

TURLATINO S.A.

**ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2010
JUNTO CON INFORME DEL COMISARIO**



**WILLIAM TENORIANO C.
COMISARIO
RNC- 27210**

TURLATINO S.A.

**INFORME DEL COMISARIO SOBRE EL EXAMEN
DE LOS**

ESTADOS FINANCIEROS

CORTADO AL

31 DE DICIEMBRE DEL 2010

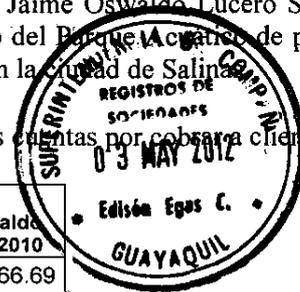


INFORME DEL COMISARIO

A los Accionistas y la Junta Directiva de
TURLATINO S.A.

1. Según nombramiento de Comisario para el periodo fiscal 2010, efectuado por la Junta General Extraordinaria de Accionistas, el día 20 de mayo del 2010 y en calidad de integrante del órgano de fiscalización interna con derecho ilimitado de inspección y vigilancia con funciones indelegables y como examinador critico de la labor de los Gerentes y Administradores y en defensa de los intereses de la compañía, según me faculta el Art. 279 de la Ley de Compañías. He revisado el Balance General adjunto de la compañía TURLATINO S.A., cortado al 31 de diciembre del 2010 y los correspondientes estados de resultados, terminados en esas fechas. Dichos Estados Financieros son responsabilidad de la administración de la compañía. Mi responsabilidad consiste en expresar una opinión sobre dichos estados financieros basados en los documentos revisados y presentados por la compañía
2. La revisión fue efectuada en base a la verificación de la aplicación de los registros de acuerdo a principios de contabilidad generalmente aceptados en el Ecuador y a las Leyes tributarias vigentes emitidas por el Servicio de Rentas Internas. Que dichos principios sean aplicados, para obtener certeza razonable de si los estados financieros no contienen errores importantes y que el manejo de la administración sea adecuada. El examen, basado en pruebas selectivas y cubriendo en un 70% la revisión de los egresos de la compañía, de la evidencia que sustenta las cantidades y revelaciones presentadas por los estados financieros. Incluye también la evaluación de los principios de contabilidad utilizados y de las estimaciones importantes hechas por la administración, así como la evaluación de la presentación general de los estados financieros. Consideramos que la revisión efectuada provee una base razonable para mi informe
3. **Impuesto Catastral.**- Revisado los libros contables y auxiliares de la compañía, esta mantiene una provisión de impuestos municipales al 31 de diciembre del 2011 por US \$2,134,66, cuyo valor podrá ser aplicado para los próximos pagos a efectuarse durante el presente año
4. **Cuenta por cobrar Incointur S.A.**- La compañía mantiene un saldo por cobrar al 31 de diciembre del 2010 de US \$118,247.23, este saldo incluye \$115,666.69 con cargo a la compañía Incointur S.A. de propiedad del accionista Ab. Jaime Oswaldo Lucero Solís, este valor proviene desde el año 2007 por concepto de arriendo del Parque La Aurora de propiedad de la compañía Turlatino S.A., el mismo que está ubicado en la ciudad de Salinas
5. **Cuentas por Cobrar clientes.**- Al 31 de diciembre 2010 las cuentas por cobrar a clientes son:

No.	CLIENTES	Total saldo acum. 2010
3	INCOINTUR S.A.	115,666.69
4	ULPIANO GUTIERREZ	261.00
5	INMOBILIARIA JAILUG S.A.	1,199.69
6	PROMOCIONES URASAL S.A.	1,119.85
	TOTAL	\$118,247.23



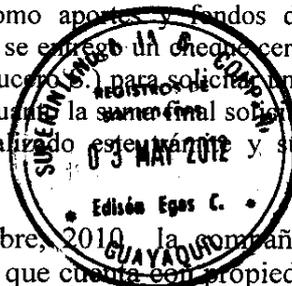
A) Se aplico cruce de cuentas, contra sustentos de gastos legales y limpieza, efectuados por el comprador

6. **Cuenta proveedores.**- El saldo de esta cuenta al 31 de diciembre del 2010 es US \$ 17.338,11, que corresponde a deudas corrientes de la empresa como sigue:

