

TURISMO AMONRA S.A.

55292

Guayaquil, 30 de Julio de 2010

Señores
Superintendencia de Compañías
Ciudad.-

De mis consideraciones.-

Adjunto sírvase a encontrar el informe de auditoria de mi representada por el periodo terminado del 31 de diciembre del 2009.

Por la atención a la presente, me suscribo ante usted.

Atentamente,


René Manuel Enrique Ortiz
CONTADOR





CONSULTORES
GUZMÁN BENÍTEZ & ASOCIADOS
Audidores-Contadores-Consultores Gerenciales
Telefax:09-9409654- 2691053
Email: consultguzben@yahoo.com
albertoquzmanec@yahoo.com

TURISMO AMONRA S.A.
ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO
EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2009
CON EL INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES



TURISMO AMONRA S.A.
ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2009

INDICE	Páginas #
<i>Informe de los Auditores Independientes</i>	3
<i>Balance general</i>	4
<i>Estado de Resultados</i>	5
<i>Estado de evolución del patrimonio de los socios</i>	6
<i>Estado de Flujo de Efectivo</i>	7
<i>Notas a los estados financieros</i>	8 – 10



INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

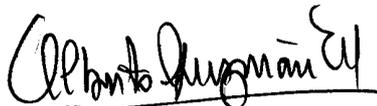
A los accionistas de:

TURISMO AMONRA S.A.

Hemos auditado el balance general adjunto de **TURISMO AMONRA S.A.** al 31 de Diciembre del 2009, y los correspondientes estados de resultados, cambios en la evolución del patrimonio y flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha. Estos estados financieros son de responsabilidad de los Administradores del Compañía. Nuestra responsabilidad consiste en expresar una opinión sobre esos estados financieros sobre la base de nuestra auditoría.

Nuestra auditoría fue efectuada de acuerdo con normas de auditoría generalmente aceptadas. Estas normas requieren que la auditoría sea diseñada y ejecutada para obtener seguridad razonable de sí los estados financieros están libres de errores importantes. La auditoría incluye el examen, mediante pruebas, de la evidencia que respalda las cifras y revelaciones en los estados financieros. La auditoría también requiere la evaluación de los principios de contabilidad utilizados y las estimaciones importantes hechas por el Compañía, así como la evaluación de la presentación de los estados financieros en su conjunto. Creemos que nuestra auditoría proporciona una base razonable para nuestra opinión.

En nuestra opinión, los estados financieros mencionados en el primer párrafo, presentan razonablemente, en todos los aspectos importantes, la situación financiera de **TURISMO AMONRA S.A.** al 31 de Diciembre del 2009, de acuerdo con normas contables y disposiciones promulgadas o permitidas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador



C.P.Á. Alberto Guzmán M. -
Socio
RNC No. 23609



RNAE-2 No. 361

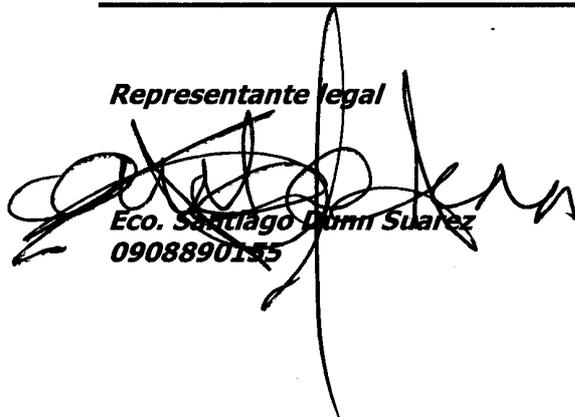
Julio 26 del 2009
Guayaquil - Ecuador

TURISMO AMONRA S.A.
BALANCE GENERAL AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2009

