

**OPCRIS S.A.**

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
 POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

**NOTA 1****EFFECTIVO Y EQUIVALENTES EN EFFECTIVO**

Saldo al 31 de diciembre		2018		2017
Caja General				
Caja Chica		58.68		55.14
Fondos Rotativos				
Bancos Nacionales	*	3,729.79		9,853.32
<b>TOTAL</b>		<b>3,788.47</b>		<b>9,908.46</b>

	2018		2017
--	------	--	------

\* Un desglose de esta cuenta es como sigue:

		2018		2017
Banco del Pacifico		3,729.79		9,853.32
<b>TOTAL</b>		<b>3,729.79</b>		<b>9,853.32</b>

**NOTA 2****CUENTAS POR COBRAR**

Un resumen de la cuenta es como sigue:

Saldo al 31 de diciembre		2018		2017
Cuentas por Cobrar Clientes	*	5,964.00		5,200.00
Cuentas por Cobrar Tarjeta				
Cuentas por Empleados				
Otras cuentas por Cobrar		138.92		1,191.99
Cuentas por Cobrar				
Cuentas por Cobrar terceros				
Previsión Cuentas Incobrables				
<b>TOTAL</b>		<b>6,102.92</b>		<b>6,391.99</b>

	0.00		0.00
--	------	--	------

\*\* La previsión cuentas incobrables representa el

**NOTA 3****INVENTARIO**

Un resumen de la cuenta es como sigue:

Saldo al 31 de diciembre		2018		2017
Productos Terminados		0.00		0.00
<b>TOTAL</b>		<b>0.00</b>		<b>0.00</b>

**NOTA 4****IMPUESTOS ANTICIPADOS**

Un resumen de la cuenta es como sigue:

Saldo al 31 de diciembre		2018		2017
Crédito Tributario - Retención Fuente		23,818.79		19,266.36
Crédito Tributario - IVA		1,392.36		861.05
<b>TOTAL</b>		<b>25,211.15</b>		<b>20,127.41</b>

**NOTA 5****PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO**

Un resumen de la cuenta es como sigue:

Saldo al 31 de diciembre		2018		2017
Edificio		30,000.00		30,000.00
<b>TOTAL</b>		<b>30,000.00</b>		<b>30,000.00</b>

**OPCRIS S.A.**

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
 POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

DEPRECIACIÓN ACUMULADA				
		2018		2017
Depreciación Acumulada Edificio		6,210.00		5,175.00
<b>TOTAL DEPRECIACIÓN</b>		<b>6,210.00</b>		<b>5,175.00</b>
<b>TOTAL</b>		<b>23,790.00</b>		<b>24,825.00</b>

NOTA 6				
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS				
Un resumen de la cuenta es como sigue:				
		2018		2017
Saldo al 31 de diciembre				
<b>TOTAL</b>		<b>0.00</b>		<b>0.00</b>

NOTA 7				
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR				
Un resumen de la cuenta es como sigue:				
		2018		2017
Saldo al 31 de diciembre				
Proveedores Nacionales		8,372.22		12,909.98
Otras Cuentas por pagar		4,596.18		4,182.24
<b>TOTAL</b>		<b>12,968.40</b>		<b>17,092.22</b>

NOTA 8				
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES				
Un resumen de la cuenta es como sigue:				
		2018		2017
Saldo al 31 de diciembre				
<b>OBLIGACIONES FISCALES</b>				
Con la Administración Tributaria		4,035.57		3,586.94
Por beneficios de Ley a Empleados Laborables		1,156.19		824.68
<b>TOTAL</b>		<b>5,191.76</b>		<b>4,411.62</b>

NOTA 9				
ANTICIPOS DE CLIENTES				
Un resumen de la cuenta es como sigue:				
		2018		2017
Saldo al 31 de diciembre				
Anticipo de Clientes				
<b>TOTAL</b>		<b>0.00</b>		<b>0.00</b>

NOTA 10				
CUENTAS POR PAGAR LARGO PLAZO				
Un resumen de la cuenta es como sigue:				
		2018		2017
Saldo al 31 de diciembre				
Otras Cuentas por Pagar		36,275.22		36,275.22
<b>TOTAL</b>		<b>36,275.22</b>		<b>36,275.22</b>

NOTA 11				
---------	--	--	--	--

**OPCRIS S.A.**

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
 POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

**CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO**

Un resumen de la cuenta es como sigue:

Saldo al 31 de diciembre	2018	2017
Capital suscrito y pagado	800.00	800.00
<b>TOTAL</b>	<b>800.00</b>	<b>800.00</b>

**NOTA 12****RESERVAS**

Un resumen de la cuenta es como sigue:

Saldo al 31 de diciembre	2018	2017
Reserva Efectos NIIF		
Reserva Legal	244.93	103.91
Aportes Socios Futura Capitalización	2,200.00	2,200.00
<b>TOTAL</b>	<b>2,444.93</b>	<b>2,303.91</b>

**NOTA 13****RESULTADOS ACUMULADOS**

Un resumen de la cuenta es como sigue:

Saldo al 31 de diciembre	2018	2017
Resultados Acumulados - Utilidad (Pérdida)	517.05	-752.10
Resultado del Período - Utilidad (Pérdida)	695.18	1,410.17
<b>TOTAL</b>	<b>1,212.23</b>	<b>658.07</b>

**NOTA 14****INGRESOS**

Un resumen de la cuenta es como sigue:

Saldo al 31 de diciembre	2018	2017
Ingresos	101,326.71	95,604.26
<b>TOTAL</b>	<b>101,326.71</b>	<b>95,604.26</b>

**NOTA 15****COSTOS**

Un resumen de la cuenta es como sigue:

Saldo al 31 de diciembre	2018	2017
Costos de Venta		
<b>TOTAL</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

**NOTA 16****GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS**

Un resumen de la cuenta es como sigue:

Saldo al 31 de diciembre	2018	2017
Gastos de Administración y Ventas	100,278.17	93,395.15
<b>TOTAL</b>	<b>100,278.17</b>	<b>93,395.15</b>

1,048.54

2,209.11

**NOTA 17****GASTOS FINANCIEROS**

Un resumen de la cuenta es como sigue:

Saldo al 31 de diciembre	2018	2017
--------------------------	------	------

**OPCRIS S.A.**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

Gastos Financieros		47.11		123.66
<b>TOTAL</b>		<b>47.11</b>		<b>123.66</b>

**NOTA 18****CALCULO IMPUESTOS**

Un resumen de la cuenta es como sigue:

Saldo al 31 de diciembre		2018		2017
Resultado del Período - Utilidad		1,048.54		2,209.11
Participacion trabajadores	15%	157.28	15%	331.37
Gastos no Deducibles		0.00		247.58
Utilidad Gravable		891.26		2,125.32
Impuesto a la Renta Causado	22%	196.08	22%	467.57
Pago Mínimo de Impuesto a la Renta		0.00		0.00
Utilidad del Ejercicio (Después de PT e IR)		695.18		1,410.17
Reserva Legal	10%	69.52	10%	141.02
Utilidad a Disposición de la Junta		625.66		1,269.16