

ACTIVE FUN DIVERSION S.A.

INFORME DE COMISARIO

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

A los Accionistas y miembros de la Junta Directiva de Active Fun Diversión S.A.

1. En cumplimiento de las disposiciones contenidas en la Ley de Compañías, en mi calidad de Comisario, de la compañía Active Fun Diversión S.A. presento a ustedes el siguiente informe en relación al año terminado al 31 de diciembre del 2012.

2. He obtenido de los administradores información sobre las operaciones y registros que considero necesario. Así mismo, he revisado el balance general de la compañía Active Fun Diversión S.A. al 31 de diciembre del 2012 y los correspondientes estados de resultados, de cambios en el patrimonio y de flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha. Estos estados financieros son responsabilidad de la Gerencia de la Compañía. Mi responsabilidad es expresar una opinión sobre estos estados financieros basados en la revisión.

3. Mi revisión fue efectuada de acuerdo con Normas Ecuatorianas de Auditoría y Normas Internacionales de Información Financiera. Estas Normas requieren que una revisión sea diseñada y realizada para obtener certeza razonable de si los estados financieros no contienen exposiciones erróneas e inexactas de importancia. Esta revisión incluye el examen, a base de pruebas, de la evidencia que soporta las cantidades y revelaciones presentadas en los estados financieros. Incluye también la evaluación de los principios de contabilidad utilizados y las estimaciones importantes hechas por la Gerencia, así como una evaluación de la presentación general de estos estados. Considero que mi revisión provee una base razonable para mi opinión.

4. En mi opinión, los estados financieros antes mencionados presentan razonablemente, en todos los aspectos importantes, la situación financiera de la compañía Active Fun Diversión S.A. al 31 de diciembre del 2012, los resultados de sus operaciones, los cambios en el patrimonio y los flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha, de conformidad con las Normas Ecuatorianas de Contabilidad y Normas Internacionales de Información Financiera. De la Revisión se desprende que la compañía empieza su pre-operación en el mes de junio del 2012 (compra de activos) y es en el mes de diciembre cuando obtiene sus primeros ingresos fruto de su actividad económica, lo que motivo a cerrar el año con una pérdida de \$ 30,128.30 dólares tal como se detalla en el anexo 2.

5. Como parte de la revisión, se verifico y se obtuvo confirmación del asesor legal de la Compañía, con relación a que si los administradores han dado cumplimiento a: las normas legales, estatutarias y reglamentarias, y de las resoluciones de la junta general de accionistas y específicamente de las obligaciones determinadas en el artículo 279 de la Ley de Compañías.

6. Los resultados de la revisión no revelaron situaciones, en las transacciones y documentos examinados con relación a los asuntos que se mencionan en el párrafo precedente, que en mi

opinión se consideren incumplimientos importantes de los referidos aspectos por parte de los administradores de la compañía Active Fun Diversión S.A. por el año terminado al 31 de diciembre de 2012.

7. Adicionalmente, basado en los informes de la administración, se efectuó una evaluación, de la estructura del control interno de la Compañía, pero sólo hasta donde se consideró necesario con el propósito de tener una base para determinar la confianza que se puede depositar en el mismo con relación a la revisión de los estados financieros de la Compañía por el año 2012. Por consiguiente, la revisión no abarcó todos los procedimientos y técnicas de control y no se llevó a cabo con el propósito de hacer recomendaciones detalladas o evaluar si los controles de la Compañía son adecuados para prevenir y detectar todos los errores o irregularidades que pudieran existir.

8. Durante la evaluación del sistema de control interno y la revisión de los estados financieros se pudo determinar un razonable cumplimiento de políticas y procedimientos tanto contables como administrativos para el control adecuado de las operaciones de la Compañía durante el 2012.

9. El cumplimiento por parte de la Compañía de las mencionadas obligaciones, así como los criterios de aplicación de estas normas, son de responsabilidad de su Administración.



