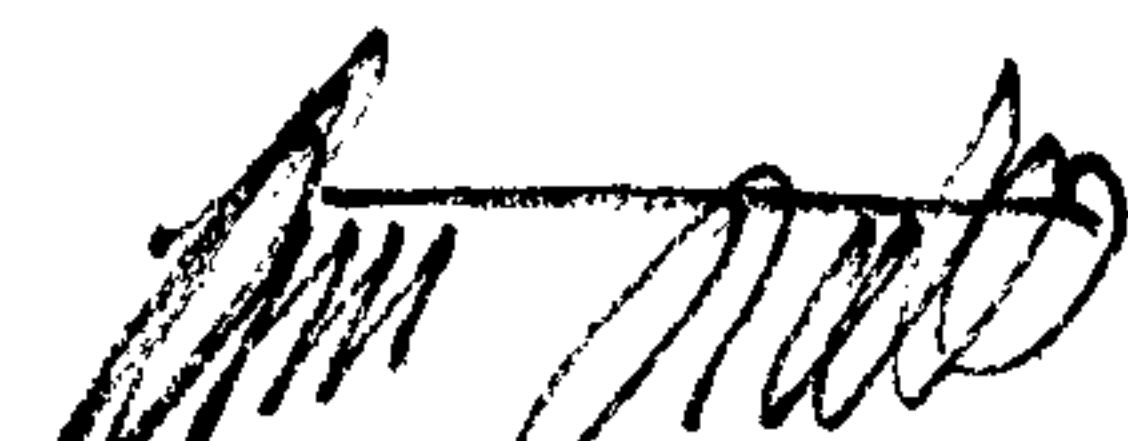
Sres.  
**SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS**  
Ciudad.

Estimados

Por medio de la presente hacemos entrega del Informe de Auditoría Externa de los Estados Financieros del 2008 de la compañía **OROTUR, ORGANIZACIONES RECREATIVAS TURISTICAS C.A.** con expediente# **19577-1981**.



Atentamente,

  
**WILSON PALACIOS GOMEZ**  
**GERENTE GENERAL**



## **CONTENIDO:**

**Informes del Auditor independiente**  
**Balances Generales**  
**Estados de Resultados**  
**Estados de Evolución De Patrimonio**  
**Estados de Flujos de Efectivo**  
**Políticas de Contabilidad y Notas a los Estados**  
**Financieros**

## **ABREVIATURAS USADAS**

**US\$ Dólares Americanos**



## Informe del Auditor Independiente

A los Señores Accionistas de

**OROTUR, ORGANIZACIONES RECREATIVAS TURISTICAS C. A.**

1.- Hemos auditado los balances generales adjuntos de **OROTUR, ORGANIZACIONES RECREATIVAS TURISTICAS C. A.** al 31 de diciembre del 2008, los correspondientes estados de resultados de evolución del patrimonio y de los flujos efectivos por el año terminado en esta fecha. Estos estados financieros son responsabilidad de la administración de la Compañía. Nuestra responsabilidad es de expresar una opinión sobre los estados financieros basados en nuestra Auditoría.

2.-Nuestras auditorías fueron efectuadas de acuerdo con las normas de auditoría generalmente aceptadas en el Ecuador. Estas normas requieren que una auditoría sea diseñada y realizada para obtener certeza razonable de si los estados financieros no contienen exposiciones erróneas o inexactas de carácter significativo. Una auditoría incluye el examen a base de pruebas selectivas, de la evidencia que soportan las cantidades y revelaciones presentadas en los estados financieros. Incluye también la evaluación de los principios de contabilidad utilizados y de las estimaciones relevantes hecho para la administración, así como una evaluación de la presentación general de los estados financieros. Consideramos que nuestra auditoría provee una base razonable para expresar una opinión.

3.- La compañía prepara sus estados financieros consolidados en base a Normas Ecuatorianas de Contabilidad, las cuales podrían diferir en ciertos aspectos de las normas Internacionales de información financiera. Por lo tanto, los estados Financieros consolidados adjuntos no tienen como propósito presentar la posición financiera, resultados de operación y flujos de efectivo de **OROTUR, ORGANIZACIONES RECREATIVAS TURISTICAS C. A.** de conformidad con principios de contabilidad y prácticas generalmente aceptadas en países y jurisdicciones diferentes a los de la República del Ecuador.

4.-En nuestra opinión, los estados financieros arriba mencionados se presentan razonablemente, en todos los aspectos significativos, la situación financiera de **OROTUR, ORGANIZACIONES RECREATIVAS TURISTICAS C. A.** al 31 de diciembre de 2008, los resultados de sus operaciones y sus flujos de efectivo por los años terminados en esas fechas, de conformidad con normas y prácticas de contabilidad establecidas en el Ecuador.

