

CORPORACION ENCHANTED ISLANDS S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
EN DÓLARES.

A.- ASPECTOS LEGALES Y ESTATUTARIOS

La Compañía “**CORPORACION ENCHANTED ISLANDS S.A.**”, se constituyó mediante Escritura Pública celebrada en la ciudad de Quito, el 22 de febrero de 2012 con la Resolución No. SC.IJ.DJC.Q.12.001393 del 14 de marzo de 2012 de la Superintendencia de Compañías e inscrita en el Registro Mercantil el 30 de marzo de 2012, bajo la especie de Sociedad Anónima y con la denominación de **CORPORACION ENCHANTED ISLANDS S.A.** Con un capital de 1.000,00 dólares dividido en 1000 acciones de 1 dólar cada una.

El plazo de duración de la Compañía es de 50 años a partir del 30 de marzo 2012, vence el 30 de marzo del 2062.

El objeto social básico que tiene la compañía es: "... la producción de bienes y servicios para el consumo humano con especial atención al turismo para lo cual entre otras cosas podrá producir, imprimir, editar cualquier tipo de publicaciones etc..."

El capital suscrito inicial fue mil dólares dividido en mil acciones de un dólar cada una,

La compañía está gobernada por la Junta General de Accionistas y administrada por el Directorio así como el Presidente, Vicepresidente y el Gerente General.

El Gerente General, Vicepresidente y el Presidente, son elegidos por la Junta General de Socios, para un período de dos años pudiendo ser reelegidos indefinidamente. Los actuales nombramientos se encuentran vigentes hasta el 25 de abril del 2014.

B.- ESTRUCTURA ORGANICA DE LA EMPRESA

La estructura orgánica de la empresa **CORPORACION ENCHANTED ISLANDS S.A.**, al momento de nuestra gestión se encuentra integrada de la siguiente manera:

PRESIDENTE
Sebastián Saá Tamayo

GERENTE GENERAL

Marcelo Saá Tamayo

VICEPRESIDENTE

Diego Vivero Viteri

C.- NÓMINA DE LOS SOCIOS

Sebastián Saá Tamayo	51.00%	510,00
Marcelo Saá Tamayo	30.00%	300,00
Diego Viver Viteri	14.00%	<u>140,00</u>
Martha Tamayo Espinosa	50.00%	50,00
TOTAL	100,00	\$ 1000,00

D.- POLÍTICAS Y PRINCIPIOS DE CONTABILIDAD**D.1.- CONTROL INTERNO ADMINISTRATIVO**

Los controles internos que la Compañía ha adoptado, para garantizar la confiabilidad de los registros contables y su veracidad proporcionando validez y seguridad a las operaciones de la Empresa.

Dichas operaciones se realizaron cumpliendo disposiciones legales vigentes en el país, además los recursos puestos a disposición de la Administración de la Empresa han sido destinados al cumplimiento del objetivo social y a su mantenimiento.

D.2.- PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los estados financieros han sido preparados de acuerdo con los Principios de Contabilidad generalmente aceptados y las Normas Ecuatorianas de Contabilidad, y la adopción por primera vez de las Normas Internacionales de Información Financiera NIIFs, en su año de transición

Los períodos contables coinciden con el año fiscal. La presentación de los estados financieros cumple, con los requisitos de la práctica contable en general.

SISTEMA DE CONTABILIDAD

El Sistema de Contabilidad es computarizado y se denomina MONICA 8.5, cuya licencia y autorización ha sido debidamente comprada por la empresa.

PROVISIONES Y GASTOS ACUMULADOS POR PAGAR

Los costos y gastos del período tributario son reconocidos evidenciando las transacciones u operaciones contables que corresponden al mismo, aunque sus pagos o desembolsos deban realizarse en el futuro.

Se ha procedido a realizar las provisiones normales de aquellos gastos como sueldos, sobre tiempos y otros costos, que habiéndose generado en el período contable terminado, deberán ser pagados en el período inmediato posterior.

