

FABRICA ECUATORIANA ECUAVAU S. A.
ALCANCE AL INFORME DE GERENCIA
AL: 31 – 12 – 2015
(EXPRESADO EN DOLARE AMERICANOS)

FABRICA ECUATORIANA ECUAVAU S. A., es una compañía ecuatoriana constituida mediante Escritura Pública otorgada el 18 de enero de 2013, su objetivo principal es SERVICIOS DE HOSPEDAJE EN HOTELES Y ACTIVIDADES DE AGENCIAS DE VIAJE. El capital suscrito y pagado es de USD \$ 800,00, al cual se incrementó USD \$ 375.000,00 en el año 2014, totalizando el monto de capital USD \$ 375.800,00 al 31 de diciembre de 2015.

En esta ocasión presento un Alcance al Informe de Gerencia del 1 de abril de 2016 ante la Junta General de la Empresa FABRICA ECUATORIANA ECUAVAU S. A. Este alcance es necesario porque los montos que constan en los Estados Financieros del año 2015 incluyen valores correspondientes a terceros, es decir a los aportes de los copropietarios de los departamentos que se construye en el edificio Poseidon, montos que se encuentran incrementando las cuentas y por ende los Activos, Pasivos y Patrimonio de la Empresa, situación que significa un perjuicio económico al tener que pagar diferentes impuestos a los organismos de control y municipio de la ciudad de Manta, como se demuestra a continuación:

CONOCIMIENTO Y APROBACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS SUSTITUIDOS CORRESPONDIENTES AL EJERCICIO ECONOMICO DEL AÑO 2015.

DIAGNOSTICO DE LA SITUACIÓN DE LOS BALANCES.- El 11 de julio de 2014 la COMPAÑÍA CIVIL Y COMERCIAL MANTA BUSSINES COMPANY S.C.C, por concepto de aumento de capital cede a la COMPAÑÍA FABRICA ECUATORIANA ECUAVAU S. A. el valor de un terreno como Aporte de Capital por el monto de USD 375.000,00, terreno donde se encontraba en construcción el Edificio Poseidon; además en el mismo acto se hace la transferencia del monto de USD 4.466.597, 84, valor aproximado que se encontraba invertido en el proceso de la construcción del Edificio Poseidon, como contrapartida de este monto se entrega una lista de copropietarios aportantes para la construcción de cada uno de los departamentos que a la presenta cuenta el Edificio Poseidon.

En la misma fecha se registra contablemente el monto de USD 4.466.597,84 con débito a la cuenta de Activo 1.01.03.08.01 "Proyecto 1era. Etapa Hotel Poseidon" con crédito a la cuenta de Patrimonio 3.02.01.01.01 "Aporte Fut. Cap. Socios".

Durante el tiempo que duró el proceso de la construcción del Edificio Poseidon, se continuó recibiendo los aportes de los copropietarios, que al 31 de diciembre del año 2015 ascendía a USD 8.348.199,08 que se encuentra registrado en la cuenta de Activo 1.01.03.08.02 "Proyecto 2da. Etapa Edificio Poseidon" con crédito a la cuenta de Pasivo L.P. 2.02.06.01.02 "Anticipo de Clientes 2da. Etapa".

En el monto de USD 8.348.199,09 está incluido el valor de USD 3.600.949,40 producto del préstamo de la CFN a la Empresa ECUAVAU S.A. como copropietaria para la construcción de lo que es ahora la parte física del HOTEL POSEIDON.

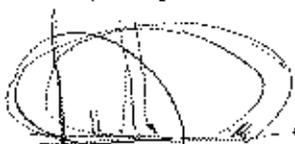
Los datos mencionados anteriormente, constan en el cuerpo del Estado de Situación Financiera de la Empresa FABRICA ECUATORIANA ECUAVAU S.A. al 31 de diciembre del año 2015, montos que están afectando y sobregirando el valor razonable que debió tener los Estados Financieros de la Empresa al 31 de diciembre de 2015, considerando que los montos de los aportes de la primera

como de la segunda etapa de la construcción del Edificio Poseidon por parte de los copropietarios dueños de los departamentos en construcción son AJENOS al normal giro del negocio de ECUAVAU S. A. que es el SERVICIO DE HOSPEDAJE EN HOTELES Y ACTIVIDADES DE AGENCIA DE VIAJES.

Lo anteriormente relatado, es decir, el tener Estados Financieros sobrevalorados con montos y valores que no son de propiedad de la Empresa, trae como consecuencia que las diferentes entidades de control y otras, al calcular los impuestos, patentes, aportes, etc., sea por valores que la Empresa no está en condiciones de pagar, razón por la cual se solicita a los Socios, la aprobación de la presente ponencia para pedir al Contador de la Empresa que realice la SUSTITUCION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 de diciembre de 2015.

Con los antecedentes anteriores se solicita a los señores Socios autorizar una Junta General Extraordinaria de Socios para buscar una solución en la parte económica, ya que la Empresa no está en condiciones de absorber pagos significativos por valores que no son parte del objetivo general de Ecuavau S. A., que es la entrega de servicios de alojamiento a través del HOTEL POSEIDON . Con la aprobación de los Socios de rectificar el Estado de Situación Financiero del año 2015, se pedirá al Contador que realice las modificaciones y sustitutivas que sean del caso, para presentar la verdadera situación económica de la Empresa a través de los Estados Financieros.

Quito, 5 de junio de 2017



Ing. Esteban Darío Fiallo
GERENTE GENERAL
ECUAVAU S. A.