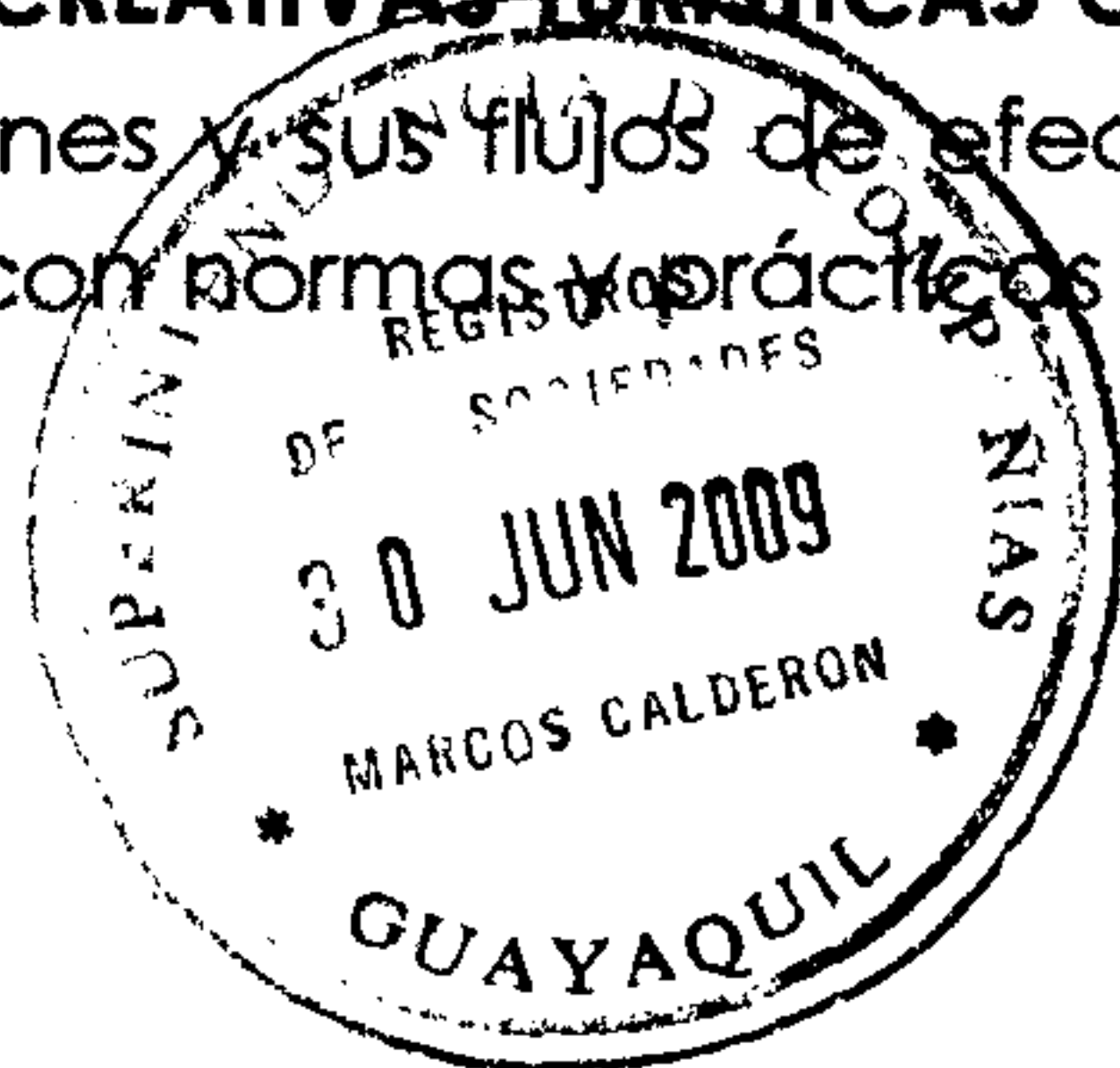
Guayaquil, Junio 19 del 2009

CPA. Martín Sierra A.

Auditor Independiente

Resolución No. 01-G-DIC-0004667

Reg. Nac. De CPA. No. 30.841



SC-RENAE-2-No. 404



**OROTUR, ORGANIZACIONES RECREATIVAS TURISTICAS C.A.****Balance General****Al 31 de diciembre del 2008**

(En dólares estadounidenses)

	NOTAS	
<b>ACTIVO</b>		
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>		
<b>DISPONIBLE</b>		
CAJA	1	2.971.446
BANCOS	1	11.007
<b>TOTAL DE ACTIVO DISPONIBLE</b>		<b>2.982.453</b>
<b>EXIGIBLE</b>		
Cuentas por cobrar	2	284.602
<b>TOTAL DE ACTIVO EXIGIBLE</b>		<b>284.602</b>
<b>ACTIVO REALIZABLE</b>		
Inventarios	3	3.992
Activos pagados por anticipado	4	3.191
Otros activos corrientes	5	38.113
<b>TOTAL DE ACTIVO REALIZABLE</b>		<b>45.297</b>
<b>TOTAL DE ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>3.312.352</b>
<b>ACTIVO FIJO</b>		
Activo Fijo Neto	6	260.041
<b>TOTAL DE ACTIVO FIJO</b>		<b>260.041</b>
<b>ACTIVO DIFERIDO</b>		
Marcas y Patentes	7	874
Otros activos diferidos	7	40.177
(-) Amortizacion	7	(19.045)
<b>TOTAL DE ACTIVO DIFERIDO</b>		<b>22.005</b>
<b>ACTIVO A LARGO PLAZO</b>		
Cuentas y documentos por cobrar a clientes a L/P	8	69.807
Otros activos a L/P	8	65.370
<b>TOTAL ACTIVO A LARGO PLAZO</b>		<b>135.177</b>
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>3.729.574</b>
<b>PASIVO</b>		
<b>PASIVO CORRIENTE</b>		
Cuentas por pagar	9	2.540.929
Provisiones	9	58.178
<b>TOTAL DEL PASIVO CORRIENTE</b>		<b>2.599.108</b>
<b>PASIVO A LARGO PLAZO</b>		
Obligaciones con instituciones financieras L/P	10	853.374
Otras cuentas y doc. Por pagar L/P	10	241.818
<b>TOTAL DE PASIVO A LARGO PLAZO</b>		<b>1.095.192</b>
<b>TOTAL DEL PASIVO</b>		<b>3.694.300</b>
<b>PATRIMONIO</b>		
Capital suscrito y/o asignado	13	15.000
Capitalizacion		303.925
Reserva Legal	13	25.118
Otras Reservas		33.497
Utilidad no distribuida de ejercicios anteriores		262.785
(-) Perdida acumulada de ejercicios anteriores		(626.821)
Utilidad del ejercicio		21.771
<b>TOTAL DEL PATRIMONIO</b>		<b>35.275</b>
<b>PASIVO + PATRIMONIO</b>		<b>3.729.574</b>