Tamara Alvarado Castro

COMISARIO RNC. 25565

Quito, 01 de Agosto del 2013

ANEXO 1

ACTIVE FUN DIVERSION S.A.
BALANCE GENERAL
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

CODIGO	NOMBRE	SUMADEBE	SUMAHABER
10000000	ACTIVO	699278.82	0.00
11000000	ACTIVO CORRIENTE	504563.30	0.00
11010000	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO	43255.69	0.00
110101000	CAJA	43255.69	0.00
110101005	-CAJA POR DEPOSITAR	43255.69	0.00
11020000	ACTIVO FINANCIEROS	0.00	0.00
110206000	CUENTAS A COBRAR EMPLEADOS	0.00	0.00
110206001	-ANTICIPO EMPLEADOS	0.00	0.00
110206003	-DIFERENCIA EN CIERRE DE CAJA	0.00	0.00
110207000	ANTICIPO PROVEEDORES NACIONALES / EXTERIOR	111485.48	0.00
110207001	ANTICIPO PROVEEDORES NACIONALES	111485.48	0.00
11030000	ACTIVOS REALIZABLES	298441.03	0.00
110301000	INVENTARIO MATERIA PRIMA Y SUMINIST	298441.03	0.00
110301001	-INVENTARIO MATERIA PRIMA COCINA	4580.20	0.00
110301008	-REPUESTOS, SUMINISTROS Y ACCESORIO	293860.83	0.00
110302000	INVENTARIO PRODUCTOS TERMINADOS	0.00	0.00
110302001	-INVENTARIO COCINA	0.00	0.00
110302002	-INVENTARIO SHOP	0.00	0.00
110500000	ANTICIPO POR IMPUESTOS CORRIENTES	51381.10	0.00
110501000	CREDITO TRIBUTARIO (IVA)	51381.10	0.00
110501001	-IVA EN COMPRAS	51381.10	0.00
120000000	NO CORRIENTES	162808.14	0.00
120100000	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	162808.14	0.00
120103000	EQUIPO Y MAQUINARIA	142893.92	0.00
120103001	COSTO MAQUINARIA Y EQUIPO	142893.92	0.00
120103000	MUEBLES Y ENSERES	10952.40	0.00
120103001	COSTO MUEBLES Y ENSERES	10952.40	0.00
120106000	EQUIPO COMPUTACION	8961.82	0.00
120106001	-COSTO EQUIPO DEá COMPUTACION	8961.82	0.00
120402000	ACTIVO DIFERIDO	31907.38	0.00
120402001	-GASTOS DE CONSTITUCION	31907.38	0.00
200000000	PASIVO	0.00	638555.00
210000000	PASIVO CORRIENTE	0.00	11902.62
210300000	PROVEEDORES POR PAGAR	0.00	0.00
210301000	PROVEEDORES	0.00	0.00
210301001	-PROVEEDORES LOCALES	0.00	0.00

210301002	-PROVEEDORES DEL EXTERIOR	0.00	0.00
210500000	PROVISIONES	0.00	9968.73
210501000	REMUNERACIONES	0.00	0.00
210501001	-SUELDOS	0.00	0.00
210502000	PRESTACIONES SOCIALES	0.00	7685.95
210502001	-DECIMO TERCERO	0.00	6500.92
210502002	-DECIMO CUARTO	0.00	1185.03
210503000	RETENCIONES Y APORTES	0.00	2282.78
210503001	-APORTES PATRONALES IESS	0.00	1290.04
210503005	-APORTE PERSONAL	0.00	992.74
210700000	IMPUESTOS POR PAGAR	0.00	1933.89
210701000	IMPUESTOS	0.00	0.00
210701001	-12% IVA EN VENTAS	0.00	0.00
210701002	-IVA RETENIDO 30%	0.00	0.00
210701005	- IVA por Pagar		312.17
210701006	-RETENCION FUENTE 1%	0.00	0.00
210701007	-RETENCION FUENTE 2%	0.00	0.00
210701015	Ret. Fte. Por Pagar		1621.72
220000000	PASIVO NO CORRIENTE		626652.38
220400000	OBLIGACIONES ACCIONISTAS		626652.38
220401000	PESTAMOS ACCIONISTAS		626652.38
220401001	PETER TAYLOR		626652.38
300000000	PATRIMONIO		626652.38
310000000	CAPITAL		800.00
310100000	CAPITAL		800.00
310101000	CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO		800.00
310101001	CAPITAL SUSCRITO		800.00
310101002	APORTE FUTURAS CAPITALIZACIONES		0.00
	(-) CAPITAL SOCIAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN		
310102000	TESORERIA		0.00
320000000	APORTE DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACION		0.00
320100000	APORTES FUTURA CAPITALIZACION		655980.68
320101000	APORTES FUTURA CAPITALIZACION		655980.68
370201000	(-) PERDIDA NETA DEL EJERCICIO		-30128.30
370201001	(-) PERDIDA NETA DEL EJERCICIO		-30128.30

