

FABRICA ECUATORIANA ECUAVAU S. A.
NOTAS ACLARATORIAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL: 31 – 12 – 2016
(EXPRESADAS EN DOLARES 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, el mismo que se mantiene durante el año 2016.

Los Estados Financieros y anexos presentados por la Empresa Ecuavau son consolidados entre los datos de los Estados Financieros de la Matriz y de los registrados en los Estados Financieros del hotel Poseidon que está identificada como una Sucursal.

NOTA 1.- CAJA –BANCOS

Los saldos equivalentes al efectivo de caja y de los saldos conciliados de las cuentas corrientes ascienden a USD \$ 98.511,88 y son las siguientes:

Caja Efectivo	7.424,71
Banco Internacional cuenta No 700062749-8	41.493,94
Banco del Pichincha cuenta 2100105112	18.941,89
Banco Internacional 7000630502	3.866,83
Banco Grupo Pro américa	25.100,90
Otros Valores en Efectivo	2.353,25

NOTA 2.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR

Al 31 de diciembre de 2016 las Cuentas y Documentos por Cobrar, el Anticipo a Proveedores y el Crédito de la Empresa totalizan USD \$ 1.377.228,20 según el siguiente detalle:

Cuentas y documentos por Cobrar	149.985,65
Cuentas por Cobrar Socios	800,00
Anticipo a Proveedores Varios	437.748,54
Crédito Tributario	424.523,97
Cuentas por Cobrar Hotel Poseidon	118.867,00

Como parte de Cuentas y Documentos por Cobrar, se encuentra la Cuenta por Cobrar Sucursal Hotel Poseidon Manta por el valor de USD \$ 133.740,52; La cuenta Anticipos a Proveedores Varios es producto de anticipos concedidos a contratistas para diferentes trabajos de construcción en el Edificio POSEIDON de la ciudad de Manta; y, En cuanto al crédito tributario corresponde a la acumulación del IVA de todas las compras de varios materiales para la edificación del Hotel Poseidon.

NOTA 3.- INVENTARIOS

Los inventarios que suman USD \$ 246.103.04 corresponden a bienes que se mantiene en el Hotel para el consumo interno, ya sea alimentación, bebidas, utensilios de alojamiento, etc.

NOTA 4.- PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPOS, PROPIEDADES DE INVERSION Y OTROS ACTIVOS

El total del grupo de cuentas al 31 de diciembre de 2016 suman el monto de USD \$ 14.802.026.35 de acuerdo a la siguiente distribución:

Edificio Hotel Poseidon	5.322.688.50
Muebles y Enseres	635.027.20
Equipos de computación	35.189.00
Vehículos	60.942.60
Depreciación Acumulada	83.974.38

En el año 2015 se concluyó la edificación del Edificio Poseidon (incluido el Hotel Poseidon), razón por la cual los departamentos que corresponden a los propietarios fueron entregados y se procedió a su escrituración, consecuentemente los valores transitorios por este concepto se liquidó, dejando en los Estados Financieros del año 2016 las cuentas con sus valores razonablemente presentado.

En esta cuenta de Activos Fijos solamente consta por USD \$ 5.322.688.50 el valor del bien inmueble al costo de construcción y corresponde a las áreas físicas cuya propiedad corresponde al Hotel Poseidon.

En cuanto a la Cuenta de Muebles y Enseres, también se liquidó entregando los muebles que correspondían a los departamentos a sus propietarios, en consecuencia en el año 2016 constan los bienes Muebles y Enseres comprados para el funcionamiento y administración del Hotel Poseidon.

NOTA 5.- OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES

En esta cuenta se registra valores pendientes por liquidar por el monto de USD \$ 9.350,00

NOTA 6.- CUENTAS POR PAGAR

Las Cuentas Por Pagar Locales Consolidados al 31 de diciembre de 2016, se detallan a continuación en forma independiente:

Cuentas por Pagar no Relacionadas	285.831.84
Cuentas por pagar Relacionadas	790.215.77
Cuentas por Pagar al IESS	9.361.64
Cuentas por Pagar Empleados	63.267.86
Otros Pasivos	94.164.20

NOTA 7.- OBLIGACIONES TRIBUTARIAS POR PAGAR

El monto de USD \$ 84.54 es el saldo al 31 de diciembre del 2016 que corresponde a varias retenciones en la fuente del mes de diciembre que serán declaradas y pagadas en enero del 2017.

NOTA 8.- PASIVOS A LARGO PLAZO

El saldo de Pasivos a Largo Plazo es de USD \$ 3.600.969.40 más USD \$ 98.719.17 totalizando USD \$ 3.699.688.57, el primero corresponde al préstamo de la CFN y el siguiente a Anticipos de Clientes por Liquidar.

NOTA 9.- PATRIMONIO

El total registrado en el Patrimonio asciende a USD \$ 2.513.753.28 según el siguiente detalle:

Capital Suscrito y Pagado 2013	800,00
Aumento de Capital año 2014	375.000,00
Aportes Futura Capitalización	1.683.589.98
Aportes Futura Capitalización	455.000,00
Utilidad de Ejercicios Anteriores	1.615.25
Pérdida del Ejercicio	-2.251.95

Sobre el Aporte de Capitalización Futura, corresponde el saldo pendiente por liquidar del aporte de la construcción de la primera etapa del edificio, que se ejecutó con los anticipos de los clientes por la compra de los departamentos, este saldo al 31 de diciembre 2016 suma USD \$ 1.683.589.98.

NOTA 10.- ESTADO DE RESULTADOS DE INGRESOS Y EGRESOS

Durante el año 2016 el Hotel Poseidon fue afectado por el terremoto del 16 de abril de 2016, lo cual afectó en el normal funcionamiento y en las ventas de este periodo, por todas las causas que son de conocimiento público, durante el año 2016 se alcanzó a vender para cumplir con el punto de equilibrio con los gastos, generando una pequeña pérdida consolidada de USD \$ 2.251.95.

NOTA 11.- VENTAS Y OTROS INGRESOS

Las Ventas totales del Hotel Poseidon del periodo de julio a diciembre de 2016 ascienden a USD \$ 1.478.629.12.

NOTA 12.- COSTOS Y GASTOS

Como es normal en toda operación financiera que genera ingresos, como contrapartida existen costos y gastos por el monto de USD \$ 1.480.881.07.

NOTA 13.- UTILIDAD DEL PERIODO

Como se desprende de los ingresos y de los costos y gastos, la diferencia es de -2.251.95 que corresponde al resultado final del año.

Quito, 12 de abril de 2017


Lic. Raul G. Parra
Contador General
Registro No. 11982