(VER NOTA A LOS ESTADOS FINANCIEROS)

  
Representante Legal  
Contador General

**OROTUR, ORGANIZACIONES RECREATIVAS TURISTICAS C.A.**

**Estados de Resultados**  
**Al 31 de diciembre del 2008**

(En dólares estadounidenses)

**INGRESOS**

VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 12	17.281
OTRAS RENTAS	2.655.566

**TOTAL DE INGRESOS**

**2.672.847**

**COSTOS Y GASTOS**

COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	14.980
SUELDOS Y SALARIOS QUE CONSTITUYEN MATERIA GRABADA IEES	402.948
BENEFICIOS SOCIALES QUE NO CONSTITUYEN MARIA GRAVADA IEES	79.495
APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL INCLUYE FONDO DE RESERVA	74.776
HONORARIOS PROFESIONALES Y DIETAS	173.242
ARRENDAMIENTO DE INMUEBLES	120.017
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	13.130
PROMOCION Y PUBLICIDAD	34.163
SUMINISTROS Y MATERIALES	61.549
TRANSPORTE	53.034
COMISION LOCAL	29.785
INTERESES BANCARIOS LOCALES	43.345
INTERESES BANCARIOS EXTRANJEROS	66.859
INTERESES PAGADOS A TERCEROS RELACIONADOS LOCALES	2.901
INTERESES PAGADOS A TERCERO NO RELACIONADOS LOCALES	6.563
SEGUROS Y REACEGUROS	9.454
GASTOS DE GESTION	3.373
IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y OTROS	212.385
GASTOS DE VIAJE	56
IVA QUE SE CARGA AL COSTO	1.450
IVA QUE SE CARGA AL GASTO	112.497
GASTOS DEPRECIACION	59.949
AMORTIZACION	8.123
SERVICIOS PUBLICOS	7.546
PAGO POR OTROS SERVICIOS COSTO	12.082
PAGOS POR OTROS SERVICIOS	1.019.422
OTROS BIENES	24.111

**TOTAL DE COSTOS Y GASTOS**

**2.647.234**

**UTILIDAD DEL PRESENTE EJERCICIO**


**25.613**

**15% Participacion Trabajadores**

**3.842**

**UTILIDAD NETA DEL PRESENTE EJERCICIO**


**21.771**

  
Representante Legal

  
Contador General

**OROTUR, ORGANIZACIONES RECREATIVAS TURISTICAS C. A.**  
**ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO**  
**POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2008**

DESCRIPCION	Capital	Aporte para	Reservas			Utilid no distb.	Resultados	Util. (Pérdida)	<u>Total</u>
	Social	Fut. Capitz.	Legal	Facultativo	Cpítal	Ej Anteriores	Ejercicio	Acumulada	
Saldo al 31 de diciembre del 2007	15.000	303.925	25.118	311	33.187	262.785		(629.209)	<b>11.116</b>
Compensación								2.388	<b>2.388</b>
Utilidad Neta al 31 de diciembre del 2008							21.771		<b>21.771</b>
Saldo al 31 de diciembre del 2008	<b>15.000</b>	<b>303.925</b>	<b>25.118</b>	<b>311</b>	<b>33.187</b>	<b>262.785</b>	<b>21.771</b>	<b>(626.821)</b>	<b>35.275</b>

  
Representante Legal

  
Contador General

**OROTUR, ORGANIZACIONES RECREATIVAS TURISTICAS C.A.**  
**ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO**  
**POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2008**

---

**FLUJO DE EFECTIVO POR LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:**

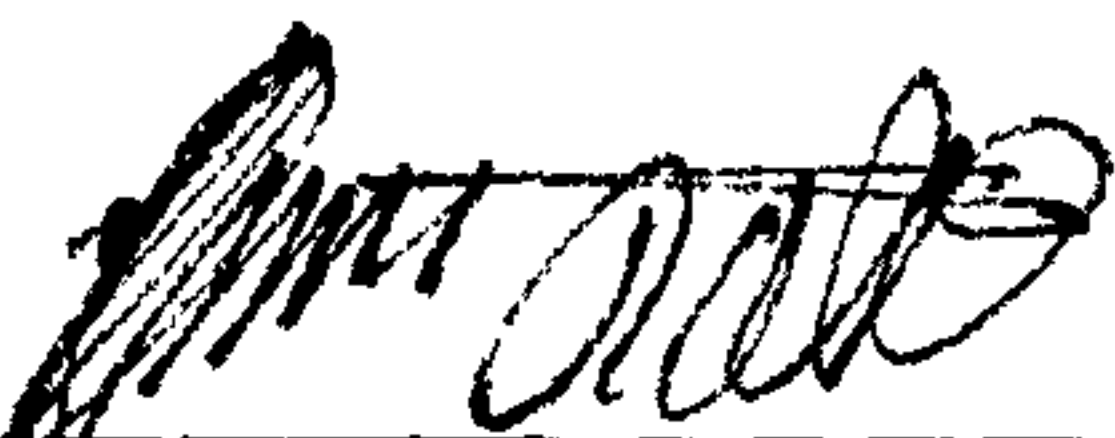
Utilidad Neta	21.771
Ajuste para conciliar las pérdidas	307.691
Depreciación	68.071
Cuentas por cobrar	(295.971)
Inventarios	1.829
Cuentas por pagar	782.855
Otros	112.320
	<hr/> 998.566