ANEXO 2

ACTIVE FUN DIVERSION S.A.
ESTADO DE RESULTADOS
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

CODIGO	NOMBRE	SUMADEBE	SUMAHABER
400000000	INGRESOS	0.00	78919.03
410000000	INGRESO DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	0.00	78919.03
410100000	INGRESO DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	0.00	78919.03
410101000	VENTA DE SERVICIOS	0.00	78919.03
500000000	COSTOS Y GASTOS	109047.33	0.00
510000000	COSTOS DE VENTAS	37807.35	0.00
510200000	MANO DE OBRA DIRECTA	37807.35	0.00
510201000	RECURSOS HUMANOS	37807.35	0.00
510201001	-SUELDOS Y SALARIOS Y DEMAS REMUNER	26858.14	0.00
510201003	-APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL	3263.26	0.00
510201007	DECIMO TERCERO	7685.95	0.00
520000000	GASTOS	71239.98	0.00
520103001	-ARRENDAMIENTO DE INMUEBLES	3500.00	0.00
520104001	-MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	23011.77	0.00
520105001	-COMBUSTIBLES	229.48	0.00
520106001	-PROMOCION Y PUBLICIDAD	13292.00	0.00
520117001	-SERVICIOS PUBLICOS	242.63	0.00
520119010	ADECUACIONES E INSTALACIONES	22914.10	0.00
520102001	-HONORARIOS PROFESIONALES	2250.00	0.00
520108001	-TRANSPORTE	5800.00	0.00

ANEXO 3

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO CONSOLIDADO						
EN CIFRAS COMPLETAS US\$	PARTICIPACION CONTROLADORA				TOTAL PATRIMONIO NETO ATRIBUIBLE A LOS PROPIETARIOS DE LA CONTROLADORA	TOTAL PATRIMONIO
	CAPITAL SOCIAL	APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	RESULTADOS DEL EJERCICIO			
			GANANCIA NETA DEL PERIODO	(-) PÉRDIDA NETA DEL PERIODO		
	301	302	30701	30702	30	
SALDO AL FINAL DEL PERÍODO	800.00	655,980.68	-	-30,128.30	626,652.38	626,652.38
CAMBIOS DEL AÑO EN EL PATRIMONIO:	800.00	655,980.68	-	-30,128.30	626,652.38	626,652.38
Aumento (disminución) de capital social	800.00				800.00	800.00
Aportes para futuras capitalizaciones		655,980.68			655,980.68	655,980.68
Resultado Integral Total del Año (Ganancia o pérdida del ejercicio)			D	-30,128.30	-30,128.30	-30,128.30

ANEXO 4

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO CONSOLIDADO		
	SALDOS BALANCE (En US\$)	
INCREMENTO NETO (DISMINUCIÓN) EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO, ANTES DEL EFECTO DE LOS CAMBIOS EN LA TASA DE CAMBIO	43,255.69	
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	-30,128.30	
Clases de cobros por actividades de operación	78,919.03	
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	78,919.03	P
Clases de pagos	-109,047.33	
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	-109,047.33	N
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	73,383.99	
Otras entradas (salidas) de efectivo	73,383.99	D
EFFECTOS DE LA VARIACION EN LA TASA DE CAMBIO SOBRE EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO	-30,128.30	
Efectos de la variación en la tasa de cambio sobre el efectivo y equivalentes al efectivo		D
INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	-30,128.30	
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO		P
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	-30,128.30	