PROVEEDOR	FACTURA	VALOR
Ab. Hector Irigoyen	304	2.380,00
Paulo Cesar Carriel	109	0,00
Ministerio de Turismo		2.248,81
Echanique Valenzuela Alba	339	30,95
Superintendencia de compañías		1.499,56
Aguapen S.A.	68641-1891-7508	188,99
Ab. Rodolfo vallejo	7	128,88
C.N.T	6244508	941,31
Ab. Oswaldo Lucero Solis	754	112,00
Isolmus	846	60,52
Gladys Luna	3408	52,80
Alex Solis M.	5682	95,46
Standicorp S.A.	158	182,00
Ab. Enrique Maridueña G.	188	3.100,00
Ab. Carlos Peredo Pita	126	150,00
William Tenemaza C.	74-88	464,60
Guillermo Pardo N.	86-604-605-09-31	5.200,00
Sumerco	307494	9,04
Interagua	335454663	493,19
OTROS PROVEEDORES		0,00
Total saldo en libros al 31-12-10		17.338,11

a) Valor a revisar saldos anteriores

7. **Anticipo Impuesto a la renta.**- Corresponde en anticipo pagado en el año 2009 por \$2,259.36, más el anticipo de impuesto a la renta del año 2010 por \$10,894.58. Cabe indicar que fue dado de baja el valor de \$11,602.57 que se provisiono como anticipo de impuesto a la renta por el ejercicio fiscal 2009 por Servicio de Rentas Internas el 10 de agosto del 2010, mediante resoluciones No. RLS-COACVS10-0001224-25-26-27 y 28, La compañía puede ejercer su derecho al reclamo del anticipo pagado para el ejercicio fiscal 2009 (\$2,259.36)
8. **Impuesto a la Renta por Pagar.**- la compañía mantiene como cuenta por pagar Impuesto a la Renta US\$11,140.40 al 30 de diciembre,2010, como anticipo no pagado por el ejercicio fiscal 2010, sobre la base del ejercicio fiscal 2009
9. **Cuentas por pagar al IESS.**- Al 31 de diciembre del 2010 la compañía adeuda la suma de US\$55,445.55, por concepto de valores no pagados como aportes y fondos de reserva correspondiente a los años 2005 al 2008. Cabe indicar que se entregó un cheque certificado al IESS por la suma de \$5,500.00 (entregado por el Ing. E. Lucero S. para solicitar un convenio de pago. Sin embargo este monto resulto insuficiente por cuanto la suma final solicitada por el IESS es de \$9,000.00 aproximadamente, quedando paralizado este monto y su final re liquidación del capital e intereses de la deuda.
10. Según Balance general presentado al 31 de diciembre, 2010, la compañía no ha efectuado revaluó técnico de sus bienes inmuebles, ya que cuenta con propiedades que podrían estar subvaloradas, por tal motivo. Recomiendo que Junta General de Accionistas efectúen las tratativas necesarias para la contratación de un Perito valuador para estos bienes



11. **Juicios laborales y civiles.**- Al 31 de diciembre del 2011 la compañía mantiene pendiente los siguientes juicios:

CUADRO DE JUICIOS QUE MANTIENE LA COMPAÑÍA CON TERCEROS Y OTRAS CONTINGENCIAS LEGALES

NOMBRE DEL DEMANDANTE	JUICIO No.	FECHA SENTENCIA y/o INICIO	CUANTIA DE LA DEMANDA	JUZGADO	SENTENCIA	VALOR A PAGAR
Sra. María Pluas Ex-trabajadora	184-2006-1	15-jun-09	3.669,64	Sdo. Laboral Gyas	SI	3.669,64
Sra. Maritza E. Sánchez Gómez	1562-09	sep-09	12,000.00	Sdo. Trab. Oral Gyas	NO	NN
Fco. Alberto Pareja Moncayo	574-2008-2	30-sep-10	70.000,00	Sdo. Trab. Oral Gyas	SI	1.075,01
IESS -2 glosa aportes Salinas	-	-	53,219,87	-	Coactiva	53,219.87
Ab. Oswaldo Lucero	167-2-2009	7-sep-10	90.000,00	Sexto de lo Civil Gyas	SI- Apelación	98.954,00
Luis Martínez Bucaram-civil	206-2009	6-may-09	2,500.000.00	Juzgado 16 Salinas	Apelación	-
" " " - penal	NN	NN	-	Juzgado La libertad	Apelación	1,700.00