**FLUJO DE EFECTIVO POR LAS ACTIVIDADES DE INVERSION:**

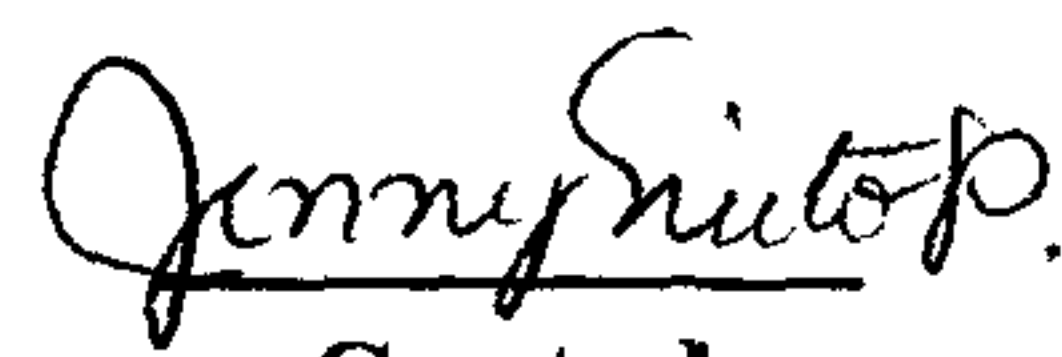
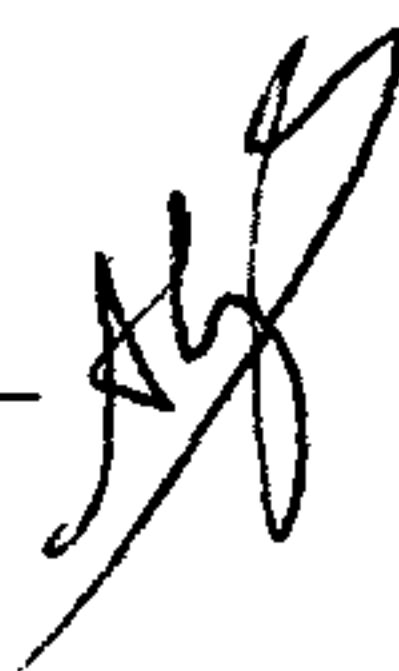
Activo fijo	<hr/> 23.916
Efectivo neto utilizado de las actividades de inversion	23.916

**FLUJO DE EFECTIVO POR LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO**

Obligaciones bancarias	(259.232)
Disminucion en cuentas patrimoniales	(514)
Efectivo neto provisto de las actividades de financiamiento	<hr/> (259.746) <hr/>
Disminución neta de efectivo	762.735
Efectivo al principio del periodo	2.219.717
Efectivo al final del periodo	<hr/> 2.982.453 <hr/>



Representante Legal



Contador



# OROTUR, ORGANIZACIONES RECREATIVAS TURISTICAS C. A.

## Políticas Contables Significativas

Auditoria de Los Estados Financieros cortados al 31 de Diciembre del 2008

### Información General

La Compañía fue constituida en Ecuador en la ciudad de Guayaquil, provincia del Guayas en el año de 1981 y operó a partir de 20-08-1981, su actividad principal actividades de casino, incluye maquinas tragamonedas El 25% de su capital es de propiedad de BACCARAT PLUS BAPLUSA S.A., el 5% es de propiedad de el Sr. Carbo Ponce Pedro, el 10% INMOBILIARIA MENDOCINO S.A., y el 12,5% corresponde a INMOBILIARIA METAIRIE., el 25% a INVERSIONES ROMBAR S.A., el 12,5% corresponde a la Sra. Ponce Van Denzen Gladys Elizabeth, el 12,5% al Sr. Romero Kramarenco Enrique Xavier, el 2,5% es propiedad de el Sr. Romero Kramarenco Juan Antonio, el 2,5% a la Sra. Romero Kramarenco Julia Bernardita, el 2,5% a la Sra. Romero Kramarenco Marcela; quienes de acuerdo al "Libro de Acciones y Accionistas", está es la totalidad de las acciones.

### Propiedad, Planta y Equipo

Las tasas de depreciación anual de los activos son las siguientes:

<u>Activos</u>	<u>Tasas</u>
Muebles , Enseres y Equipos	10.00%
Equipos de Computación	33.33%

### Costos Financieros

Los costos financieros son reconocidos como un gasto en el periodo en el cual son incurridos.

### Usos de Estimaciones Contables

La preparación de los Estados Financieros de acuerdo con las Normas Ecuatorianas de Contabilidad o políticas establecidas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador, requieren que la Administración de la Compañía realice estimaciones y supuestos que afecten los saldos reportados de activos y pasivos y revelación de contingentes a la fecha de los Estados Financieros.

### Reserva para Pensiones de Jubilación Patronal e Indemnizaciones por Desahucio

El Código de Trabajo de la República del Ecuador establece la obligación por parte de los empleadores de conceder jubilación patronal a todos aquellos empleados que hayan cumplido un mínimo de 25 años de servicio en una misma compañía. Además dicho Código establece que cuando la relación laboral termine por desahucio, el empleador deberá pagar una indemnización calculada en base al número de años de servicios.

### Transacciones con Subsidiarias y Compañías Relacionadas

La Compañía mantiene transacciones importantes con sus subsidiarias, compañías accionistas y subsidiarias o relacionadas a sus accionistas; consecuentemente los resultados de la Compañía podrían ser diferentes si la Compañía fuere autónoma.

