

OFIASA OFICINAS Y ACCIONES S.A.

Notas Explicativas a los Estados Financieros Año terminado al Diciembre del 2017

Nota No. 1: Organización, propósito y antecedentes

OFIASA OFICINAS Y ACCIONES S.A., está constituida en el Ecuador según consta en la escritura pública otorgada ante el Notario Décimo Tercero interino del Cantón Guayaquil, Abg. Virgilio Jarrín Acunzo, e inscrita en el Registro Mercantil del Cantón Guayaquil bajo el número 18057 del Repertorio el día 29 de mayo del 2001.

Mediante Escritura Pública ante el Notario Décimo Tercero de Guayaquil Abg. Virgilio Jarrín Acunzo, e inscrita el día 2 de octubre del año dos mil trece la misma que contiene Reforma de Estatutos de la Cia. Ofiasa Oficinas y Acciones S.a. de fojas 137860 a 137884, Registro Mercantil número 18.498.

El capital autorizado es de Quince mil dólares (US\$ 15.000,00) y el capital suscrito y pagado es de siete mil quinientos dólares (US\$7.500,00) dividido en siete mil quinientas acciones ordinarias y nominativas de un dólar cada una de ellas.

Tiene su domicilio en la ciudad de Guayaquil en la calle Avenida Juan Tanca Marengo Km. 4,5 y Dr. Emilio Romero, junto al Colegio Mariscal Sucre y su actividad principal es la actividad de la inversión en la compra de acciones o participaciones de otras compañías o en la suscripción de acciones o participaciones de compañías que se constituyan o aumenten de capital, con la finalidad de vincularlas y ejercer control a través de sus derechos de propiedad accionaria, gestión, administración u demás actos propios de una compañía de Holding.

Nota No. 2. Resumen de las principales políticas contables

Bases de presentación:

Los estados financieros adjuntos han sido preparados en dólares de los Estados Unidos de América, moneda adoptada por la República del Ecuador en marzo del 2000, y sus registros contables son preparados a partir del 1 de enero del 2012 de acuerdo con las NIIF promulgadas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad y hasta el 31 de diciembre del 2012 fueron elaborados con base a NEC emitidas por la Federación Nacional de Contadores del Ecuador y aprobadas por la Superintendencia de Compañías.

a) Moneda funcional.-

Los estados financieros adjuntos son presentados en dólares de los Estados Unidos de América, moneda adoptada por la República del Ecuador en marzo del 2000.

b) Efectivo y equivalentes al efectivo

El efectivo y equivalentes al efectivo incluyen en valor en la cuenta corriente de la compañía en el sistema financiero.

CAJA – BANCOS	Año 2017	Año 2016
Guayaquil	US\$ 2.485,16	US\$ 2.581,00
TOTAL	US\$ 2.485,16	US\$ 2.581,00

c) Cuentas por Cobrar

Corresponde a las cuentas por cobrar a la fecha por las provisiones de reembolsos de gastos en el 2.017.

CUENTAS POR COBRAR	Año 2017	Año 2016
Clientes Relacionados	US\$ 134,40	US\$ 660,83
TOTAL	US\$ 134,40	US\$ 660,83

d) Pagos Anticipados

Se refiere a las retenciones en la fuente e IVA y los Anticipos de Impuesto a la Renta entregados al Servicio de Rentas Internas del periodo y de años anteriores.

PAGOS ANTICIPADOS	Año 2017	Año 2016
Retenciones en la Fuente	US\$ 43,00	US\$ 43,00
Crédito Tributario IVA	US\$ 615,83	US\$ 563,43
Anticipos Impuesto Renta	US\$ 10.071,59	US\$ 10.071,59
TOTAL	US\$ 10.730,42	US\$ 10.678,02

e) Cuentas en Participación

Las Cuentas en Participación corresponden a las cuentas del Patrimonio de las Compañías cuyas Acciones de su Capital Social, le corresponden a la Compañía Ofiasa Oficinas y Acciones S.A., de acuerdo a la Adopción por primera vez de las NIIF.

Cuentas Participacion	Año 2017	Año 2016
Juan Marcet Cia. Ltda.	US\$2.116.397,62	US\$2.313.595,55
Industrias Unidas Cia. Ltda.	US\$2.399.113,53	US\$2.171.722,90
Equipos y Predios Cia.Ltda.	US\$3.070.907,62	US\$3.104.659,44
Deltatek S.A.	US\$ 115.922,46	
TOTAL	US\$7.702.341,23	US\$7.589.977,89

F) Inversiones

Corresponde a la Cuenta de Inversión para aumento de Capital para futuras Capitalizaciones que la Compañía Ofiasa invierte en Deltatek S.A. Solo para año 2016.

Nota No. 3 Cuentas y Documentos por Pagar

Se refiere a las obligaciones tributarias y deudas contraídas por la empresa, con compañías Relacionadas, rubro que no devengan interés alguno:

CTAS X PAGAR	Año 2017	Año 2016	VARIACION
Obligacion Tributaria	US\$ 735,36	US\$ 684,95	US\$ 50,41
Cias. Relacionadas	US\$ 900,00	US\$ 1.520,85	US\$ - 620,85
Cias no Relacionad	US\$ 1.119,00	US\$ 1.119,00	US\$ -0-
Dividendos x pagar	US\$ -0-	US\$ -,0-	US\$
TOTAL	US\$ 2.754,36	US\$ 3.324,80	US\$ 570,44

Nota No. 4. Patrimonio:

Capital Social: El capital social de la compañía al 31 de Diciembre del 2017 está conformado por 7500 Acciones, ordinarias y nominativas de 1 dólar cada una.

PATRIMONIO	Año 2017	Año 2016	Variacion
CAPITAL	US\$ 7.500,00	US\$ 7.500,00	
RESERVA LEGAL	US\$ 57,45	US\$ 57,45	
PERDIDA ACUMULADA EJERCICIOS ANTERIORES	US\$ -0-	US\$ -0-	\$ -0-
RESULTADOS ACUMULADOS	US\$ 3.038,17	US\$ 3.038,17	\$ -0-
RESULTADOS ACUMULADOS PROVENIENTES DE LA ADOPCION POR PRIMERA VEZ DE LAS NIIF	US\$ 7.702.341,23	US\$7.589.977,89	-
TOTAL	US\$7.712.936,85	US\$7.600.573,51	\$ -0-


JUAN R. MARCET GHIGLIONE
GERENTE


CESAR VILLAFUERTE A.
CONTADOR
REG. # 0.502