- a) Sentencia favorable a los ex-trabajadores, pendiente de pago
- b) Se solicito convenio de pago y se depurara dicho valor, plazo convenio 15 nov,10
- c) Esta en apelación se espera nueva audiencia, caso a cargo Ab. Gina Mendoza
- d) Se hizo audiencia de conciliación en julio,10, no hubo ningún acuerdo
- e) Se efectuó audiencia preliminar

12. **IVA por pagar.**- La compañía mantiene un saldo de \$18,357.55 por pagar al 31 de octubre del 2010 por Impuesto al Valor Agregado (IVA) por los años 2007 y 2010, en \$12,988.24 y \$5,369.31, respectivamente

	Saldo anterior	Pagos	Incrementos	Saldo actual
Saldo al 31 de diciembre del 2007	14.934,19			
Pagos enero 2008		-1.945,95		
Saldo del 2007				12.988,24
Regularizacion Iva mayo-10	-	-177,01		-177,01
Iva Mayo-10	-		1.349,94	1.349,94
Regularizacion Iva junio-10	-	-321,81		-321,81
Iva Junio-10	-		1.127,30	1.127,30
Regularizacion Iva Comp. Fe-abril-10	-	-71,53		-71,53
Iva Julio,10	-		1.163,60	1.163,60
Regularizacion Iva julio-10	-	-812,26		-812,26
Pago Iva Compras agosto,10	-	-262,24		-262,24
Iva agosto,10	-		1.108,88	1.108,88
Iva septiembre,10	-		968,59	968,59
Ajuste compras sept-10	-	-269,99		-269,99
Ajuste compras sept-10	-	-275,02		-275,02
Iva octubre,10	-		1.079,63	1.079,63
Iva noviembre,10	-		985,70	985,70
Ajuste compras noviem-10	-	-224,47		-224,47
Ajuste compras dic-10	-	-614,43		-614,43
Iva diciembre,10	-		1.146,41	1.146,41
Saldo al 31-12-10 según libros	14.934,19	-4.974,71	8.930,05	18.889,53



13. **Deuda a largo plazo.**- La compañía mantiene una deuda con su afiliada Promociones Urasal S.A., por un monto de USD \$500,000.00, sobre un préstamo del banco del Pacifico otorgado a la citada afiliada, en marzo,05 con la finalidad de cubrir desembolsos para el desarrollo y construcción del proyecto turístico Parque Acuático en la ciudad de Salinas de propiedad de la compañía relacionada Turlatino S.A., los prestamos fueron otorgados como sigue:

DOCUMENTOS POR PAGAR LARGO PLAZO al 30-11-10

FECHA DE CONCESIÓN	CONCEPTO	FECHA VCMTO.	TASA	CAPITAL	INTERESES ACUMULADOS	SALDO CAPITAL + INTERESES
31-Mar-05	1er. Préstamo	05-Mar-10	8.46%	125,000.00	-	142,875.20
	Intereses				17,875.20	-
16-May-05	2do. Préstamo	20-Abr-10	9.52%	250,000.00		315,050.80
	Intereses				65,050.80	-
19-Ago-05	3do. Préstamo	24-Jul-10	9.00%	125,000.00		156,350.60
	Intereses				31,350.60	-
TOTAL AL 30 noviembre, 10				500,000.00	114,276.60	614,276.60

Nota. Esta cuenta no ha tenido movimiento, ni cargo de intereses posterior a las fechas descritas

14. **Convenio con compañía VISIONMERK S.A.-** Existe contrato de concesión del parque Acuático Aqua Adventure ubicado en la ciudad de Salinas -provincia de Santa Elena, de propiedad de la Compañía Turlatino S.A., (diciembre 2009 a diciembre del 2015). Debo indicar lo siguiente:

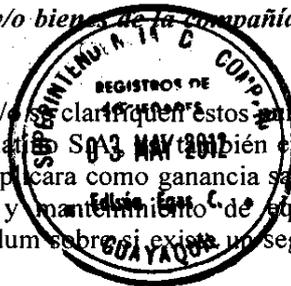
14.1 Desde la fecha de concesión del Parque a la compañía Visionmerk S.A., y la fecha de presentación de este informe la indicada compañía no ha cumplido con las clausulas del contrato, es decir no hay rentabilidad del negocio con En la clausula SEXTA dice, Todos los ingresos generados por concepto de ingresos de turistas al predio Salinas Aqua Adventure durante el periodo de concesión serán divididos en dos partes iguales para las partes intervinientes ose 50% c/u, esto incluye el total de ingresos y egresos generados por la afluencia de turistas al establecimiento. Cabe indicar que en este punto ni en otros **no especifica con claridad que tipos de gastos serán incluidos como egresos de operación**

14.2. En la clausula DECIMA QUINTA **Instalaciones, locales y espacios comerciales del predio** el concesionario cuenta con los derechos facultativos para concesionar a diferentes entidades espacios dentro del predio, los cuales en sus dos primeros años del presente contrato pagaran comisiones del mínimo 20% por ventas generadas, cuyo porcentaje será dividido en dos partes iguales el valor por concepto de comisiones por ventas generadas de dichas entidades comerciales. Según ADENDUM con fecha 13 de octubre del 2009 Debe decir "La concesionaria cuenta con los derechos facultativos para concesionar a diferentes entidades espacios dentro del predio, sobre el precio de venta al público establecidos por el vendedor, en todos los productos que se ofrezcan dentro del interior del parque **se incrementara el 5%**. El valor recaudado por este concepto de este porcentaje, será distribuido en dos partes iguales entre los contratantes.

Debo indicar que de acuerdo al Adendum existe un incremento al 25% como comisión para los contratantes: Sin embargo según comentarios del Sr. Juan Carlos Montalvo es solamente el 5%, o sea una rebaja al contrato inicial, por lo que solicito se clarifique bien este punto

14.3. **En la clausula cuarta GARANTIA.-** El concesionario entregara la suma de \$10,000.00 dólares americanos por concepto de garantía, sin embargo hace la entrega en factura de gastos por \$9,766.06. Adicionalmente este valor será devuelto a la finalidad de la concesión, **no se indica si de existir algún problema en las instalaciones y/o bienes de la compañía este valor será aplicado a posibles daños futuros**

Comentarios: debido a este análisis solicito se verifique y/o se clarifiquen estos gastos y otros de tal manera que no se vea perjudicada en el futuro Turlatino S.A. también en el evento que se concesione la discoteca esclarecer bien que % se aplicara como ganancia sabiendo que dicho alquiler generara un gran consumo de energía y mantenimiento de equipos, etc. Adicionalmente no se indica en el contrato ni en el adendum sobre si existe un seguro contra riesgos civiles y daños materiales (incendio, etc.,)



15. El nuevo balance que presenta la compañía al 31 de diciembre del 2010, con fecha 22 de noviembre del 2011, difiere en US\$ 51,123.39 comparado con el balance elaborado por el contador anterior Sr. Abel Orrala, esta diferencia corresponde a un ajuste en la cuenta Ajustes año 2010 efectuado en la última presentación de los estados financieros. Debo de indicar que esta cifra no está esclarecida hasta la fecha y contrasta con los saldos presentados a los Accionistas de Turlatino S.A. en mi último informe de los estados financieros cortados al 31 de diciembre del 2010, con fecha marzo 31 del 2011
16. Debo de indicar que el balance presentado con fecha 22 de noviembre del 2011 y que corresponde al ejercicio fiscal del 2010 difiere entre el activo y pasivo en US.\$51,123.39
17. En mi opinión sobre el cumplimiento de obligaciones tributarias correspondientes al año cortado al 31 de diciembre del 2010 de **TURLATINO S.A.**, RECOMIENDO, se liquiden los valores de IVA y Anticipo Impuesto Renta indicados en el numerales 8 y 12 conforme a la disponibilidad de recursos, a efectos de regularizar esta obligación, con el fin de evitar futuras intervenciones por parte del Servicio de Rentas Internas, y recargos de intereses.