Un resumen de las principales transacciones con relacionadas al 31 de diciembre 2008 es el siguiente:

#### CTAS X COBRAR CIAS RELACIONADAS

Cuentas por cobrar Casinomar	136.912
CxC Sres. Romero x Conecel-Seguridad	23.409
	<u>160.321</u>

#### CUENTAS X PAGAR CIAS RELACIONADAS

Ctas.x Pagar Hotel Casino Salinas	397.830
Ctas x Pagar Unicassino	516.683
Ctas.x Pagar Turho	979.657
	<u>1.894.470</u>



**OROTUR, ORGANIZACIONES RECREATIVAS TURISTICAS C. A.**  
**Políticas Contables Significativas**  
*Auditoria de Los Estados Financieros cortados al 31 de Diciembre del 2008*

---

**CUENTAS X PAGAR CIAS**  
**RELACIONADAS DEL EXTERIOR**

Ctas x Pagar Unievent	135.290
Ctas x Pagar Latin Gaming	330
Ctas x Pagar Pro-Diversion Extra de Canada	<u>3.079</u>
	<b>138.699</b>

**1 Efectivo y equivalentes de efectivo**

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

**DISPONIBLE**

**CAJA**

Caja Bóveda	2.514.253
Encaje Bóveda	80.000
Caja Chica Administración	550
Caja Chica Operaciones	500
Caja Chica Ventas Bar	143
Caja Banca	<u>376.000</u>
<b>TOTAL DE CAJA</b>	<b>2.971.445</b>

**BANCOS**

Bco. Bolivariano- Cta. Cte. # 086-5004340	4.896
Bco. Austro - Cta. Cte. # 01-09-021369	3.764
Banco del Pacifico Srs. Romero	2
Banco Bolivariano Sres. Romero	987
Depósito en transito	<u>1.358</u>
<b>TOTAL DE BANCOS</b>	<b>11.007</b>

**TOTAL CAJA BANCOS**

**2.982.453**

**2. Cuentas por Cobrar**

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

**CUENTAS POR COBRAR**

**OTRAS CTAS X COBRAR CORRIENTE RELACIONADOS LOCALES**

**CTAS X COBRAR CIAS RELACIONADAS**

Cuentas por cobrar Casinomar	136.912
CxC Sres. Romero x Conecel-Seguridad	<u>23.409</u>
	<b>160.321</b>

**TARJETAS DE CREDITO**

Tarj. Cred. Mastercard	100
Tarj. De Cred. Diners	650
Tarj. Cred. Visa	1.090
Cuentas por Cobrar Bóveda	103

**ANTICIPO PROVEEDORES NACIONALES**

Anticipo Proveedores	13.558
Anticipo Mercadeo	550

**DEUDORES VARIOS**

Anticipo Vacaciones Nomina	1.253
CtasxCobrar Bust.Sandy	400
CtasxCobrar Fremio Mina	50
CtasxCobrar NoleViteri	483
CxC Suarez Segundo Fondo Reserva	641

# OROTUR, ORGANIZACIONES RECREATIVAS TURISTICAS C. A.

## Políticas Contables Significativas

Auditoria de Los Estados Financieros cortados al 31 de Diciembre del 2008

CtasxCobrar Barzola Vaca (Vakciones)	149
CtasxCobrar Hamilton Toala	500
CtasxCobrar Sixto Triana	60
CtasxCobrar Edison Castillo	200
CtasxCobrar Pablo Rodriguez	400
CtasxCobrar Empleados IR	6
CtasxCobrar Quela Ríos	141
CtasxCobrar Conecel - Porta	1.166
CtasxCobrar Jonny Rosado	67
CtasxCobrar Walter Carvajal	800
CtasxCobrar Xiomara Yépez	29
CtasxCobrar Armando Flores	146
CxC Campuzano Francisco Fondo Reserva	440
CxC Ortega Jorge Fondo Reserva	978
CxC Empleado x Conecel	1
CtasxCobrar Empleados 9.35	402
CtasxCobrar x Aguinaldo	50
<b>ANTICIPPO PROV.TERCERIZADORAS</b>	
Anticipo Topgallant- Incommerce	3.234
Anticipo Nomina Infrahotel	1.069
CXC Infrahotel x Sr. Nieves Cagua	2.756
<b>CUENTAS POR COBRAR PRESCRIPCION</b>	
Cuentas por Cobrar Prescripción	30.303
	61.775

### OTRAS CTAS X COB. CORRIENTE NO RELACIONADOS DEL EXTERIOR

#### ANTICIPO PROVEEDORES DEL EXTERIOR

Anticipo Prov. J. Huxley	4.048
Anticipo Prov. Aire Puro	2.997
	7.045

#### CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR EMPRESA ( LR) AÑOS ANTERIORES

1%Retencion T.Cred. Acumuladas	4.208
Anticipo del Impuesto a la Renta Anual	22.393
1% Retenciones en la Fuente	3.587
Ret.Impto.Renta Srs. Romero	12.886
1%Retencion de Tarjetas de Cr,dito	12.385
	55.460

#### TOTAL CUENTAS POR COBRAR

**284.602**

### 3. Inventario:

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

#### INVENTARIO DE SUMISNISTROS Y MATERIALES

Naipes	588
Inventarios Consumo Bar	406
Inventario Consumo Cocina/Cafeteria	1.045
Inventario Prod.Consumo Cocina	308
Inventario Prod. Consumo Bebidas	279
Inventario Prod.Alto Consumo	617
Inventario-Mercadería en Transito	32
	3.277

