

**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 2013 con la Resolución No. SC.IJ.DJC.Q.12.001393 del 14 de marzo de 2013 de la Superintendencia de Compañías e inscrita en el Registro Mercantil el 30 de marzo de 2013, 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 2013, 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 2015.

**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%	140,00
Martha Tamayo Espinosa	50.00%	50,00
<b>TOTAL</b>	<b>100,00</b>	<b>\$ 1000,00</b>

### **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. El estado de

pérdidas y ganancias está preparado a costos históricos.

## **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***

### **NOTA UNO**

Bancos	39,77
<b>TOTAL</b>	<b>39,77</b>

- Corresponden a los saldos conciliados al 31 de diciembre del 2014, los saldos de la Caja, las cuentas bancarias se encuentran debidamente conciliadas.

##### ***E.1.2.- CORRIENTE EXIGIBLE***

##### ***CUENTAS POR COBRAR***

## NOTA DOS

Cientes	1.865,61
<b>TOTAL</b>	<b>1.865,61</b>

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

### ***E.1.3.- REALIZABLE***

### ***INVENTARIOS***

## NOTA TRES

Inventario	4.608,22
<b>TOTAL REALIZABLE</b>	<b>4.608,22</b>

- Los inventarios han sido comprobados permanentemente y representa el saldo extracontable a 31 de diciembre del 2014.

### ***PASIVOS***

### ***E.1.6 PASIVO CORRIENTE***

## NOTA CUATRO

Otras cuentas por pagar	86,54
Otras obligaciones con empleados	274,32
Prestamos Socios	4.021,66
<b>TOTAL</b>	<b>4.382,52</b>

Las aplicaciones realizadas en las cuentas que integran los pasivos corrientes 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 2014.

### **E.1.6.- PATRIMONIO DE LOS SOCIOS**

#### **NOTA SIETE**

Capital Social	1.000,00
Reserva Legal	90,68
Utilidad no distribuida	990,71
Resultado del ejercicio	50,04
<b>TOTAL</b>	<b>2.131,43</b>

Estos rubros representan las cuentas de propiedad de los SOCIOS de la Empresa " **CORPORACION ENCHANTED ISLANDS S.A.**

### **E.1.7.- RESULTADO DEL EJERCICIO**

#### **C.3.10. RESULTADOS DEL EJERCICIO**

El resultado del ejercicio es una pérdida por el valor neto de \$ **50,04**

### **E.1.8.- EVENTOS SUBSECUENTES**

Entre el 31 de diciembre del 2014 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.



---