

HOTEL CASINO SALINAS S.A.

3071

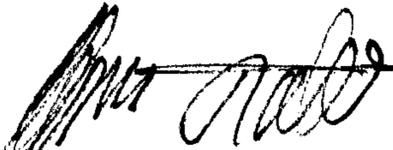
Guayaquil, 30 de junio del 2009

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 **HOTEL CASINO SALINAS S. A.** con expediente# **3071-1956.**

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

HOTEL CASINO SALINAS S. A.

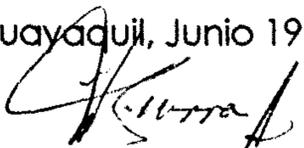
1.- Hemos auditado los balances generales adjuntos de **HOTEL CASINO SALINAS S. A.** al 31 de diciembre del 2008, los correspondientes estados de resultados de evolución del patrimonio y de los flujos efectivos por el año terminado en esta fecha. Estos estados financieros son responsabilidad de la administración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

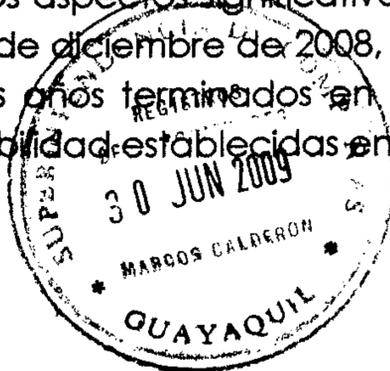
2.-Nuestras auditorías fueron efectuadas de acuerdo con las normas de auditoría generalmente aceptadas en el Ecuador. Estas normas requieren que una auditoría sea diseñada y realizada para obtener certeza razonable de si los estados financieros no contienen exposiciones erróneas o inexactas de carácter 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 del as 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 **HOTEL CASINO SALINAS S. 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 **HOTEL CASINO SALINAS S. 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



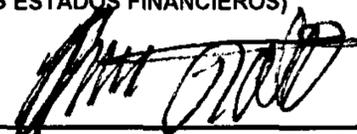
SC-RENAE-2-No. 404

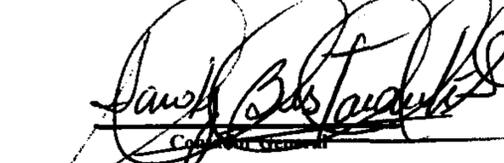
HOTEL CASINO SALINAS S. A.
Balance General
Al 31 de diciembre del 2008

(En dólares estadounidenses)

ACTIVO		
ACTIVO CORRIENTE		
DISPONIBLE		
CAJA		4,086,645
BANCOS		158,835
TOTAL DE ACTIVO DISPONIBLE	1	<u>4,245,480</u>
EXIGIBLE		
Cuentas por cobrar	2	2,169,032
TOTAL DE ACTIVO EXIGIBLE		<u>2,169,032</u>
ACTIVO REALIZABLE		
Inventarios	3	24,362
Activos pagados por anticipado	4	10,071
Otros activos corrientes	5	227,646
TOTAL DE ACTIVO REALIZABLE		<u>262,079</u>
TOTAL DE ACTIVO CORRIENTE		<u>6,676,591</u>
ACTIVO FIJO		
Activo Fijo Neto	6	1,379,597
TOTAL DE ACTIVO FIJO		<u>1,379,597</u>
ACTIVO DIFERIDO		
Otros activos diferidos	7	1,032,817
TOTAL DE ACTIVO DIFERIDO		<u>1,032,817</u>
ACTIVO A LARGO PLAZO		
Cuentas y documentos por cobrar a clientes a L/P	8	183,691
Otros activos a L/P	8	633,286
TOTAL ACTIVO A LARGO PLAZO		<u>816,977</u>
TOTAL ACTIVO		<u>9,905,982</u>
PASIVO		
PASIVO CORRIENTE		
Cuentas por pagar	9	4,526,650
TOTAL DEL PASIVO CORRIENTE		<u>4,526,650</u>
PASIVO A LARGO PLAZO		
Obligaciones con instituciones financieras L/P	10	5,001,387
Otras cuentas y doc. Por pagar L/P	10	247,414
TOTAL DE PASIVO A LARGO PLAZO		<u>5,248,801</u>
TOTAL DEL PASIVO		<u>9,775,451</u>
PATRIMONIO		
Capital suscrito y/o asignado		15,000
Aporte para futura Capitalizacion		213,051
Reserva Legal		58,612
Otras Reservas		50,354
Utilidad no distribuida de ejercicios anteriores		
(-) Perdida acumulada de ejercicios anteriores		-229,220
Utilidad del ejercicio		22,735
TOTAL DEL PATRIMONIO		<u>130,531</u>
PASIVO + PATRIMONIO		<u>9,905,982</u>

