

OBLIREP S.A.

REPORTE FINANCIERO 2012

QUITO, AGOSTO 2013

OBLUREP S.A.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

Cuenta	Detalle	Notas	Al 31 de Diciembre	
			2011	2012
1	ACTIVO		-	0,00
101	ACTIVO CORRIENTE			
10101	Efectivo y equivalentes del efectivo	7	-	2.034,97
1010205	Cuentas por Cobrar Clientes	8	-	-
1010208	Otras Cuentas Por cobrar	8	-	800,00
1010209	(Provisión Cuentas Incobrables	8	-	-
10103	Inventarios	9	-	-
1010313	(-)Provisión Por Valor Neto de Realización y Otros	9	-	-
10104	Servicios y Otros Pagos Anticipados	10	-	-
10105	Activos por Impuestos Corrientes	11	-	187,31
	TOTAL ACTIVO CORRIENTE		-	3.022,28
102	ACTIVO NO CORRIENTE			
10201	Propiedad, Planta y Equipo	12	-	-
1020112	(-)Depreciación Acumulada	12	-	-
10203	Activos Biológicos	14	-	-
10204	Activo Intangible	15	-	-
	(-)Amortización Intangibles	15	-	-
10205	Activos por Impuestos Diferidos	16	-	-
10206	Activos Financieros no corrientes	17	-	-
10207	Otros Activos No Corrientes	18	-	-
	TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		-	-
1	TOTAL ACTIVO		-	3.022,28
2	PASIVO			
201	PASIVO CORRIENTE			
20103	Cuentas y Documentos por pagar	21	-	911,44
20104	Obligaciones con Instituciones Financieras	22	-	-
20105	Provisiones	23	-	-
20107	Otras Obligaciones Corrientes	24	-	301,49
20108	Cuentas por pagar diversas relacionadas	25	-	-
20109	Otros pasivos financieros	26	-	-
20110	Anticipo de Clientes	27	-	-
20111	Pasivos Directamente asociados con los activos no corri	28	-	-
20112	Porción Corriente de provisiones por beneficios a empleados	29	-	-
20113	Otros Pasivos Corrientes	30	-	-
	TOTAL PASIVO CORRIENTE		-	1.212,93
202	PASIVO NO CORRIENTE			
20202	Cuentas y Documentos por pagar	32	-	-
20203	Obligaciones con Instituciones Financieras	33	-	-
20204	Cuentas por pagar diversas relacionadas	34	-	-
20206	Anticipo de Clientes	35	-	-
20207	Provisiones por Beneficios a empleados	36	-	-
20208	Otras Provisiones	37	-	-
20209	Pasivo Diferido	38	-	-
20210	Otros Pasivos Corrientes	39	-	-
	TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		-	-
2	TOTAL PASIVO		-	1.212,93
3	PATRIMONIO NETO			
30101	Capital Suscrito o Asignado	40	-	800,00
302	Aportes para futuras capitalizaciones	41	-	-
30401	Reserva Legal	42	-	-
30402	Reservas Facultativa y Estatutaria	42	-	-
305	OTROS RESULTADOS INTEGRALES	43		
30502	Superávit por revaluación de propiedades, planta y equipo		-	-
30503	Superávit por revaluación de Activos Intangibles		-	-
30504	Otros Superávit por Revaluación		-	-
307	RESULTADOS ACUMULADOS	44		
30601	Ganancias acumuladas		-	-
30602	(-)Perdidas Acumuladas		-	-
30603	Resultados acumulados provenientes de la adopción NIIF		-	-
30604	Reserva de capital		-	-
307	RESULTADOS DEL EJERCICIO	45		
30701	Ganancia neta del Periodo		-	1.009,35
30702	(-)Perdidas Neta del Periodo	46	-	-
	TOTAL PATRIMONIO NETO		-	1.809,35
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO		-	3.022,28
			-	0,00

*Las Notas adjuntas forman parte integral de estos estados financieros

Gabriela Novice
CONTADOR

OBLIREP S.A.
ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL (Por Función)

