

OASIS FACTOR DEL ECUADOR S. A. OFADEC
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

1. OPERACIONES - ASPECTOS GENERALES

La Compañía **OASIS FACTOR DEL ECUADOR S. A. OFADEC** fue constituida en Ecuador el 03 de Julio del 2007 e inscrita el 23 de Julio del 2007, su domicilio principal es la ciudad de Guayaquil Velez 216 y Chile Pasaje Valco.

A - RESUMEN DE LOS PRINCIPIOS Y PRÁCTICAS CONTABLES MÁS SIGNIFICATIVAS:

Efectivo y sus equivalentes de efectivo: incluye valores en caja, cuenta bancaria mantenidas localmente.

Preparación de los Estados Financieros, los estados de situación financiera anexos han sido preparados de acuerdo con **Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF)**, que son emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB). Están presentados en dólares de los Estados Unidos de América, moneda de medición de la Compañía; de curso legal y de unidad de cuenta del Ecuador, desde marzo del 2000.

La preparación de los estados financieros de acuerdo con **Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF)**, requiere el uso de ciertos estimados contables críticos y también requieren que la gerencia ejerza su juicio en el proceso de aplicación de las políticas contables de la Compañía.

Los principios de contabilidad adoptados para la preparación de los estados financieros adjuntos, no difieren significativamente de aquellos usados en la preparación de los estados financieros de años anteriores.

Las principales políticas contables aplicadas, en la preparación de los estados financieros de acuerdo con la NIIF 1, fueron definidas en función de la versión en español de los pronunciamientos oficiales emitidos al 1 de enero del 2010, aplicados de manera uniforme en todos los periodos que se presentan

De acuerdo con la Ley de Mercado de Valores, los Fideicomisos llevan sus cuentas y preparan sus estados financieros en forma independiente.

2. CAJA- BANCOS

Al 31 de Diciembre del 2013, las cuentas caja y bancos esta representada asi como sigue:

BANCOS	205,670.91
TOTAL BANCOS	205,670.91

3.- CUENTAS POR COBRAR CORRIENTES

Al 31 de Diciembre del 2013, las cuentas por cobrar esta representanda asi como sigue:

CUENTAS POR COBRAR NO REL.: LOCALES	907.061,86
Total Cuentas por cobrar	907.061,86

4.- OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Al 31 de Diciembre del 2013, la cuenta Otras Ctas x cobrar esta representada asi como sigue:

CUENTAS POR COBRAR REL.: LOCALES	50,82
Total Cuentas por cobrar	50,82

5.-OBLIGACIONES TRIBUTARIAS

Al 31 de Diciembre del 2013, esta representada x Obligaciones Tributarias asi como sigue:

CREDITO TRIBUTARIO A/F SUJETO PASIVO IVA	12.325,61
CREDITO TRIBUTARIO A/F SUJETO PASIVO RENTA	2.932,65
TOTAL OBLIGACIONES TRIBUTARIAS	15.158,26

6.- ACTIVOS ANTICIPADOS

Al 31 de Diciembre del 2013, esta representada por Activos anticipados asi como sigue:

ACTIVOS PAGADOS X ANTICIPADOS	1.721,86
Total Otras Cuentas por Pagar	1.721,86

7.- ACTIVOS FIJOS

Al 31 de Diciembre del 2013, esta representada por Activo Fijos asi como sigue:

MUEBLES Y ENSERES	35.935,05
MAQUINARIA Y EQUIPOS	26.274,05
EQUIPOS DE COMPUTACION	21.786,50
(-) DEPRECIACION ACUMULADA	(4.933,51)
Total Activo Fijos	79.062,09

8.- CUENTAS Y DOC POR PAGAR

Al 31 de Diciembre del 2013, esta representada por Ctas y Doc x pagar así como sigue:

CUENTAS Y DOC POR PAGAR	34.870,77
Total ctas y Doc por pagar	34.870,77

9. OTRAS CUENTAS Y DOC POR PAGAR

Al 31 de Diciembre del 2013, esta representada por Otras ctas y doc por pagar así como sigue:

RELACIONADAS LOCALES	370.379,35
NO RELACIONADAS LOCALES	302.531,94
Total Otras ctas y doc por pagar	672.911,29

10.CAPITAL SOCIAL

Al 31 de Diciembre del 2013, esta representada el capital social así como sigue :

CAPITAL SOCIAL	500.000,00
Total del Capital social	500.000,00

11. RESULTADOS ACUMULADOS

Al 31 de Diciembre del 2013, esta representada el resultado acumulado (perdida) así como sigue:

PERDIDA ACUMULADA EJERCICIO ANTERIOR	(8.925,86)
Total de la perdida del ejercicio Ant.	(8.925,86)

12.-IMPUESTO A LA RENTA

De acuerdo a lo manifestado en el artículo 37 de la Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno y en concordancia con el artículo 47 de su Reglamento las sociedades constituidas en el Ecuador, están sujetas a la tarifa impositiva del 22% (25% al 31 de diciembre del 2010) sobre su base imponible.

13.-SITUACIÓN FISCAL

La compañía no ha sido objeto de revisiones por parte del Servicio de Rentas Internas y la administración considera que de existir revisiones posteriores, no existirán observaciones.

14.- UTILIDAD DEL EJERCICIO

Al 31 de Diciembre del 2013, la Compañía obtuvo una pérdida y esta representada así como sigue:

Utilidad del Ejercicio

\$ 3.063,11

.....