(VER NOTA A LOS ESTADOS FINANCIEROS)


 Representante Legal


 Contador General

HOTEL CASINO SALINAS S. A.
Estados de Resultados
Al 31 de diciembre del 2008

(En dólares estadounidenses)

INGRESOS

VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 12	73,925
OTRAS RENTAS	9,834,002

TOTAL DE INGRESOS

9,907,927

COSTOS Y GASTOS

COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	144,929
SUELDOS Y SALARIOS QUE CONSTITUYEN MATERIA GRABADA IEES	936,672
BENEFICIOS SOCIALES QUE NO CONSTITUYEN MARIA GRAVADA IEES	182,038
APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL INCLUYE FONDO DE RESERVA	169,964
HONORARIOS PROFESIONALES Y DIETAS	809,758
ARRENDAMIENTO DE INMUEBLES	719,847
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	60,651
COMBUSTIBLES	2,869
PROMOCION Y PUBLICIDAD	99,113
SUMINISTROS Y MATERIALES	177,985
TRANSPORTE	93,840
COMISION LOCAL	192,614
INTERESES BANCARIOS LOCALES	75,911
INTERESES BANCARIOS EXTRANJEROS	436,783
INTERESES PAGADOS A TERCEROS RELACIONADOS LOCALES	7,931
PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS	3,403
SEGUROS Y REACEGUROS	29,346
GASTOS DE GESTION	28,189
IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y OTROS	782,404
GASTOS DE VIAJE	38,371
IVA QUE SE CARGA AL GASTO	379,569
GASTOS DEPRECIACION	228,296
AMORTIZACION	307,535
SERVICIOS PUBLICOS	102,458
PAGOS POR OTROS SERVICIOS	3,785,572
OTROS BIENES	85,133

TOTAL DE COSTOS Y GASTOS

9,881,180

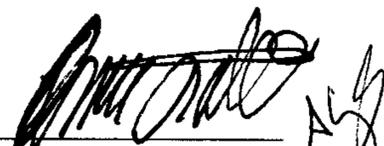
UTILIDAD DEL PRESENTE EJERCICIO

26,747

15% Participacion de Trabajadores

4,012

22,735


 Representante Legal


 Contador General

HOTEL CASINO SALINAS S. A.
ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2008

<u>DESCRIPCION</u>	<u>Capital Social</u>	<u>Aporte P Fut Cap</u>	<u>Legal</u>	<u>Reservas Facultativo</u>	<u>Capital</u>	<u>Resultado/ Ejercicio</u>	<u>Util. (Pérdida) Acumulada</u>	<u>Total</u>
Saldo al 31 de diciembre del 2007	15,000	213,051	58,612	0	50,354	20,505	(249,725)	107,797
Transferencia a Resultados Acumulados						(20,505)	20,505	0
(Pérdida), Utilidad Neta al 31 de diciembre del 2008						22,735		22,735
Saldo al 31 de diciembre del 2008	15,000	213,051	58,612	0	50,354	22,735	(229,220)	130,531


Representante Legal


Contador General

HOTEL CASINO SALINAS S. A.
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2008

FLUJO DE EFECTIVO POR LAS ACTIVIDADES
DE OPERACIÓN:

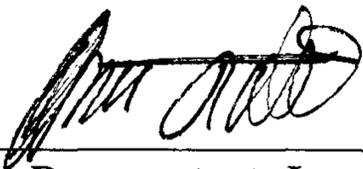
Utilidad Neta	22,735
Ajuste para conciliar las pérdidas	195,537
Depreciación	535,831
Cuentas por cobrar	(32,954)
Inventarios	(20,840)
Cuentas por pagar	2,453,892
Otros	(269,416)
	<u>2,884,785</u>

FLUJO DE EFECTIVO POR LAS ACTIVIDADES
DE INVERSIÓN:

Activo fijo	<u>(42,475)</u>
Efectivo neto utilizado de las actividades de inversion	(42,475)