Diciembre 19, del 2011

Guayaquil – Ecuador

C.P.A. WILLIAM TENEMAZA C
COMISARIO
Reg. No. 27210



TURLATINO S.A.
BALANCE GENERAL
CORTADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2010

<u>ACTIVOS</u>	<u>NOTAS</u>	<u>A.Orrala</u> <u>(Expresado en</u> <u>dólares)</u>	<u>(Expresado en</u> <u>dólares)</u>
<u>ACTIVO CORRIENTE:</u>			
Caja y Equivalente de Caja	15	8.261,14	8.261,14
Documentos y Ctas. Por Cobrar	16	124.377,74	124.377,74
Inventarios		0	0,00
Gastos Anticipados	17	953,42	953,42
Total Activo Corriente		133.592,30	133.592,30
PROPIEDADES, NETO	18	1.544.743,72	1.544.743,72
TOTAL ACTIVOS		1.678.336,02	1.678.336,02
<u>PASIVOS Y PATRIMONIO</u>			
<u>PASIVO CORRIENTE:</u>			
Documentos y Ctas. por Pagar	19	26.753,73	26.753,73
Cuentas por Pagar Accionistas	20	59.161,63	59.161,63
Gastos Acumulados	21	126.058,99	126.058,99
Total Pasivo Corriente		211.974,35	211.974,35
PASIVOS DIFERIDOS - L/P		614.276,60	614.276,60
<u>PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS</u>			
Capital social		41.200,00 ✓	41.200,00 ✓
Reserva legal	24	2.525,06 ✓	2.525,06 ✓
Reserva por revalorización del patrimonio	24	1.269.849,98 ✓	1.269.849,98 ✓
Reserva de capital		60.418,02 ✓	60.418,02 ✓
Utilidades (Pérdida) acumuladas		① -58.192,01	-58.192,01
Utilidad (Pérdida) del Ejercicio 2008		-41.909,71 ✓	-41.909,71 ✓
Utilidad (Pérdida) del Ejercicio 2009		-163.022,40 ✓	-163.022,40 ✓
Ajuste de años anteriores		② -75.954,22	-127.077,61 ✓
Utilidad (Pérdida) del Ejercicio 2010		① -182.829,65	-182.829,65
Patrimonio de los Accionistas		852.085,07 ✓	800.961,68
TOTAL		1.678.336,02 ✓	1.627.212,63
Diferencia		-	51.123,39



216.925,88

TURLATINO S.A.
ESTADO DE GANANCIAS Y PÉRDIDAS
DESDE EL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2010

	(Expresado en dolares)	
Ventas Hotel Cotopaxi		
Habitaciones	101.850,77	119,400
Alimentos y bebidas	5.895,08	
Arrendamientos	8.000,00	
Artículos	318,93	
Total ingresos hotel	116.064,78	97%
Ventas Parque Acuático – Salinas		
Entradas al parque	0,00	
Alimentos y bebidas	0,00	
Otros Ingresos/Egresos	3.812,75	
Total ingresos Parque acuático	3.812,75	3%
VENTAS NETAS	119.877,53	100% 129,376.85
Costos y Gastos de Hotel		
Sueldos	53.832,67	17,78
Horas extras	2.076,00	0,69
Beneficios sociales	21.104,94	6,97
Servicios prestados	612,24	0,20
Gastos mantenimiento de hotel	2.507,61	0,83
Honorarios profesionales	19.807,92	6,54
Servicios básicos	10.315,30	3,41
Depreciaciones y amortiz- hotel	10.328,61	3,41
Suministros de limpieza	2.276,81	0,75
Costo de bar y restaurante	3.070,41	1,01
Impuestos y contribuciones	5.466,85	1,81
Bienes muebles de habitacion	710,24	1,81
Otros gastos de hotel	24.451,60	8,08
Total gastos de hotel	156.561,20	52%
Costos y Gastos Parque acuático		
Sueldos	6.000,00	1,98
Beneficios sociales	1.843,96	0,61
Gastos legales	13.500,72	4,46
Impuestos y contribuciones	4.030,21	1,33
Depreciaciones – parque	108.673,20	35,90
Gastos de mantenimiento	200,00	0,07
Servicios básicos	934,23	0,31
Multas e intereses (E.L.)	619,26	0,20
Suministros de limpieza	0	0,00
Gastos no deducibles	6.065,71	2,00
Otros gastos del parque	4.278,69	1,41
Total gastos Parque acuático	146.145,98	48%
TOTAL COSTOS Y GASTOS	302.707,18	100%
UTILIDAD (PERDIDA) ANTES DE		
PARTICION E IMPUESTO RENTA	-182.829,65	