# OROTUR, ORGANIZACIONES RECREATIVAS TURISTICAS C. A.

## Políticas Contables Significativas

Auditoria de Los Estados Financieros cortados al 31 de Diciembre del 2008

### INVENTARIOS DE PROD. TERMINADO Y MERCADERIA EN ALMACEN

Inv.Prod.Consumidos Bar Cigarrillo	345
Inventario de Cigarrillos	371
	716
<b>TOTAL INVENTARIO</b>	<b>3.992</b>

4. Activos Pagados por Anticipado: Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

### ACTIVOS PAGADOS POR ANTICIPADOS

Seguros Pagados por Anticipado	2.258
Otros Pagos Anticipados	933
<b>TOTAL ACTIVOS PAGADOS POR ANTICIPADOS</b>	<b>3.191</b>

5. Otros activos corrientes: Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

### OTROS ACTIVOS CORRIENTES

Intereses	
Intereses – Rockefeller	33.871
Intereses Rockefeller - Banca	3.618
<b>OTROS ACTIVOS DIFERIDOS</b>	
DEPOSITOS EN TRANSITO	
Dep. Garantía Srs. Romero	624
<b>TOTAL OTROS ACTIVOS CORRIENTES</b>	<b>38.113</b>

6. Activo Fijo: Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

Cuentas	Según libros 31-dic-2007	Adiciones	Según libros 31-dic-2008
<b>Costos</b>			
Muebles y enseres	100.439	-	100.439
Maquinaria Equipo e instalaciones	409.427	9.154	418.581
Equipo de computación y software	25.774	659	26.433
Otros Activos Fijos	30.067	14.190	44.257
<b>Total del costo</b>	<b>565.708</b>	<b>24.003</b>	<b>589.710</b>
<b>Deprec. Acumulada</b>			
Deprec. Acumulada de M. y enseres	(121.089)	(19.896)	(140.985)
Deprec. Acumulada de Maq. y equipo	(123.832)	(31.545)	(155.378)
Deprec. Acumulada de Eq. De Computación	(19.538)	(5.105)	(24.643)
Deprec. Acumulada de Otros Activos Fijos	(5.262)	(3.402)	(8.664)
<b>Total de Deprec. Acumulada</b>	<b>(269.721)</b>	<b>(59.949)</b>	<b>(329.670)</b>
<b>Activo Fijo-Neto</b>	<b>295.986</b>	<b>(35.946)</b>	<b>260.041</b>

El gasto por depreciación, correspondiente al periodo auditado, asciende a \$59.949.



**OROTUR, ORGANIZACIONES RECREATIVAS TURISTICAS C. A.**  
**Políticas Contables Significativas**  
**Auditoria de Los Estados Financieros cortados al 31 de Diciembre del 2008**

---

7. Activo Diferido (intangible): Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

**Activo diferido**

**MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS  
SIMILARES**

Marcas Y Patentes Srs. Romero	874
	<u>874</u>

**OTROS ACTIVOS DIFERIDOS**

Mejoras en Local Alquilado	40.177
	<u>40.177</u>

**(-) AMORTIZACION ACUMULADA**

Amort.Marcas y Patentes Srs. Romero	(517)
Amort. Acum. Mejoras en Locales Alquilados	<u>(18.528)</u>
	<u>(19.045)</u>

<b>TOTAL ACTIVO DIFERIDO INTANGIBLE</b>	<b><u>22.005</u></b>
-----------------------------------------	----------------------

8. Activo a Largo Plazo: Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

**ACTIVO A LARGO PLAZO**

**CTAS Y DTOS X COBRAR CLIENTES L/P NO RELACIONADOS LOCALES**

Cheques Protest.Clientes Sr. Romero	7.245
Doc.x Cobrar Srs. Romero	14.663
Cheques a Fecha Srs. Romero	6.700
Valores x Efectivizar Srs. Romero	<u>17.265</u>
	45.873

**OTRAS CTAS Y DTOS X COBRAR L/P NO RELACIONDAS LOCALES**

**CUENTAS POR COBRAR**

Book Oro Verde Srs. Romero	3.499
Metro centro Srs. Romero	4.979
Extridasa Srs. Romero	1.632
Ab. Jaime Rouda Srs. Romero	<u>1.023</u>
	11.134

**DEUDORES VARIOS**

Anticipo Vales Caja-Srs. Romero	750
Préstamo Caja Dr. Letamendi	3.400
Préstamo x Caja Ing. Toala Srs. Romero	<u>50</u>
	4.200

**OTRAS CTAS Y DTOS X COBRAR A L/P NO RELACINADAS DE EXTERIOR**

**ANTICIPO PROVEEDORES DEL EXTERIOR**

Anticipo Prov. Monegrafic	<u>8.600</u>
	8.600

**OROTUR, ORGANIZACIONES RECREATIVAS TURISTICAS C. A.**  
**Políticas Contables Significativas**

**Auditoria de Los Estados Financieros cortados al 31 de Diciembre del 2008**

**OTROS ACTIVOS A LARGO PLAZO**

**INVERSIONES**

Interés Rockefeller	57.368
Intereses Rockefeller – Banca	7.236
Acciones en Compañías Srs. Romero	766
	<u>65.370</u>