FLUJO DE EFECTIVO POR LAS ACTIVIDADES
DE FINANCIAMIENTO

Obligaciones Financieras	(1,918,467)
Pasivo a Largo Plazo	43,886
Efectivo neto provisto de las actividades de financiamiento	<u><u>(1,874,581)</u></u>
Aumento netaode efectivo	967,730
Efectivo al principio del periodo	3,277,750
Efectivo al final del periodo	<u><u>4,245,480</u></u>


Representante Legal


Contador

HOTEL CASINO SALINAS S. 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 el 11 de Septiembre de 1956 y operó a partir de la misma fecha; su actividad principal "Casinos, incluye maquinas tragamonedas". El capital accionario se distribuye en: ROMERO BARST SANTIAGO MARCIAL con el 0,03%; ROMERO BARTS MARIA FERNANDA con el 0,03%; BACCARAT PLUS BAPLUSA S. A. con 49,97%; INVERSIONES ROMBAR S. A. con el 49,97%, con lo que se completa el 100% 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%
Vehículos	20.00%
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 subsidiarias, compañías accionistas y relacionadas en los años que terminaron el 31 de diciembre 2007 es el siguiente:

CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS

CXC Srs. Romero	13,128.84
TOTAL CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS	13,128.84

**OTRAS CUENTAS POR COBRAR
ANTICIPO PROVEEDORES LOCALES**

Anticipos Cta. Part. Printed	1,088.29
TOTAL ANTICIPO PROVEEDORES LOCALES	1,088.29

**CTAS Y DOCS. POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS
CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS**

CXC Thuro	361,534.53
CxC Unicasino	900,019.00
CXC Orotur	397,830.19
TOTAL CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS	1,659,383.72

HOTEL CASINO SALINAS S. A.
Políticas Contables Significativas
Auditoria de Los Estados Financieros cortados al 31 de Diciembre del 2008

CTAS Y DOCS. POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS LP	
CxC Srs.Romero Barb	105,161.84
CxC Srs.Romero Barb Ma.Fernanda	907.02
TOTAL CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS	106,068.86

PASIVO CORRIENTE	
Pro-Diversion Extra de Canada S.A.	14,954.97
Pro-Diversion Ext.canada-Flete	1,267.72
Andro Promotions Corp	344.76
Security Solutions-Fletes	5,367.50
Lating Gaming	7,722.73
Diverlandia	1,759.80
Aire Puro	10,489.99
TOTAL CUENTAS Y DOC. POR PAGAR PROV. CORRIENTES RELACIONAS DEL EXTERIOR	41,907.47

Proveedores Unievent	337,090.65
Proveedores Ameriprom	270,580.50
TOTAL Proveedores del Exterior	607,671.15

CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS	
CXP Casinomar	48,199.59
TOTAL CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS	48,199.59

Proveedores Exterior	
Aire Puro	13,438.50
TOTAL Proveedores Exterior	13,438.50

CREDITO MUTUO	
CxP Ecuacasinos	203,687.18
CxP Printed Srs. Romero	27,888.11
Ctas. x Pagar Srs Romero(Dep.Sra. Klein)	2,400.00
TOTAL Proveedores Nacionales a largo plazo	233,975.29

1 Efectivo y equivalentes de efectivo

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

CAJA	
Caja Bóveda	3.884.510
Encaje Bóveda	197.000
Caja Chica Administracion	1.000
Caja Chica Operaciones	3.595
Caja Ventas - Bar	540
TOTAL CAJA	4.086.645
BANCOS	
Bco Bolivariano - Cta. Cte. # 086-500428-3	23.644
Bco del Austro - Cta. Cte. # 01-09-02135-0	10.520
Banco Bolivariano Srs. Romero	16.803
Bco. Pacifico Srs. Romero	1.001
TOTAL BANCOS	51.968
DEPOSITOS EN TRANSITO	106.867

HOTEL CASINO SALINAS S. A.
Políticas Contables Significativas
Auditoria de Los Estados Financieros cortados al 31 de Diciembre del 2008

TOTAL CAJA Y BANCOS 4.245.480

2. Cuentas por Cobrar Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS

Cuenta por Cobrar Srs. Romero	13.129
Anticipos Cta. Part. Printed	1.088
Cuenta por Cobrar Thuro	361.535
Cuenta por Cobrar Unicasino	900.019
Cuenta por Cobrar Orotur	<u>397.830</u>
TOTAL CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS	1.673.601