	NOTAS	2009	2008
ACTIVOS			
ACTIVO CORRIENTE			
Cuentas por cobrar compañías Relacionadas	3	1.312.578	915.139
Impuestos			13.162
Seguros pagados por anticipado		2.772	11.278
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES		1.315.349	939.578
PROPIEDADES Y EQUIPOS	4	1.117.276	1.346.114
OTROS ACTIVOS			
Cargos Diferidos	5	137.664	157.664
Cuentas por cobrar L/P accionistas		21.600	21.600
TOTAL OTROS ACTIVOS		159.264	179.264
TOTAL ACTIVOS		2.591.890	2.464.957
PASIVOS Y PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS			
PASIVOS:			
Cuentas por pagar	6	131.022	166.613
Ventas Diferidas		340.444	170.358
TOTAL PASIVOS		471.466	336.972
PATRIMONIO:			
Capital social	7	270.533	270.533
Aportes para futura capitalización		1.903.222	1.903.222
Reserva Legal		11.330	9.164
Resultados Acumulados		-86.252	-81.057
Resultados del Ejercicio		21.591	26.123
TOTAL PATRIMONIO		2.120.425	2.127.985
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO		2.591.890	2.464.957

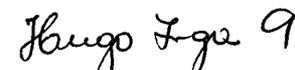
Ver notas a los estados financieros

Representante legal



Eco. Santiago Dumí Suarez
0908890155

Contador General



Ing. Hugo Inga Ávila
0914829049001

TURISMO AMONRA S.A.
ESTADO DE RESULTADOS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2009

	Notas	2009	2008
INGRESOS			
Servicio de transporte	8	1.281.745	1.055.908
TOTAL INGRESOS		1.281.745	1.055.908
COSTOS Y GASTOS:			
COSTO DE OPERACIÓN			
Sueldos	9	149.169	175.586
Beneficios Sociales y servicios ocasionales	9	89.435	37.171
Ingeniería		73.498	191.390
Hotelería	10	232.284	
Amortización de seguro		24.181	80.253
Depreciación de embarcación		228.838	228.838
Amortización de cupos		25.000	
Combustibles y Lubricantes		212.580	169.239
Mantenimiento y repuestos		22.489	114.082
Otros		22.169	33.225
TOTAL COSTO DE OPERACIÓN		1.079.643	1.029.785
GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS			
Administrativos	11	163.459	
TOTAL GASTOS ADMINISTRATIVOS		163.459	0
TOTAL COSTOS Y GASTOS		1.243.102	1.029.785
Utilidad del ejercicio		38.643	26.123

Representante legal


Eco. Santiago Dunn Suarez
0908890155

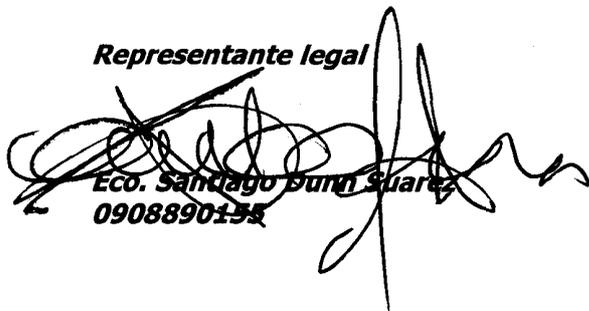
Contador General


Ing. Hugo Inga Ávila
0914829049001

TURISMO AMONRA S.A.
ESTADO DE CAMBIO EN LA EVOLUCION DEL PATRIMONIO
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2009

	Capital Social	Aporte para aumento Capital	Reserva Legal	Reserva de Capital	Resultados Acumulados	Total
SALDO AL 12/31/2007	270.533	0	5.563	1.903.222	-46.512	2.132.806
Resultados del ejercicio 2008					46.753	46.753
Participación de trabajadores					-7.013	-7.013
Impuesto a la renta					-9.935	-9.935
Reserva Legal 2008			3.601		-3.601	0
Dividendo					-34.626	-34.626
SALDO AL 12/31/2008	270.533	0	9.164	1.903.222	-54.934	2.127.985
Resultados del ejercicio 2009					38.642	38.642
Participación de trabajadores					-5.796	-5.796
Impuesto a la renta					-8.211	-8.211
Reserva Legal 2009			2.166		-2.166	0
Dividendo					-32.195	-32.195
SALDO AL 12/31/2009	270.533	0	11.330	1.903.222	-64.661	2.120.424

Representante legal


 Eco. Santiago Burni Suarez
 0908890155

Contador General


 Ing. Hugo Inga Ávila
 0914829049001

TURISMO AMONRA S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2009

1. ACTIVIDADES:

La Compañía fue constituida en Septiembre de 1988 en Guayaquil - Ecuador y su actividad principal es el fomento de la actividad turística mediante el transporte marítimo de pasajeros al Parque Nacional Galápagos. Para lo cual la compañía utiliza una embarcación de nombre LETTY, que tiene una capacidad de 20 pasajeros y 11 tripulantes.