**TOTAL DEL ACTIVO A LARGO PLAZO**

135.177

**9. Pasivo Corriente:** Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

**CTAS Y DTOS X PAGAR PROV.NO RELACIONADOS LOCALES**

**CTAS Y DOC.POR PAGAR PROVEEDORES LOCALES**

**Proveedores Nacionales**

Proveedores Alimentos y Bebidas	2.070
Proveedores de Movilización	780
Proveedores Suministros	888
Proveedores de Servicio	2.464
Proveedores de Materiales	147
Proveedores de Publicidad	1.996
Proveedores de Seguridad	5.559
Prov. Ctas x Pagar Proveedores	1.725
Provisiones Caja Chica	402
Ctas.x Pagar Sr. Mayer	43
	<u>16.073</u>

**OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS CORRIENTES LOCALES**

**OBLIGAC. CON INST. FINANCIERA C. PLAZO**

Instituciones Financieras Locales	
Sobregiro Bancario Produbanco	77.878
	<u>77.878</u>

**OBLIGACIONES CON INST. FINANCIERAS CORRIENTES DEL EXTERIOR**

Instituciones Financieras del Exterior	
Préstamo Financiera Rockefeller	251.860
Intereses Rockefeller C-Plazo	52.672
	<u>304.532</u>

**OTRAS CTAS Y DTOS X PAGAR CORRIENTE RELACIONADOS EXTERIOR**

Proveedores Exterior	
Ctas. x Pagar Unievent	135.290
Latín Gaming	330
Pro-Diversión Extra de Canadá S.A.	3.079
	<u>138.699</u>

**OTRAS CTAS Y DTOS X PAGAR CORRIENTE RELACIONADOS LOCALES**

**CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES**

Ctas.x Pagar Clientes x tarj./crédito	100
Cuentas por Pagar Tarjetas de Credito	45
	<u>145</u>

# **OROTUR, ORGANIZACIONES RECREATIVAS TURISTICAS C. A.**

## **Políticas Contables Significativas**

**Auditoria de Los Estados Financieros cortados al 31 de Diciembre del 2008**

### **OTRAS OBLIGACIONES A CORTO PLAZO**

#### **OBLIGACIONES CON EL IESS**

IESS Aporte Patronal	5.635
IECE Y SECAP	505
IESS Fondo de Reserva	22.172
IESS Aporte Personal	4.725
IESS Préstamos Quirografarios	2.652
	<hr/>
	35.689

#### **RETENCIONES X PAG.IMPUESTO IVA**

(801) 100% Prestación de serv.Profesionales	2.730
(803) 100% Arrendamiento Inmuebles PN	12
(805) 100% C.Bienes y Serv.Con Emisión LC	230
(813) 70% Prestación de otros servicios	1.948
(819) 30% Por Compra de Bienes	334
	<hr/>
	5.254

#### **RETENCIONES POR PAGAR IMPUESTO A AL RENTA**

(302) Relación Dependencia	296
(303) 8% Honorarios Pers. Naturales	1.480
(313) 1%Serv.Trasn.p.Privado o serv.publico	41
(315) 8% Remuneración Deportistas, Artistas	341
(320) 8% Arrendamiento Bienes Inmuebles PN	8
(321) 8% Arrendamiento Bienes Inmuebles Soc.	811
(329) 2% Por Otros Servicios	495
(331) 1% Energía Eléctrica	32
(331) 2% Agua y Telecomunicaciones	66
(421) 25% Por Otros Conceptos	7.994
(307) 1% (Vta) CompraBienesNoProdxSoc.	14
(309) 1% Suministros y Materiales	81
(312) 1% Activo Fijo	15
(318) 1% Promoción y Publicidad	18
(307) 1% Bienes No Prod.Sociedad	85
	<hr/>
	11.776

#### **IMPUESTO IVA AL JUEGO**

Impuesto Iva Mesa de Juego	2.530
Impuesto Iva Maquinas Tragamonedas	2.324
	<hr/>
	4.854

#### **IMPUESTO ICE AL JUEGO**

Impuesto ICE Mesas	5.470
Impuesto ICE Maquinas	4.980
	<hr/>
	10.450

#### **OTROS PAGOS**

CXP WPG x Infracción Juan Rivas	40
AFP Génesis	100
Iva Cobrado	211
	<hr/>
	352

#### **CUENTAS POR PAGAR TERCERIZADORAS**

Ctas.por Pagar Oroservi	6.280
Ctas. por Pagar Compobain	7.481
Ctas. Por Pagar Diamonti	6.972
Ctas.x Pagar Minas del Pacifico	1.280
Ctas.por Pagar Namelti	1.314
Ctas. por Pagar Zeiplos	1.397



# OROTUR, ORGANIZACIONES RECREATIVAS TURISTICAS C. A.

## Políticas Contables Significativas

Auditoria de Los Estados Financieros cortados al 31 de Diciembre del 2008

Ctas. por Pagar Romervitur	5.565
Ctas.x Pagar Borgynet Impeople	1.083
Ctas. por Pagar Infracindustrias	316
Ctas. Por Pagar Servic.Explenium	751
Ctas. Por Pagar Dundee	2.083
Ctas. Por Pagar Laverton	31
	<hr/> 34.553

### OBLICACIONES CON EMPLEADOS

CxP Operadora-Gtos Médicos	103
Sueldos por Pagar	321
	<hr/> 424

### OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Ctas por Pagar Financiera Printed	337
Ctas. por Pagar Boveda	50
CtasXPag.Multas Operadora	450
Ctas x Pagar Propinas – Bar	169
Ctas x Pagar Empleado Rol	51
	<hr/> 1.058

<b>TOTAL DE CTAS POR P. NO RELAC/ LOCALES</b>	<b><hr/><hr/>104.556</b>
-----------------------------------------------	--------------------------