OTRAS CUENTAS POR COBRAR CORRIENTES

TARJETAS DE CREDITO	43.930
Cuenta por Cobrar Mantelimp Srs. Romero	1.500
Anticipo Incommerce Topgalalt	46.853
Anticipo Inpeople Borgynet	25.310
Anticipo Servicios Rouda	3.634
Anticipo Infrahotel	10.323
Anticipos Serv.Explenium	459
Anticipo Pinpal	3.957
Anticipo Blicopa	4.698
Anticipo Tercerizadora Incommerce	38
Anticipo Nomina Operadora	10
Ant. Vacaciones Operadora	4.112
Cts x Cobrar Empleados	1.879
Helen Vargas	100
Edwin Zamora	200
Jose Cabello Duarte	150
Fernando Gavilanez	300
Arturo Garcia	2.500
Ana Boero	150
Gilbert Granizo	300
Lorena Leon Martinez	40
Quinaluisa Claudia Patricia	400
Andrés Illescas Rodríguez	150
Sánchez Pincay Santiago	33
Gonzalo Macias Miranda	60
Cuenta por Cobrar Pablo Peñaherrera	200
Ctas por Cobrar Empleado Imp. renta	11
Cuenta por Cobrar Conecel	2.475
Cuentas por Cobrar Proveedores	15.042
Anticipo Proveedores	57.526
Anticipo Velastegui Jara Marlon	3.000
Anticipo Eventos Mercadeo	1.815
Ant.Homero Gonzalez Rubio	319
Anticipos de Proveedores -Mercadeo	<u>459</u>
TOTAL OTRAS CUENTAS POR COBRAR CORRIENTES	231.932

ANTICIPO PROVEEDORES EXTERIOR

Anticipo Formanova	2.325
Anticipo Moebius	<u>21.930</u>
TOTAL ANTICIPO PROVEEDORES EXTERIOR	24.255

CRED. TRIBUTARIO A FAVOR EMPRESA (I.RENTA años anteriores)

1% Rte.TCred. Acumuladas 2005-2006	53.424
Anticipo del Impuesto a la Renta Anual 2008	58.402
1% Retención TCr. Srs. Romero 2005	10.170
1 Retención de Tarjetas de Cr,dito Corriente	81.789
Anticipo Renta Anual Fantasy 2005	17.730
Anticipo Renta Anual Srs. Romero 2005	<u>17.730</u>
TOTAL VALORES TRIBUTARIOS A FAVOR DE LA EMPRE(Anteriores)	239.244

TOTAL DE CUENTAS POR COBRAR	<u>2.169.032</u>
------------------------------------	-------------------------

HOTEL CASINO SALINAS S. A.
Políticas Contables Significativas
Auditoria de Los Estados Financieros cortados al 31 de Diciembre del 2008

3. Inventario

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

<u>BODEGA MERCAD. ATENCION CLEINTE</u>	
Inventarios Consumo Bebidas	3.782
Inventario Consumo Cigarrillos	4.323
Inventario Consumo Cocina	2.957
Inventario Prod. Consumo Cocina	1.209
Inventario Prod. Consumo Bebidas	839
Inventario Prod. Alto Consumo	1.191
Inventario Prod. Consumo Cigarrillo	268
Inv. no consu Bebidas no Alcohólicas	6
Elementos de Casinos	529
Naipes	3.436
TOTAL Otros Activos Corrientes	18.540
<u>BODEGA MERCADERIA VENTAS</u>	
Inventario Bebidas Alcohólicas	682
Inventario Bebidas No Alcohólicas	113
Inventario de Cigarrillos	694
Inv. Prod. Consumidos Bar Bebidas	3.499
Inv. Prod. Consumidos Bar Beb. No Alcohólicas	19
Inv. Prod. Consumidos Bar Cigarrillo	664
TOTAL BODEGA DE MERCADERIAS	5.671
<u>Mercad. Transito Moebius</u>	151
TOTAL INVENTARIO	24.362

4. ACTIVOS PAGADOS POR ANTICIPADO

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

<u>GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADOS</u>	
Seguros Pagados por Anticipado	7.555
<u>GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADOS</u>	
Otros Pagos Anticipados	536
Complejo Colon (Estacionamiento)	1.681
Fundación Niño Diferente	300
TOTAL GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADOS	2.516
TOTAL ACTIVOS PAGADOS POR ANTICIPADO	10.071