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

		Notas	Diciembre		%
			2011	2012	
<u>INGRESOS</u>					
41	INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS				
4101	Ventas Netas	50	-	2.500,00	
41	VENTAS NETAS		-	2.500,00	
51	(-) COSTO DE VENTAS Y PRODUCCION				
	Costo de venta y producción	52	-	-	0%
42	GANANCIA BRUTA		-	2.500,00	
43	Otros Ingresos	51	-	-	
<u>GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS</u>					
5201	Gastos de ventas	53	-	-	0%
5202	Gastos de Administración	54	-	1.189,16	48%
5204	Otros Gastos	56	-	-	
	TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS		-	1.189,16	
5203	GASTOS FINANCIEROS	55			
	Interés, comisiones de Operaciones Financieras		-	-	
	TOTAL GASTOS FINANCIEROS		-	-	
60	GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DEL 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA DE OPERACIONES CONTINUADAS	57	-	1.310,84	
61	15% Participación a Trabajadores		-	-	
62	Ganancia (Pérdida) antes de Impuestos		-	1.310,84	
63	Impuesto a la Renta		-	(301,49)	
64	GANANCIA (PÉRDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS		-	1.009,35	40%
81	COMPONENTES DEL OTRO RESULTADO INTEGRAL				
	Ganancias por Revaluación de Propiedad Planta y Equipo		-	-	
	TOTAL COMPONENTES DEL OTRO RESULTADO INTEGRAL		-	-	
82	RESULTADO INTEGRAL TOTAL DEL AÑO		-	1.009,35	

*Las Notas adjuntas forman parte integral de estos estados financieros

Gabriela Novicez
CONTADOR

OILREP S.A.

AL 11 DE DICEMBRE DEL 2012

(Expresado en dólares de los Estados Unidos de América)

[illegible]

*Las Notarías adjuntas forman parte integral de estos estados financieros.

Gabriela Dondiz
CONTADOR

OBLIREP S.A.
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO POR EL METODO DIRECTO
Al 31 de Diciembre del 2012
(Expresado en Dólares)

	2011	2012
9501 Flujos de Efectivo procedentes de (utilizados) en Actividades de operación	321.870,50	1.234,97
950101 Clases de Cobros por actividades de operación		
95010101 P Cobros procedentes de la venta de bienes y prestación de servicios	2.451.353,68	2.500,00
95010105 P Otros cobros por actividades de operación	16.000,00	-
Total Clases de Cobros por actividades de operación	2.467.353,68	2.500,00
950102 Clases de Pagos por actividades de operación		
95010201 N Pagos a proveedores por suministros de bienes y servicios	(2.119.452,35)	(1.265,03)
95010203 N Pagos a y por cuenta de empleados	-	-
95010205 N Otros pagos por actividades de operación	-	-
950103 N Dividendos pagados	-	-
950104 P Dividendos recibidos	-	-
950105 N Intereses pagados	(25.030,79)	-
950106 P Intereses recibidos	-	-
950107 N Impuesto a las ganancias pagado	-	-
950108 D Otras entradas (salidas) de efectivo	-	-
Total Clases de Pagos por actividades de operación	(2.145.483,18)	(1.265,03)
9502 Flujos de Efectivo procedentes de (utilizados) en Actividades de Inversión		
950208 P Recibido de la venta de Propiedad, planta y equipo	-	-
950209 N Adquisiciones de Propiedad, Planta y Equipo	(151.513,34)	-
950215 N Anticipo de efectivo efectuados a terceros	-	-
950216 P Cobros de reembolsos, anticipos y préstamos conseguidos a terceros	-	-
950219 P Dividendos recibidos	-	-
950220 P Intereses recibidos	-	-
950221 D Otras entradas (salidas) de efectivo	-	-
Total Flujos de Efectivo procedentes de (utilizados) en Actividades de Inversión	(151.513,34)	-
9503 Flujos de Efectivo procedentes de (utilizados) en Actividades de Financiación		
950301 P Aporte en efectivo por aumentos de capital	-	500,00
950304 P Financiación por préstamos a largo plazo	130.803,39	-
950305 N Pago de Prestamos	(163.294,87)	-
950306 N Pagos de pasivos por arrendamiento financiero	-	-
950308 N Dividendos pagados	-	-
950309 P Intereses recibidos	-	-
950310 D Otras entradas (salidas) de efectivo	94.421,01	-
Total Flujos de Efectivo procedentes de (utilizados) en Actividades de Financiación	61.929,53	500,00
9505 Incremento (Disminución) neto de efectivo y equivalentes al efectivo	232.286,69	2.034,97
9506 Efectivo y sus equivalentes al efectivo al Principio del Periodo	5.203,98	-
9507 Efectivo y sus equivalentes al efectivo al Final del Periodo	237.490,67	2.034,97
	<i>(237.490,67)</i>	
96 CONCILIACION ENTRE LA GANANCIA (PERDIDA) NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACIÓN		
GANANCIA (PERDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA	(152.242,63)	1.310,84
97 AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO:		
9701 D Ajustes por gasto de depreciación y amortización	258.214,17	-
9702 D Ajustes por gastos por deterioro (reversiones por deterioro)	-	-
9705 D Ajustes por gastos en provisiones	-	-
9708 D Ajustes por ganancias (pérdidas) en valor razonable	-	-
9709 D Ajustes por gasto por impuesto a la renta	-	-
9710 D Ajustes por gasto por participación trabajadores	-	-
9711 D Otros ajustes por partidas distintas al efectivo	-	-
TOTAL AJUSTES	258.214,17	-
	5.972,54	1.310,84
98 CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:		
9801 D (Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes	145.039,78	-
9802 D (Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar	-	(987,31)
9803 D (Incremento) disminución en anticipos de proveedores	-	-
9804 D (Incremento) disminución en inventarios	27.860,81	-
9805 D (Incremento) disminución en otros activos	103.494,18	-
9806 D Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales	38.949,53	912,46
9807 D Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar	554,88	(0,00)
9808 D Incremento (disminución) en beneficios empleados	-	-
9809 D Incremento (disminución) en anticipos de clientes	-	-
9810 D Incremento (disminución) en otros pasivos	-	-
TOTAL INCREMENTOS (DISMINUCIÓN) EN ACTIVOS Y PASIVOS	315.898,96	(75,87)
9820 Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados) en actividades de operación	321.870,50	1.234,97
	PRUEBA**	321.870,50
	Prueba Cero → -	0,00

