

MAGENIA S.A.
Notas a los estados financieros
Al 31 de diciembre del 2018 y 2017
En dólares estadounidenses

1. Efectivo y equivalentes de efectivo

Al 31 de diciembre del 2018 y 2017, se constituyen con los siguientes saldos:

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Caja Cobros Ingresos	336.264	226.846
Caja Cobros Cheques	3.201	1.524
Banco Internacional Cta. Cte. #1300027229	10.910	3.353
Banco Bolivariano Cta. Cte. #085502993-9	1.353	-
Banco Bolivariano Cta. Aho. #0001766279	26	3.251
Saldo Final	351.754	234.974

2. Cuentas por cobrar

Al 31 de diciembre del 2018 y 2017, se constituyen con los siguientes saldos:

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Clientes	35	62.257
Anticipo a Proveedores	44.837	23.867
Tarjetas de Crédito	3.726	2.676
Saldo Final	48.598	88.800

3. Inventarios

Al 31 de diciembre del 2018 y 2017, se constituyen con los siguientes saldos:

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Inventario Armazones y Lunas	14.476	9.733
Medicinas	32.787	35.546
Saldo Final	47.263	45.279

4. Otros activos

Al 31 de diciembre del 2018 y 2017, se constituyen con los siguientes saldos:

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Dr. Nelson Matamoros	460.952	464.151
Préstamos a empleados	2.951	4.024
Fundación de los Sentidos	413	202

MAGENIA S.A.
Notas a los estados financieros
Al 31 de diciembre del 2018 y 2017
En dólares estadounidenses

Optibaro S.A.	26.978	25.294
Dr. Roberto Matamoros	8.798	2.938
Saldo Final	500.092	496.609

5. Propiedades, plantas y equipos, neto

Al 31 de diciembre del 2018 y 2017, se constituían con los siguientes saldos:

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Edificios y otros inmuebles	10.000	10.000
Muebles y equipos de oficina	26.022	26.022
Equipo de computo	11.478	11.478
Maquinaria, equipos e instalaciones	934.110	834.110
Vehículo	91.220	91.220
Subtotal:	1.072.830	972.830
(-) Depreciación acumulada	(530.104)	(426.917)
Saldo Final	542.726	545.913

El movimiento es el siguiente:

Costo	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Saldo Inicial	972.830	1.248.237
Ventas, adiciones y/o mejoras, neto	100.000	(275.407)
Saldo Final	1.072.830	972.830

Depreciación	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Saldo Inicial	(426.917)	(434.116)
Gasto del año	(103.187)	(99.840)
Ajuste y/o Reclasificación	-	107.039
Saldo Final	(530.104)	(426.917)

6. Cuentas por pagar

Al 31 de diciembre del 2018 y 2017, se constituían con los siguientes saldos:

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Proveedores Locales	137.332	142.440
Saldo Final	137.332	142.440

MAGENIA S.A.
Notas a los estados financieros
Al 31 de diciembre del 2018 y 2017
En dólares estadounidenses

7. Patrimonio

Capital Social

El capital suscrito de la compañía es de US\$201.000, dividido en 201.000 acciones ordinarias, nominativas e indivisibles de US\$1,00 cada una.

<u>Accionistas</u>	<u>Acciones</u>	<u>US\$</u>
Matamoros Sánchez Iván Antonio	66.330	66.330
Matamoros Sánchez Roberto David	134.670	134.670
Saldo Final		201.000

8. Situación Fiscal

Impuesto a la Renta

La provisión para el impuesto a la renta corriente se calcula mediante la tasa de impuesto aplicable a las utilidades gravables. Las normas tributarias vigentes establecen una tasa de impuesto a la renta del 25% aplicable a las utilidades distribuida; dicha tasa se reduce al 15% si las utilidades son reinvertidas por el contribuyente en activos productivos.

Base para el cálculo del anticipo del Impuesto a la Renta

A partir del ejercicio fiscal 2010 entró en vigencia la norma que exige el pago de un "anticipo mínimo de impuesto a la renta", cuyo valor es calculado en función de las cifras del año anterior y en base del 0.2% del patrimonio, 0,2% de los costos y gastos deducible 0.4% de los activos y 0,4% de los ingresos gravables.

La referida norma estableció que en caso de que el impuesto a la renta causado sea menor que el monto de anticipo mínimo, este último se convertirá en impuesto a la renta definitivo, a menos que el contribuyente solicite al Servicio de Rentas Internas su devolución, lo cual podría ser aplicable, en limitadas circunstancias descritas en la norma que rige este anticipo.

MAGENIA S.A.
Notas a los estados financieros
Al 31 de diciembre del 2018 y 2017
En dólares estadounidenses

El impuesto a la renta del 2018 y 2017 se determinó como sigue:

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Utilidad antes de participación a trabajadores e impuesto a la renta	180.768	108.462
Participación a trabajadores, neto	(27.115)	(16.269)
<u>Gastos No Deducibles, otros</u>	<u>-</u>	<u>70.680</u>
Utilidad Gravable	153.653	162.873
<u>Impuesto a la Renta</u>	<u>38.413</u>	<u>35.832</u>

9. Eventos subsecuentes

Entre el 31 de diciembre del 2018 y la fecha de emisión de estos estados financieros (Abril 24, 2019) no se produjeron eventos que, en la opinión de la administración de la compañía, que pudieran tener un efecto significativo sobre dichos estados financieros que no hayan sido ajustados o revelados en los mismos.