Indicadores de la economía al 31 de Diciembre:

AÑOS	INDICE DE INFLACION
2009	4,3%
2008	8.8%
2007	3.3%
2006	2.9%

2. PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES.

Base de presentación de los Estados Financieros.- La Compañía mantiene sus registros contables en dólares de los E.U.A. de acuerdo con Normas Ecuatorianas de Contabilidad (NEC), emitidas por la Federación Nacional de Contadores del Ecuador y para aquellas situaciones específicas que no están consideradas en las NEC, se siguen las políticas o prácticas establecidas o permitidas por la Superintendencia de Compañías de la República del Ecuador.

Como parte del proceso de dolarización de la economía, la Federación Nacional de Contadores, con la aprobación de la Superintendencia de Compañías, emitió la Norma Ecuatoriana de Contabilidad – NEC No. 17 con la cual los estados financieros al 31 de marzo del 2.000 fueron ajustados y convertidos de sucres a dólares de los E.U.A; moneda de curso legal adoptada en la República del Ecuador a partir del 10 de enero del 2.000, en consecuencia los estados financieros por el año terminado el 31 de diciembre del 2.000 son reportados en dólares de los E.U.A.

Propiedades y Equipos (Embarcaciones).-

Están registrados al costo de adquisición. Los pagos por mantenimiento son cargados a gastos, mientras que las mejoras de importancia se capitalicen. Las embarcaciones incluye un moto Yate y una balsa a remos denominado Kayak, Los cuales depreciados aplicando el método de línea recta considerando como base la vida útil estimada de estos activos, al 5% y 10% respectivamente.

Cargos diferidos:

Corresponde al costo de la concesión de licencia para la realización de operaciones turísticas en el Parque Nacional Galápagos, este gasto es amortizado al 10% anual.

Reserva de capital.- La constituye el saldo de la cuenta, reserva por revalorización del patrimonio la cual se incrementó por el ajuste a valor del mercado de los inventarios, propiedades, equipos y otros activos. La Superintendencia de Compañías no ha emitido normas específicas relacionadas con el uso de esta cuenta, para propósitos de capitalización, compensación o las previstas en caso de devolución a los socios.

TURISMO AMONRA S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2009

Impuesto a la Renta.- De acuerdo a la Ley de Régimen Tributario Interno y su Reglamento de aplicación, la Compañía establece sobre la utilidad después del 15% de participación de trabajadores, la tarifa del 25% de impuesto a la renta. (Ver Nota 9).

3. CUENTAS POR COBRAR.-

Las cuentas por cobrar a compañías relacionadas corresponden al neto de los valores cobrados y pagados por Ecoventura por los servicios de turismo, los mismos que no tienen fecha de vencimiento ni generan intereses, de acuerdo a convenio de asociación.

4. PROPIEDADES Y EQUIPOS.- (EMBARCACIONES)

El movimiento de la cuenta es como sigue:

COSTO	
Saldo 31-12-2007	3.336.061
Saldo 31-12-2008	3.316.222
Saldo 31-12-2009	3.316.222
DEPRECIACION ACUMULADA:	
Saldo 31-12-2007	1.741.290
Gasto	228.818
Saldo 31-12-2008	1.970.108
Gasto	228.838
Saldo 31-12-2009	2.198.946
Saldo neto a 12-31-2009	1.117.276

5. CARGOS DIFERIDOS.-

El movimiento de la cuenta es como sigue:

COSTO	
Saldo 31-12-2007	400.000
Adiciones	
Saldo 31-12-2008	400.000
AMORTIZACION ACUMULADA:	
Saldo 31-12-2007	242.336
Gasto	20.000
Saldo 31-12-2008	262.336
Saldo neto a 12-31-2007	137.664

TURISMO AMONRA S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2009

6. CUENTAS POR PAGAR

Proveedores	75.888
Impuesta a la renta	8.211
Retenciones e I.V.A por pagar	7.346
Participación de trabajadores	5.796
Pasivos acumulados	33.781
	131.022

7. CAPITAL SOCIAL

Al 31 de Diciembre del 2009, el capital pagado consiste en 6'763.300 acciones ordinarias y nominativas de US \$.04 cada una.