AJUSTES A PRINCIPIOS DE CONTABILIDAD GENERALMENTE ACEPTADOS

La Compañía lleva su contabilidad de acuerdo con las disposiciones de la Ley de Régimen Tributario Interno y su reglamento, y son preparados de acuerdo con principios de contabilidad generalmente aceptados promulgados por la Superintendencia de Compañías en el Ecuador, en el presente año no han sido necesarios asientos de memorando para ajustar los Estados Financieros adjuntos, los mismos están presentados de conformidad con los principios de contabilidad generalmente aceptados.

Bases de Presentación.- Los Estados Financieros adjuntos fueron preparados aplicando los procedimientos y las políticas contables establecidas por la Federación Nacional de Contadores del Ecuador y autorizadas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador. Estas políticas están basadas en Normas Ecuatorianas de Contabilidad.

A continuación se resumen las prácticas contables seguidas por la compañía en la preparación de sus Estados Financieros.

NOTA 15. CAJA Y EQUIVALENTE A CAJA

Los Documentos y Cuentas por cobrar al 31 de diciembre del 2010 están constituidos como sigue:

	<u>(Dólares)</u>
	<u>2010</u>
Cajas:	
Caja general	8,074.96
Caja chica hotel	60.00
Caja chica oficina	120.00
Bancos:	
Guayaquil Cta- cte.108635-9	-0-
Pichincha Cta- cte. 3279340704	3,32
Banco Internacional. Cta-1600605522.	2,86
TOTAL	<u>8,261.14</u>

NOTA 16. DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR

Los Documentos y Cuentas por cobrar al 31 de diciembre del 2010 están constituidos como sigue:

	<u>(Dólares)</u>
	<u>2010</u>
Documentos y cuentas por cobrar:	
Cuentas por cobrar Urasal S.A.	2,699.85
Cuentas por cobrar Jailug C.A.	1,199.69
Incointur S.A.	115,666.69
Ulpiano Gutiérrez	261.00
	<u>119,827.23</u>
Anticipo Impuesto a la Renta	2,259.36
Anticipo empleados	2,037.45
Juan Carlos Montalvo	153.70
Jaime Lucero Núñez (viaje a salinas)	100.00
TOTAL	<u>124,377.74</u>



NOTA 17. GASTOS ANTICIPADOS

Los Gastos anticipados al 31 de diciembre del 2010 están constituidos como sigue:

	<u>(Dólares)</u>
	<u>2010</u>
IVA- compras	-
Retenciones - Iva y Fuente	<u>953.42</u>
TOTAL	<u>953.42</u>

NOTA 18. PROPIEDADES, NETO

Las propiedades netas al 31 de diciembre del 2010 están constituidas como sigue:

	<u>(Dólares)</u>
	<u>2010</u>
Terrenos y mejoras	404,921.61
Reclasificación terrenos (oct,09)	83,475.00
Venta de terrenos (villa sur y Prosperina nov,09)	(176,712.09)
Edificios	1,087,970.71
Reclasificación edificio Las Vegas (oct,09)	(209,475.00)
Reclasificación edificio Parque Acuático (oct,09)	126,000.00
Venta de edificio villa – sur	(29,1342.70)
Equipos y Herramientas	543,144.06
Instalaciones	35,402.49
Equipos de computación	9,448.34
Vehículos	2,000.00
Muebles & enseres	85,162.95
Otros	764.72
	<u>1,962,968.09</u>
Depreciaciones	(418,224.37)
TOTAL	<u>1,544,743.72</u>



NOTA 19. DOCUMENTOS POR PAGAR

Al 31 de diciembre del 2010, los Documentos por pagar están constituidos como sigue:

	<u>(Dólares)</u>
	<u>2010</u>
Proveedores	17,338.11
Indemnización laboral – Francisco Pareja	1,075.01
Indemnización laboral – María Pluas	3,669.64
Indemnización laboral – Luis Felipe Lucero S.	1,500.00
Indemnización laboral – Miguel Espinoza	690.00
Indemnización laboral – Silvia Manrique	150.00
Acreedores varios	196.31
Municipio de Guayaquil	<u>2,134.66</u>
TOTAL	<u>26,753.73</u>

NOTA 20. CUENTAS POR PAGAR ACCIONISTAS

Al 31 de diciembre del 2010 las cuentas por pagar Accionistas están constituidas como sigue:

	<u>(Dólares)</u>
	<u>2010</u>
Ing. Héctor Enrique Lucero (intereses- préstamo)	38,961.63
Ing. Héctor Enrique Lucero (prést. para Imptos-Iess)	10,000.00
Sra. Mayra Lucero Endara (préstamo para Imptos)	200.00
Ab. Oswaldo Lucero Solís	<u>10,000.00</u>
TOTAL	<u>59,161.63</u>

NOTA 21. GASTOS ACUMULADOS

Al 31 de diciembre del 2011 los gastos acumulados están constituidos como sigue:

	<u>(Dólares)</u>
	<u>2010</u>
Sueldos por pagar	3,557.91
Deposito en Garantía (Visión Merk)	9,768.06
Impuestos Retenidos por pagar	3,755.61
Impuesto Renta (anticipo)	11,140.40
Impuesto 12% IVA	18,889.53
Préstamo IESS	219.98
Deuda Iess- 2005-2008	55,445.55
Beneficios sociales	18,684.66
Municipio de salinas - parque	<u>4,597.29</u>
TOTAL	<u>126,058.99</u>

NOTA 22. OTROS GASTOS DE HOTEL

Los Otros gastos de hotel al 31 de diciembre del 2010 están constituidos como sigue:

	<u>(Dólares)</u>	
<u>Otros gastos de hotel:</u>	<u>Diciembre</u>	<u>Noviembre</u>
Avisos en periódicos	-0-	-0-
Útiles de oficina	-0-	58,15
Movilizaciones	-0-	74,10
Gastos legales	100,00	91,20
Bonificación empleados	118,00	125,00
Multa e intereses	2,360.19	87,68
Gastos varios	173,74	52,02
TOTAL	<u>2,751,93</u>	<u>488,15</u>



NOTA 23. OTROS GASTOS DEL PARQUE

Los Otros gastos del parque al 31 de diciembre del 2010 están constituidos como sigue:

	<u>(Dólares)</u>	
<u>Otros gastos del parque:</u>	<u>diciembre</u>	<u>noviembre</u>
Intereses y multas	315,44	-0-
Otros gastos menores	36,30	0,27
TOTAL	351,74	34.50

NOTA 24. RESERVAS

La Ley de Compañías establece una apropiación del 5% de la utilidad anual para su constitución hasta que represente por lo menos el 50% del capital pagado. El saldo de esta reserva puede ser capitalizado o utilizado para cubrir pérdidas. Al 31 de diciembre del 2010

	<u>(Dólares)</u>
Reserva Legal	2,525.06
Reservas	1,330,268.00
TOTAL	1,332,793.06

NOTA 23. EVENTOS SUBSECUENTES

La compañía mantiene un juicio de Inspección Judicial iniciado el 6 de mayo del 2009 en el Juzgado No. 16 cuerpo No. 206-2009 en la ciudad de Salinas a cargo del Juez Ricardo Rivadeneira Jiménez, seguido por Luis Martínez Bucaram; en contra de Washington Espinoza Hernández ex - Gerente, Ing. Enrique Lucero Solís ex - Presidente y Juan Carlos Montalvo Administrador, esta demanda se basa en el accidente del niño Francisco Zalles Martínez, hecho ocurrido el 11 de abril del 2009 en el centro de diversiones Parque Acuático ubicado en la ciudad de Salinas. **Cuantía de la demanda: Indeterminada.**, se ha presentado Junta de conciliación dentro de este caso con fecha julio 10 del 2010

Cabe indicar que a la fecha de este informe Turlatino S.A., se mantiene intervenida por la Superintendencia de Compañías

