

MARRAQUECH S A

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

NOTA 1.- OPERACIONES

MARRAQUECH S A, fue constituida en el año 1986 mediante escritura pública. El objeto social es la ejecución de de proyecto inmobiliario.

NOTA 2.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES

El efectivo y equivalentes reconocidos en el balance de situación comprenden exclusivamente cuentas bancarias, las mismas que al 31 de diciembre del 2013 ascendieron USD 1.102.

NOTA 3.- CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS

Al 31 de diciembre de 2013 corresponde a varios anticipos entregados para la construcción del proyecto Portobello I, los cuales no han sido liquidados.

	2013
Cuentas por cobrar locales relacionadas	0
ITERMAX (1)	139.093
Germán Ortega	0
	<hr/> 139.093 <hr/>

(1) Corresponde al saldo pendiente de liquidar de los recursos monetarios entregados de manera directa por los promitentes compradores para la construcción del proyecto Portobello I.

NOTA 4.- INVENTARIOS

Al 31 de diciembre de 2013, la siguiente es la composición inventario:

	2013
Locales Comerciales (1)	310.296
Construcción en curso Portobello II (2)	0
	<hr/> 310.296 <hr/>

(1) Corresponde a los locales comerciales C1, C2, C3, C6, C7, parqueaderos 1, 3, 5, 6, 7, 10, 18 y Bodegas 1, y 2, conforme el valor proporcional asignado al costo total del proyecto en base a la alícuota de distribución según la declaratoria de propiedad

horizontal del condominio denominado Portobello primera etapa de fecha 18 de julio de 2008.

NOTA 5. – IMPUESTOS ANTICIPADOS

Al 31 de diciembre de 2013 y 2012, la composición de impuestos anticipados es la siguiente:

	2013
Retenciones en la fuente	1.300
Crédito tributario IVA	513
	1.813

NOTA 6.- PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Al 31 de diciembre de 2013 y 2012 la siguiente es la composición de Propiedad, Planta y Equipo:

	<u>Saldo</u>	<u>Revalúo</u>	<u>Adición</u>	<u>Deterioro</u>	<u>Saldo</u>
	31/12/2012				31/12/2013
Costo:					
Vehículos	2.321	0	0	0	2.321
Muebles y Enseres	918	0	0	0	918
Instalaciones	492.600	0	0	0	492.600
	495.839	0	0	0	495.839
Depreciación Acumulada:					
Vehículos	-696	0	-465	0	-1.161
Muebles y Enseres	-76	0	-77	0	-153
Instalaciones	-60.069	0	-19.704	0	-79.773
	-60.841	0	-20.246	0	-81.087
	434.998	0	-20.246	0	414.752

Los activos fijos se registrarán al costo de adquisición. El costo ajustado de los bienes de propiedad planta y equipo se deprecian una vez deducido el valor residual, de acuerdo con el método de línea recta en función de los años de vida útil estimada, que es revisada de manera anual.

NOTA 7. – INVERSIONES Y SUBSIDIARIAS Y ASOCIADAS

Al 31 de diciembre de 2013 la composición de inversiones subsidiarias y asociadas es la siguiente:

	2013
Inversiones Portobello II (1)	2.352.193
Aporte en Estudios Portobello II	104.111
Aporte efectivo Portobello II	1.000
	<u>2.457.304</u>

- (1) Corresponde al terreno localizado en Same- Atacames, cantón Atacames, entregado como aportación a la fiduciaria, en el valor de USD 2'352.193 correspondiente al avalúo practicado. En el patrimonio se reconoció como superávit por revalúo de propiedades de inversión USD 1.740.430.

NOTA 8. – ANTICIPO CLIENTES

Al 31 de diciembre de 2013 corresponde a anticipos recibidos de promitentes compradores por USD 337.621 de bienes del Proyecto Portobello II.

NOTA 9. – OBLIGACIONES TRIBUTARIAS

Al 31 de diciembre de 2013, la siguiente es la composición de las obligaciones tributarias.

	2013
IVA por Pagar	0
Retenciones de IVA	134
Retenciones en la fuente	113
Impuesto a la renta	14.511
	<u>14.758</u>

NOTA 10.- BENEFICIOS SOCIALES POR PAGAR

Al 31 de diciembre de 2013 la siguiente es la composición de obligaciones laborales, las cuales corresponden exclusivamente a beneficios de corto plazo con los empleados.

	2013
Sueldos por pagar	5.097
Decimo tercer sueldo	589
Decimo cuarto sueldo	292
Fondo de reserva	588
IESS por pagar	645
	<u>7.211</u>

NOTA 11: CUENTAS POR PAGAR RELACIONADOS LARGO PLAZO

Corresponde al valor pendiente de liquidar en el proyecto Portobello II, conforme la promesa de compra venta realizada con el Señor Fidel Angel Enrique Hernández Méndez, el 3 de abril del 2007 por USD 465.709.

NOTA 12.- PATRIMONIO

El patrimonio al 31 de diciembre del 2013 es conformado de la siguiente manera:

	2013
Capital Social	1.405
Reserva Legal	824
Reserva Facultativa	3.068
Resultados Acumulados	(144.802)
Resultados Acumulados NIIF	796.398
ORI- Superávit por Reavalúo inversiones	1.740.430
	<u>2.397.323</u>

NOTA 13: INGRESOS

Los ingresos ordinarios de la compañía provienen de la venta de suministro de agua. Los ingresos generados durante el año 2013 fueron los siguientes:

	2013
Servicios distribucion de agua	25.000
Venta tarifa 0%	0
Otras rentas	3.129
	<u>28.129</u>

NOTA 14: COSTOS Y GASTOS

Los costos y gastos ordinarios de la compañía provienen de la actividad de explotación de la Compañía y se presentan a continuación al año 2013:

	2013
Costos Administrativos	<u>49.534</u>
	<u>49.534</u>

NOTA 15. - REVISIONES TRIBUTARIAS

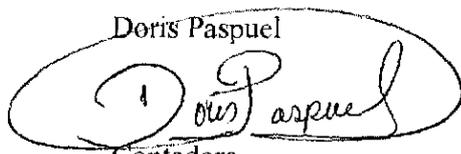
A la fecha del informe de auditoría independiente, 10 de mayo de 2016, la Compañía no ha sido notificada por auditorías tributarias de los periodos económicos de 2009 al 2013 sujetos a fiscalización.

NOTA 16. - CUMPLIMIENTO DE LAS NORMAS SOBRE DERECHOS DE AUTOR

Hasta la fecha de emisión de nuestro informe de auditoría, 10 de mayo de 2016, hemos verificado principalmente que la Compañía mantenga licencias de uso de los sistemas utilizados.

NOTA 17. - HECHOS POSTERIORES

Entre el 31 de diciembre del 2013 y la fecha de preparación de estos estados financieros, 10 de mayo de 2016, no se produjeron eventos que en opinión de la Administración de la Compañía pudieran tener un efecto significativo sobre dichos estados financieros, excepto por, la Junta de fideicomiso llevada a cabo el 22 de marzo de 2016, en la que se establece que se procederá a la contratación de la compañía Ambromayor, dado que la empresa antes mencionada cuenta con la mejor propuesta presentada en relación a costo y tiempo, con el propósito de reactivar la obra.

Doris Paspuel

Contadora
MARRAQUECH