

OTRIVIN S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
31 DE DICIEMBRE DE 2014

1.- OPERACIONES

OTRIVIN S.A. es una sociedad anónima radicada en el Ecuador, identificada con Registro Único de Contribuyentes número 069135909001 y sujeta al control y supervisión de la Superintendencia de Compañías del Ecuador.

2.- ACTIVIDAD DE LA SOCIEDAD

La actividad de la compañía es **ACTIVIDADES DE COMERCIO VENTA DE QUEVEDO Y CAPULACION DE BUDENES INMUEBLES**

3.- POLÍTICAS CONTABLES

La compañía lleva su contabilidad de acuerdo con las disposiciones de la Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno y su reglamento y es preparada de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera adaptadas por la Superintendencia de Compañías de la República del Ecuador.

Los estados financieros fueron preparados aplicando las precauciones y las políticas contables, las mismas que revelaron la elaboración de estimaciones contables que incluyen en la medida las cuentas, pasivos y deterioramiento en los resultados debido a la subjetividad inherente en este proceso contable, los resultados reales pueden diferir de los montos estimados en la declaración.

RESUMEN DE LAS PRINCIPALES PRÁCTICAS CONTABLES

ACTIVO CORRIENTE

Nota 1.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

Al 31 de diciembre del 2014, el efectivo y equivalentes de efectivo incluyen el efectivo en caja y los saldos de las cuentas corrientes bancarias. A continuación detalle del mismo:

Caja	\$ 682.19
Bancos	\$ 2,512.13
Total	\$ 3,194.32

Nota 2.- DEBITOS CORRIENTES POR PAGAR

Al 31 de diciembre del 2014, está integrado de la siguiente manera:

CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS	
Bojorquez Hotel S.A	\$ 23,950.00
Financiera Obra y Proyectos S.A	\$ 16,930.65
Total	\$ 40,880.65

Credito Tributario a favor (resto)	\$ 2,220.00
------------------------------------	-------------

Nota 3.- OBLIGACIONES CONSTRUCTIVAS

Se registran los costos de la construcción del proyecto Macaramba

\$ 589,516.72

Nota 4.- GASTOS PASIVOS POR PAGAR

Al 31 de diciembre del 2014, corresponden al pago a proveedores por el valor de \$

51,406.24 y gastos de alquiler por \$ 2,100.00

Pagos garantías y otros pasivos por \$ 51,859.24

OTRIVIN S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
31 DE DICIEMBRE DEL 2014

ACTIVO NO CORRIENTE

Nota 5.- PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO

Se registran en dicha forma de la empresa, casas, terrenos, edificios, maquinaria, equipos de computación, muebles y otros, relacionados.

Se muestra al costo histórico, menos la depreciación.

En la depreciación de las propiedades, planta y equipo se utilizan los siguientes tasas:

Muebles y Enseres	10%	\$	2,885.72
Equipos de Computación	33.33%	\$	8,187.09
Equipos de Oficina	10%	\$	4,264.10
Total de Propiedades Planta y Equipos		\$	13,437.61
(-) Depreciación acumulada		\$	5,683.91

Al 31 de diciembre 2014, la cuenta Propiedades Planta y Equipos posee un saldo de \$ 13,437.61, la depreciación tiene un saldo de \$ 5,683.91.

Nota 6.- INVERSIONES NO CORRIENTES

Se detallan de la siguiente forma:

Inversiones en Acciones	\$	5,841,000.00
Derivados en Fideicomisos	\$	1,104,650.00
Total	\$	2,000,000.00

PASIVO CORRIENTE

Nota 7.- CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO

Al 31 de diciembre del 2014, corresponden a obligaciones pendientes con proveedores detallado de la siguiente manera:

Cuentas por pagar	\$	43,243.89
Fuente de Capital	\$	1,112,691.00
Total	\$	46,775.58

Nota 8.- OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

Corresponde a préstamos hipotecarios recibidos con el Banco de Guayaquil S.A.

\$ 258,218.51

Nota 9.- OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Al 31 de diciembre del 2014, el detalle es el siguiente:

Relacionados		
Procesos OTRAS y Proyectos S 4	\$	201,379.20
Unidad Suroeste S.A	\$	410,862.00
Suditel	\$	1,111,379.20
Impuestos por pagar	\$	1,175.43
Total	\$	1,112,754.63

OTRIVIN S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014

PASIVO NO CORRIENTE

Nota 10.- OBLIGACIONES INSTITUCIONES FINANCIERAS

Se registran las obligaciones con bancos e instituciones financieras. Cuya liquidación es por más de 12 meses después de la fecha del balance y se refieren a la tabla de amortización. A continuación detalle del mismo:

Banco de Guayaquil S.A.	\$ 3,331,768.49
-------------------------	-----------------

PATRIMONIO

Nota 11.- CAPITAL SOCIAL

El capital social está representado por acciones ordinarias y se clasifican como patrimonio ordinario.

	\$ 500.00
--	-----------

Nota 12.- RESERVA

Al 31 de diciembre del 2014, el detalle es el siguiente:

Reserva Legal	\$ 510.00
---------------	-----------

Nota 13.- OTROS RESULTADOS

Al 31 de diciembre del 2014 el detalle es el siguiente:

Otros resultados integrales	\$ 912,661.13
Resultados acumulados provenientes de la venta de NIF	\$ 11,178.49
Utilidad no distribuida ejercicios	\$ 7,014.33
Utilidad acumulada ejercicios anteriores	\$ 21,248.97

Nota 14.- UTILIDAD DEL EJERCICIO

Utilidad del ejercicio	\$ 19,451.01
------------------------	--------------

ESTADO DE RESULTADOS

Nota 15.- REVENINGIMIENTO DE INGRESOS

La Compañía reconoce ingresos por ACTIVIDADES DE COMPAÑIA VENTA ALQUILER Y EXPLOTACION DE BIENES INMUEBLES.

Los ingresos de actividades ordinarias se miden al valor razonable de la contraprestación recibida por recibir, venta de terrenos.

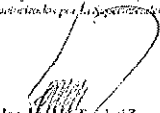
Ingresos por Actividades Ordinarias	\$ 6,718.69
Acreditación	\$ 12,631.77
Gastos Ingresos	\$ 12,161.27
Total	

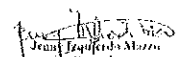
OTREVIN S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
31 DE DICIEMBRE DEL 2014

Nota 15.- GASTOS ADMINISTRATIVOS
La responsabilidad registra los gastos registrados por haberse realizado las siguientes cobros de manera general:

Gastos Generales	\$	75,12.93
Manutención	\$	278.40
Total	\$	3,695.13

Los estados financieros suministrados presentan fielmente en todos los aspectos relevantes la situación financiera de Otrevin S.A. al 31 de Diciembre del 2014 y el resultado de sus operaciones, los cambios en el patrimonio y el flujo de efectivo por el uso de efectivo en esta fecha de acuerdo con los Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) y Principios de Contabilidad Generalmente aceptados en el Ecuador, validados en dicho momento de revisión y presentados en forma clara, concisa y verazmente por la responsabilidad de la Gerencia.


Ing. Juan Luis Espinosa Z.
Representante Legal


Juan Joaquín Alvarado
Contador