5. OTROS ACTIVOS CORRIENTES

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

<u>Intereses</u>	
Intereses Rockefeller	204.464
Intereses Rockefeller-Banca	7.161
TOTAL Intereses	211.625
<u>OTROS ACTIVOS</u>	
Deposito en Garantía	16.021
TOTAL OTROS ACTIVOS CORRIENTES	227.646

HOTEL CASINO SALINAS S. A.
Políticas Contables Significativas
Auditoria de Los Estados Financieros cortados al 31 de Diciembre del 2008

6. **ACTIVOS FIJOS:** Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

<u>DESCRIPCION</u>	<u>SALDO AL</u>	<u>MOVIMIENTO</u>		<u>SALDO AL</u>
	<u>31/12/2007</u>	<u>ADICIONES</u>	<u>RETIROS/BAJA</u>	<u>31/12/2008</u>
Muebles y Enseres	1.011.519	156.717		1.168.236
Maquinaria Equipo e Instalaciones	423.071	18.413		441.484
Equipo de Computación y Software	109.343	8.590		117.933
Vehiculo	148.351		(11.756)	136.595
Otros Activos Fijos	189.789	5.493		195.282
	<u>1.882.074</u>	<u>189.213</u>	<u>(11.756)</u>	<u>2.059.531</u>
TOTAL DEPRECIACION ACUMULADA	<u>(460.002)</u>	<u>(228.296)</u>	<u>8.364</u>	<u>(679.934)</u>
	<u>1.422.072</u>	<u>(39.083)</u>	<u>(3.392)</u>	<u>1.379.597</u>

7. **OTROS ACTIVOS DIFERIDOS** Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

Mejoras Locales Arrendado	1.581.553
Amort. Acum. Mejoras Arrendado	(548.736)
TOTAL OTROS ACTIVO DIFERIDOS	<u>1.032.817</u>

8. **ACTIVO A LARGO PLAZO**

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

CUENTAS POR COBRAR A LARGO PLAZO

Cheques Prot.-Sres.Romero	24.100
Doc.x Cobro-Sres.Romero	16.170
Cheque a Fecha Srs. Romero	31.500
Valores Efectivarse Sr,Romero	3.720
TOTAL DOCUMENTOS POR COBRAR	<u>75.490</u>

Cuenta por Cobrar Srs.Romero Barb	105.162
Cuenta por Cobrar Srs.Romero Barb Ma. Fernanda	907
TOTAL CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS	<u>106.069</u>

CUENTAS POR COBRAR

Cuenta por Cobrar Formanova Srs. Romero	3.000
Cuenta por Cobrar Book Oro Verde Srs. Romero	4.829
Cuenta por Cobrar Metro Centro Srs. Romero	3.628
Cuenta por Cobrar Siglo XXI Srs. Romero	2.500
Cuenta por Cobrar Ab. Jaime Roura	9.321
Cuenta por Cobrar Loquela Srs. Romero	1.497
Cuenta por Cobrar Servicepeople Srs. Romero	969
Cuenta por Cobrar.CDS	4.126
Cuenta por Cobrar Inv.ROMERDOS	26.100
	<u>55.971</u>

OTRAS CTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR LARGO PLAZO NO RELACIONADOS DEL EXTERIOR

Anticipo Monografie	19.500
Anticipo-Javier Soto Interiors	29.637
Anticipo Imagen Display	3.094
	<u>52.231</u>

DEPOSITOS EN GARANTIA

Depósitos En Garantía Sr. Romero	1.475
Depósitos en garantía Publicidad	53

HOTEL CASINO SALINAS S. A.
Políticas Contables Significativas
Auditoria de Los Estados Financieros cortados al 31 de Diciembre del 2008

Intereses Rockefeller	508.503
Intereses Rockefeller - Banca	17.186
TOTAL Otros Activos L/P	527.217
TOTAL ACTIVOS A LARGO PLAZO	816.977