*Las Notas adjuntas forman parte integral de estos estados financieros

Gabriela Durand
CONTADOR

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

1. Información general:

Oblirep S.A. está constituida en Ecuador, en abril del 2012; y su actividad principal es la asesoría legal, económica, financiera, corporativa, de mercado de valores, fiduciaria, tributaria, laboral y contable.

La información contenida en estos estados financieros es responsabilidad de la Administración de la Compañía.

2. Políticas contables significativas:

2.1. Estado de cumplimiento.-

Los estados financieros han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera - NIIF.

2.2. Efectivo y Bancos.-

Incluye aquellos activos financieros líquidos y depósitos que se pueden transformar rápidamente en efectivo en un plazo inferior a tres meses

2.3. Otras cuentas por cobrar.-

Corresponde principalmente aquellos deudores pendientes de pago, son registradas a su valor razonable, y corresponde a cuenta por cobrar a los accionistas por la constitución de la empresa.

3. Activos por impuestos corrientes:

Corresponde al crédito tributario a favor de la empresa, por IVA y Retenciones en la Fuente durante el 2012. Debido a las partidas por ingresos o gastos deducibles.

4. Cuentas y Documentos por pagar:

Corresponde a las cuentas por pagar del giro del negocio, así como obligaciones tributarias; las mismas que son registradas a sus correspondientes valores nominales.

5. Reconocimiento de ingresos:

Los ingresos en base al mercado donde se brinda el servicio, teniendo en cuenta cualquier bonificación o rebaja que la empresa otorgue.

5.1. Venta de servicios: los ingresos ordinarios procedentes de la venta del servicio que la empresa oferta son reconocidos por la misma; todos los costos o ingresos incurridos derivados del servicio brindado, son medidos con fiabilidad, por lo que la sociedad recibirá beneficios económicos de las transacciones asociadas.

6. Costos y Gastos:

Son registrados a costo histórico; independientemente de la fecha en que se cancele, estos son reconocidos conforme estos suceden. Registrándolos en el periodo más cercano en los que se los reconoce.

7. Impuestos:

Oblirep se acoja a la reforma del código de la producción, del artículo 9, numeral 15, inciso 18. "Las sociedades que se constituyan a partir de la vigencia del Código de la Producción, Comercio e Inversiones (31 de Diciembre de 2010) así como también las sociedades nuevas que se constituyeren por sociedades existentes, con el objeto de realizar inversiones nuevas y productivas, y que se dediquen a cualquiera de las siguientes actividades, gozarán de una exoneración del impuesto a la renta durante cinco años contados desde el primer año en el que se generen ingresos atribuibles directa y únicamente a la nueva inversión."¹

Por tal motivo no paga anticipo de impuesto a la renta.

8. Patrimonio:

8.1. Capital Social: el capital está constituido por 800 acciones de valor nominal de \$1.00

9. Aprobación de Estados Financieros:

Los estados Financieros al 31 de Diciembre del 2013, han sido aprobados por la junta general de accionistas el 31 de Julio del 2013

Gabriela Narváez

Ing. Gabriela Elizabeth Narváez Salvador

CONTADORA GENERAL

¹ <http://www.sri.gob.ec/web/guest/366>