### PARTICIPACION DE TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO

15% Participación Trabajadores	3.842
	<hr/> <b>3.842</b>

### CREDITO A MUTUO

#### CUENTAS X PAGAR CIAS RELACIONADAS

Ctas.x Pagar Hotel Casino Salinas	397.830
Ctas x Pagar Unicasino	516.683
Ctas.x Pagar Turho	979.657
	<hr/> 1.894.170

#### PROVEEDORES NACIONALES

Ctas. Por Pagar Printed	969
Ctas x Pagar Sr. Santiago Romero	209
<b>TOTAL Proveedores Nacionales</b>	<hr/> 1.178

<b>TOTAL DE CREDITO A MUTUO</b>	<b><hr/><hr/>1.895.348</b>
---------------------------------	----------------------------

### PROVISIONES

Prov.Impuesto SAYCE 8%	62
Prov. Gtos Participativos	14.081
Provisiones Generales	20.214
	<hr/> 34.358

### OBLICACIONES CON EMPLEADOS

13er. Sueldo	4.209
14to. Sueldo	10.833
Vacaciones	8.779
	<hr/> 23.821

<b>TOTAL DE PROVISIONES</b>	<b><hr/><hr/>58.178</b>
-----------------------------	-------------------------

<b><u>TOTAL DE PASIVO CORRIENTE</u></b>	<b><hr/><hr/>2.599.108</b>
-----------------------------------------	----------------------------

**OROTUR, ORGANIZACIONES RECREATIVAS TURISTICAS C. A.**  
**Políticas Contables Significativas**  
**Auditoria de Los Estados Financieros cortados al 31 de Diciembre del 2008**

10. Pasivo a Largo Plazo: Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

**PASIVO A LARGO PLAZO**

**OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS DEL EXTERIOR**

**OBLIGACIONES CON INST. FINANCIERA LARGO PLAZO**

Préstamo Financiera Rockefeller Banca	80.402
Préstamo Financiera Rockefeller Capital	575.797
Intereses Prestamos Rockefeller	158.635
Intereses Rockefeller – Banca	36.181
Préstamo Rockefeller J.Huxley	2.359
	<b>853.374</b>

**OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO**

**OTRAS CTAS Y DTOS X PAGAR RELACIONADOS LOCALES**

**CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES**

CXP Printed Srs. Romero	19.441
	<b>19.441</b>

**CUENTAS X PAGAR CIAS RELACIONADAS**

Ctas.x Pagar Unicasino Srs. Romero	130.377
	<b>130.377</b>

**CREDITO A MUTUO LARGO PLAZO**

Ctas x Pagar Ecuacasino S.A.	92.000
	<b>92.000</b>

**TOTAL DE OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS  
POR PAGAR A LARGO PLAZO**

**241.818**

**TOTAL DE PASIVO A LARGO PLAZO**

**1.095.192**

11. Obligaciones  
con los  
trabajadores

De acuerdo a las leyes laborales vigentes, la Compañía debe destinar el 15% de su utilidad anual antes del impuesto a la renta, para repartirlo entre sus trabajadores.

12. Impuesto a  
la renta

La conciliación del impuesto a la renta calculada de acuerdo a la tasa impositiva legal y el impuesto a la renta afectado a operaciones, es como sigue:

Concepto

2008



# OROTUR, ORGANIZACIONES RECREATIVAS TURISTICAS C. A.

## Políticas Contables Significativas

Auditoria de Los Estados Financieros cortados al 31 de Diciembre del 2008

Utilidad (pérdida) según libros antes de participación empleados e impuesto a la renta	25,613
<b>(Menos):</b>	
15% participación empleados (Art. 42 de la LRT)	3,842
<b>Mas:</b>	
Gastos No Deducibles (Art.32 de la LRT)	54,501
<b>(Menos):</b>	
Deducción por incremento neto de empleados (Art. 10 Lit. 9 LRTI)	185,642
<b>Base imponible (art. 42 literal 9 de la LRTI)</b>	<b>(109,370)</b>
25% de Impuesto a la Renta	0,00
<b>(Menos):</b>	
Anticipos de Impuesto a la Renta Pagados	22,393
Retenciones en la Fuente	12,385
Crédito Tributario del años anteriores	20,681
Saldo de Impuesto a la Renta a Pagar	0,00
Saldo a favor del contribuyente	34,778
Anticipo para el próximo año	8,264

Mediante Decreto Ejecutivo No.2430, publicado en el registro Oficial

De acuerdo con las disposiciones tributarias, las pérdidas tributarias son compensables contra las utilidades gravables de los cinco períodos impositivos siguientes, sin que exceda en cada año del 25%.

### 13. Patrimonio de

**Los Accionistas** El Capital Social de la compañía está constituido por 15.000 acciones ordinarias a un valor de US\$1.00 dólar cada acción.

**Reserva Legal** La Ley de Compañías del Ecuador requiere que por lo menos el 10% de su utilidad líquida anual sea apropiada como reserva legal, hasta que ésta alcance como mínimo el 50% del capital suscrito y pagado. Esta reserva no puede ser distribuida a los accionistas, excepto en caso de liquidación de la Compañía, pero puede ser utilizada para absorber pérdidas futuras o para aumentar el capital. El saldo de esta cuenta es \$25.118 al 31 de diciembre del 2008.

**Reserva Facultativa** Corresponde a la apropiación del 10% de las utilidades de ejercicios anteriores de acuerdo a resoluciones que constan en acta de accionistas.

### Eventos Subsecuentes

Desde el 1 de enero del 2009, hasta la fecha de emisión del presente informe, no se han presentados variaciones significativas que afecten la razonabilidad de los saldos presentado al 31 de diciembre del 2008, de "OROTUR, ORGANIZACIONES RECREATIVAS TURISTICAS C. A."