9. PASIVO CORRIENTE:

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

<u>PASIVO CORRIENTE</u>	
Pro-Diversion Extra de Canada S.A.	14.955
Pro-Diversión Ext.canada-Flete	1.268
Andro Promotions Corp	345
Security Solutions-Fletes	5.368
Lating Gaming	7.723
Diverlandia	1.760
Aire Puro	10.490
TOTAL CTAS Y DOC. POR PAGAR PROV. CTES RELACIONAS DEL EXTERIOR	41.907
<u>CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES</u>	
Proveedores Alimentos y Bebidas	8.809
Proveedores de Limpieza	24
Proveedores de Movilización	799
Proveedores Suministros	1.799
Proveedores Mantenimiento	1.311
Proveedores de Publicidad	6.098
Proveedores de Servicios	10.060
Proveedores de Materiales	751
Provisiones Cuentas por Pagar Provee	31.946
Ctas x Pagar -PRINTED	4.337
Prov.General Gtos Participados	62.766
Provisiones Caja Chica	2.148
CXP Casino Sol	3.563
Provisiones en General	16.959
Proveedores de Seguros	1.619
Prov.Impuestos SAYCE 8%	1.283
Ctas.x Pagar Sr. Mayer	40
TOTAL Proveedores Nacionales	154.310
<u>Instituciones Financieras Locales</u>	
CXP Sobregiro Banc. Bolivariano	785
CxP Sobregiro Bancario Bco Austro	351.830
CxP Sobregiro Bancario Bco Produbanco	317.138
TOTAL Instituciones Financieras Locales Bancos	669.753
<u>Instituciones Financieras del Exterior</u>	
Préstamo Financiera Rockefeller	2.336.070
Intereses Rockefeller a Corto Plazo	158.647
TOTAL Instituciones Financieras Exterior	2.494.716
Proveedores Unievent	337.091
Proveedores Ameriprom	270.581
TOTAL Proveedores del Exterior	607.671
<u>CUENTAS POR PAGAR TERCERIZADORAS</u>	
Ctas x Pagar Diamonti	7.498
Ctas x pagar Zeiplos	2.825
Ctas x pagar Orocervi	2.267
Ctas x pagar Compobaim S.A.	1.067
Ctas x Pagar Namelti S.A.	7.126
Ctas x Pagar Romerviturd	2.090
Ctas x Pagar Detroge S.A.	2.104
Ctas x Pagar JRD	1.282
Ctas x Pagar Troshi	99

HOTEL CASINO SALINAS S. A.
Políticas Contables Significativas
Auditoria de Los Estados Financieros cortados al 31 de Diciembre del 2008

Ctas x Pag. Infraindustrias	1.506
Ctas x Pag. Dundee	16.453
Ctas x Pag. Laverton	33.399
CxP Comwarcorp	1.377
Cuentas por Pagar Tarjetas de Credito	492
Ctas x Pagar Boveda	632
TOTAL CUENTAS POR PAGAR TERCERIZADORAS	80.217
<u>CUENTAS POR PAGAR PRESCRIPCION</u>	
Ctas x Pagar Prescripción	5.466
<u>OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA</u>	
IVA Cobrado	1.637
(801) 100% Prestación de Serv. Profesionle	29.018
(803) 100% Arrendamiento Inmuebles PN	147
(805) 100% C. Bienes y Serv. Con Emisión LC	2.242
(813) 70% Prestación de Otros Servicios	11.784
(819) 30% Por Compra de Bienes	2.942
TOTAL RETENCIONES X PAG.IMPUESTO IVA	47.769
<u>IMPUESTO ICE</u>	
Impuesto ICE Mesa de Juego	36.102
Impuesto ICE Maquina	41.040
TOTAL IMPUESTO ICE	77.142
<u>IMPUESTO IVA AL JUEGO</u>	
Impuesto IVA Mesa de Juego	16.698
Impuesto IVA Maquina Tragamonedas	19.152
TOTAL IMPUESTO IVA AL JUEGO	35.850
<u>OBLIGACIONES CON EL SEGURO SOCIAL</u>	
IESS Aporte Personal	11.678
IESS Préstamos Quirografarios	5.071
TOTAL OBLIGACIONES CON EL SEGURO SOCIAL	16.750
IESS Aporte Patronal	13.926
IECE Y SECAP	1.249
IESS Fondo de Reserva	55.833
TOTAL Otros Impuestos por Pagar	71.008
<u>OBLIGACIONES CON LOS EMPLEADOS</u>	
Sueldos por Pagar	517
Ctas x Pagar Propinas - Bar	1.134
CtasXPag.Multas Operadora	1.493
Ctas x Pag. Empleados Operadora	24
Ctas x Pag.Financi.Printed	51
Ctas x Pag.Ptmos Empl Tercerizadora	202
Ctas.x.Pag.Otros Operadora	105
TOTAL OBLIGACIONES CON LOS EMPLEADOS	3.527
<u>Cuentas por Pagar Tarjetas de Credito</u>	69
<u>RETENCIONES POR PAGAR IMP. A LA RENTA</u>	
(302) Relación Dependencia	1.279
(303) 8% Honorarios Personas Naturales	16.317
(310) 1% Repuestos y Materiales	13
(311) 1% Lubricantes	5
(313) 1% Serv. Transp. Priv. o Serv. Publico	151
(315) 8% Remuneración Deportistas, Artistas	3.018
(320) 8% Arrendamiento Bienes Inmuebles PN	555
(321) 8% Arrendamiento Bienes Inmuebles Soc	9.779
(329) 2% Otros Servicios	3.405
(331) 1% Energía eléctrica	110
(331) 2% Agua, Telecomunicaciones	121
(421) 25% Por Otros Conceptos	69.010
(307)1% (Vtas)CompraBienes NoProd.xlaSoc	73
(309) 1% Suministros y Materiales	528
(318) 1% Promoción y Publicidad	101

