

OSCAMAR S.A.
Nota a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre del 2015
En dólares estadounidenses

Nota No. 1
CAJA-BANCOS

	2014	2015
Caja Chica	136	50
Banco Bolivariano	265	82
Saldo Final:	401	132

Corresponden a dinero disponible sin ningún tipo de restricción, que la empresa mantiene en caja y cuenta corriente.

Nota No. 2
CUENTAS POR COBRAR

	2014	2015
Clientes	5.856	7.145
Anticipo Proveedores	3.114	752
Otras Cuentas por Cobrar	3.428	0
Prestamos a Empleados	725	1.210
Anticipo a empleados	0	100
Saldo Final:	13.123	8.607

Las cuentas por cobrar a clientes serán cobradas durante el 2016. Los anticipos a proveedores fueron liquidados a la presente fecha. Los préstamos a empleados se descuentan mes a mes.

Nota No.3
CREDITO FISCAL

	2014	2015
Retenciones en la Fuente del IVA	4.961	4.926

Corresponde al saldo de las retenciones en la fuente de IVA a favor de este periodo.

Nota No.4
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

	2014	2015
Vehículos	26.786	26.786
Equipos de Computación	0	260
Menos depreciación acumulada	5.804	11.257
Saldo Final Neto	26.340	15.789


EDUARDO SEMINARIO CARRION
Gerente General


GEOCONDA CORDERO SUAREZ
Contadora General

OSCAMAR S.A.
Nota a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre del 2015
En dólares estadounidenses

Nota No.5
CUENTAS POR PAGAR

	<u>2014</u>	<u>2015</u>
Proveedores Locales	3.022	0
Obligaciones con la Administración Tributaria	257	8
Obligaciones con el IESS	338	338
Sueldos y Otros Haberes por Pagar	2.665	2.665
Pasivos Acumulados	1.817	1.817
Otros Pasivos	9.140	9.140
Saldo Final	17.239	17.239

Las cuentas por pagar a proveedores corresponden a facturas canceladas durante los primeros meses del 2015. Las cuentas por Pagar al Fisco, IESS y Empleados fueron canceladas en enero del 2015, los otros pasivos fueron liquidados en los primeros meses del año 2015 y, los pasivos acumulados corresponden a provisiones de beneficios sociales del personal en relación de dependencia.

Nota No.7
PATRIMONIO

Capital Social

El capital social suscrito de la compañía está dividido en 800 participaciones de US\$1,00 cada una.

Accionistas	Acciones	US\$
Seminario Carrón Miguel	4	4,00
Seminario Carrón Eduardo Antonio	<u>796</u>	<u>796,00</u>
Total	800	800,00

Reservas:	<u>2014</u>	<u>2015</u>
Reserva Legal	400	400

Utilidad del Ejercicio:

	<u>2014</u>	<u>2015</u>
Utilidad Neta	12.878	1.072

Luego de las deducciones legales, la utilidad neta del ejercicio asciende a \$ 12.878,15 en el año 2014 y \$ 1.072,00 en el año 2015, la misma que los accionistas han decidido mantenerla como Utilidades Acumuladas.


EDUARDO SEMINARIO CARRION
Gerente General


GEOCONDA CORDERO SUAREZ
Contadora General

OSCAMAR S.A.

Nota a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre del 2015
En dólares estadounidenses

Nota No.8**SITUACION FISCAL****Impuesto a la Renta**

La provisión para el impuesto a la renta 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 22% aplicable a las utilidades distribuidas; 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 0.20% del patrimonio, 0.20% de los costos y gastos deducibles 0.40% de los activos y 0.40% de los ingresos gravables.

La referida norma estableció que en caso de que el impuesto a la renta causado sea menor que el monto del 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.

Conciliación del resultado contable tributario

El impuesto a la renta del 2015 se determinó de la siguiente manera:

	<u>2013</u>	<u>2014</u>
Utilidad (Pérdida) antes de participación a trabajadores e Impuesto a la Renta	17.767	3.091
Participación a Trabajadores	2.665	464
Deducción por discapacidad y otros	-0-	-0-
Deducciones por leyes especiales	-0-	-0-
Deducciones por incremento neto	7.136	-0-
Gastos no deducibles	326	4.444
Utilidad (Perdida) Gravable	8.291	7.071
Impuesto a la Renta Mínimo	1.824	1.556


EDUARDO SEMINARIO CARRION
Gerente General


GEOCONDA CORDERO SUAREZ
Contadora General