RETENCIONES EN LA FUENTE

La empresa ha procedido en forma ordenada a dar cumplimiento a las disposiciones fiscales relacionadas con las retenciones de IVA y retenciones en la fuente, en compras y prestación de servicios varios. Los controles internos coinciden con los saldos contables e igualmente, los pagos de impuestos con los registros mantenidos por la empresa con los anexos transaccionales.

E.- ACTIVOS

E.1.- OTRAS PRÁCTICAS CONTABLES

E.1.1- CORRIENTE DISPONIBLE

EFFECTIVO CAJA Y BANCOS

Bancos	163,52
TOTAL	163,52

- Corresponden a los saldos conciliados al 31 de diciembre del 2012, los saldos de la Caja, las cuentas bancarias se encuentran debidamente conciliadas.

E.1.2.- CORRIENTE EXIGIBLE

CUENTAS POR COBRAR

Cuentas por cobrar comerciales	0,00
Reserva incobrables	-0.00
Crédito Tributario IVA	0,00
Crédito Tributario Renta	30.95
TOTAL	30,95

- Este grupo de cuentas son valores a recuperarse en el siguiente período:

RAZONABILIDAD DE LA PROVISIÓN DE INCOBRABLES

Provisión cuentas incobrables 2012	0,00
PROVISIÓN INCOBRABLES	0,00

- La provisión del 1% de incobrables acumula los valores provisionados sobre el valor de las cuentas pendientes por cobrar a diciembre del 2012.

E.1.3.- REALIZABLE

INVENTARIOS

Inventario de mercaderías	7205,01
TOTAL REALIZABLE	7205,01

Los inventarios de mercaderías han sido comprobados permanentemente y representa el saldo extracontable a 31 de diciembre del 2012

C.3.4.- PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Equipos	0,00
Terrenos	0,00
Propiedad Planta y Equipo	0,00
Construcciones en Curso	0,00
Depreciación acumulada	0,00
TOTAL	0,00

- Los rubros que integran el grupo de propiedad planta y equipo, se determinan al costo de adquisición o inversión. Han sido depreciados en línea recta de acuerdo con los siguientes índices:

Maquinaria y Equipo	10%
Mobiliario y equipo de oficina	10%
Vehículos	20%
Equipo de Cómputo	33,33%
Edificios	5%

- Los activos fijos no se encuentran asegurados,

E.1.4.- ACTIVO INTANGIBLE

NOTA CINCO

2012

Gastos Amortizables	405,82
Amortización acumulada	0,00
TOTAL	405,82

PASIVOS

E.1.5 PASIVO

Cuentas por pagar Locales	0,00
Otras cuentas por pagar	0,00
Cuentas por pagar a socios	6800,00
TOTAL	6800,00

Las aplicaciones realizadas en las cuentas que integran los pasivos se refieren a Obligaciones contraídas con proveedores de bienes y servicios, anticipo clientes, los beneficios sociales acumulados por pagar, las retenciones en la fuente, retenciones de I.V.A. Y el impuesto a la renta generado al 31 de diciembre del 2012.

E.1.6.- PATRIMONIO DE LOS SOCIOS

Capital Social	1000.00
Reserva Legal	0,00
Otras Reservas	0,00
Utilidad no distribuida	0,00
Resultado del ejercicio	5,30
TOTAL	1005,30

Estos rubros representan las cuentas de propiedad de los SOCIOS de la Empresa "**ADMINISTRADORA DE APARTAMENTOS ADAPQUI CIA LTDA.**":

E.1.7.- RESULTADO DEL EJERCICIO

C.3.10. RESULTADOS DEL EJERCICIO

El resultado neto del ejercicio es US\$ 5.30 para el año 2012

E.1.8.- EVENTOS SUBSECUENTES

Entre el 31 de diciembre del 2012 y la fecha de emisión de este informe, a criterio del Representante legal, la empresa no atraviesa por ningún evento que pueda tener efectos subsecuentes, sobre los estados financieros.

ELIANA NAVAS
CONTADORA
MAT. 20291