HOTEL CASINO SALINAS S. A.
Políticas Contables Significativas
Auditoria de Los Estados Financieros cortados al 31 de Diciembre del 2008

(307) 1% Compra Bienes No Prod. x la Soc.	669
(312) 1% Activos Fijos	105
TOTAL RETENCIONES POR PAGAR IMP. A LA RENTA	105.241
TOTAL OTRAS CUETAS POR PAGAR CORRIENTES	443.039
<u>Proveedores Exterior</u>	
Unilan Trelew	187
John Huxley	30
TOTAL Proveedores Exterior	217
<u>PARTICIPACION TRABAJADORES DEL EJERCICIO</u>	
15% Participacion Trabajadores	4.012
CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS	
CXP Casinomar	48.200
13er. Sueldo	10.314
14to. Sueldo	24.710
Vacaciones	27.801
TOTAL Otros Impuestos por Pagar	62.825
TOTAL PASIVO CORRIENTE	4.526.650

10. PASIVO A LARGO PLAZO: Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

<u>OBLIGACIONES CON INST. FINANCIERA LARGO PLAZO</u>	
Préstamo Rockefeller L. Plazo	3.780.796
Préstamo Rockefeller Banca	190.955
Préstamo Rockefeller J. Huxley	7.319
Intereses F. Rockefeller L. Plazo	980.785
Intereses Ptmo Rockefeller - Banca	41.533
TOTAL OBLIGACIONES CON INST. FINANCIERA LARGO	5.001.387
<u>CREDITO MUTUO</u>	
CxP Ecuacasinos	203.687
CxP Printed Srs. Romero	27.888
Ctas. x Pagar Srs Romero (Dep. Sra. Klein)	2.400
Aire Puro	13.439
TOTAL Proveedores Nacionales a largo plazo	247.414
TOTAL PASIVO LARGO PLAZO	5.248.801

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.

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:

<u>Concepto</u>	<u>2008</u>
<i>Utilidad (pérdida) según libros antes de participación empleados e impuesto a la renta</i>	26.747
<u>(Menos):</u>	
<i>15% participación empleados (Art. # 42 RLTN)</i>	4.012
<i>Otros ingresos exentos no grabados (Art. 32 RLTN)</i>	
<u>Mas:</u>	
<i>Gastos No Deducibles (Art. 32 RLTN)</i>	179.851

HOTEL CASINO SALINAS S. A.
Políticas Contables Significativas
Auditoria de Los Estados Financieros cortados al 31 de Diciembre del 2008

<i>Menos:</i>	
<i>Deducción por incremento neto de empleados (Art. 10 Lit. 9 LRTI)</i>	409.950
<hr/>	
<i>Base imponible</i>	(207.365)
<hr/>	
<i>25% de Impuesto a la Renta</i>	0,00
<i>(Menos): Anticipos de Impuesto a la Renta Pagados</i>	58.402
<i>Retenciones en la Fuente</i>	81.789
<hr/>	
<i>Saldo de Impuesto a la Renta a Pagar</i>	0,00
<hr/>	
<i>Credito Tributario de años anteriores</i>	99.054
<i>Saldo a Favor del contribuyente</i>	239.244
<i>Anticipo próximo año</i>	15.371

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%.

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.

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

De las pruebas realizadas desde el 1 de enero del 2009, hasta la fecha de emisión del presente informe, no se detectaron situaciones que afecten la razonabilidad de los estados financieros cortados al 31 de diciembre del 2008.