8. INGRESOS

Los ingresos , son provenientes de ventas realizadas por Galápagos Network - Miami. En el 2009 la compañía no facturo dichos, por cuanto no tenía aprobada la emisión de las facturas del parte del S.R.I., sin embargo los fondos fueron depositados en la cuenta operativa y distribuidos de acuerdo a los pasajeros.

9. SUELDOS Y BENEFICIOS SOCIALES

	2009
Sueldos	149.169
Beneficios Sociales	32.298
Aporte patronal	18.130
Servicios Ocasional es	39.007
	238.604

10. HOTELERIA

	2009
Viveres	208.956
Lim pieza	1.258
Medicina	409
Lavanderia	9.137
Lencería	994
Transporte aereos y marítimo	11.530
	232.284

Los gastos de víveres, corresponden principalmente a las compras efectuadas a la compañía Mapresol S.A., quien se encarga de todo el proceso de la compra y entrega de los pedidos, de cada compañía del grupo.

11. CONTRATO DE ASOCIACIÓN

Se mantiene suscrito el contrato de Asociación Turística con ECOVENTURA S.A. (compañía relacionada) con el objeto que ésta asuma por su propia cuenta la operación, mantenimiento y administración de la embarcación moto yate " LETTY ", así mismo se compromete a realizar los actos administrativos necesarios para mantener la prestación de servicios de transporte de turistas dentro del Parque Nacional Galápagos transfiriendo a TURISMO AMONRA S.A. en orden cronológico los ingresos generados por la venta de boletos del crucero. El plazo de duración de contrato es hasta Enero del 2013.



TURISMO AMONRA S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2009

12. IMPUESTO A LA RENTA

Las declaraciones de impuesto a la renta no han sido revisada por las autoridades tributarias, de acuerdo a las disposiciones legales, las autoridades tributarias tienen la facultad para revisar las declaraciones de impuesto a la renta, dentro de los tres años siguientes a partir a partir de la fecha de presentación de las declaraciones y en seis años, desde la fecha en que venció el plazo para presentar la declaración, cuando los tributos no se hubieren declarada en todo o en parte.

Utilidad del Ejercicio (antes de Part. Trabajador e Impuesto a la Renta)		38.642,16
menos		
Gastos deducibles - Amortizaciones		-
Base Participación de Trabajadores		38.642,16
Participación de Trabajadores	15%	5.796,32
100% =tras rentas excentas		
Gastos no deducibles		
Gastos incurridos para generar ingresos excentos		
Participación de trabajadores de ingresos excentos		
Base Imponible Impuesto a la Renta		32.845,84
Impuesto a la Renta Causado	25%	8.211,46
Anticipo Pagado 2008		13.161,52
Retenciones en la fuente 2007		
Impuesto a la Renta a Pagar		-4.950,06
Anticipo próximo año		22.221,59

13. PARTES RELACIONADAS

Para efectos tributarios se considerarán partes relacionadas a las personas naturales o sociedades, domiciliadas o no en el Ecuador, en las que una de ellas participe directa o indirectamente en la dirección, administración, control o capital de la otra; o en las que un tercero, sea persona natural o sociedad domiciliada o no en el Ecuador, participe directa o indirectamente, en la dirección, administración, control o capital de éstas. También si tienen transacciones con sociedades en Paraísos Fiscales, por proporción de transacciones o si los precios no se ajustan al principio de plena competencia.

	2009	2.008
Cuentas por cobrar- Ecoventura	1.312.578	915.139
Ingresos- Galapagos Network	1.281.745	1.055.908
Costos	208.956	

14. EVENTOS SUBSECUENTES

A la fecha de emisión de este informe, no tenemos conocimiento de eventos importantes que pudieran tener un efecto significativo sobre los estados financieros y la continuidad de negocio en marcha.

=====