

**OSCAMAR S.A.****Nota a los Estados Financieros****Al 31 de diciembre del 2015****En dólares estadounidenses****Nota No. 1****CAJA-BANCOS**

	<u>2014</u>	<u>2015</u>
Caja Chica	136	50
Banco Bolivariano	<u>265</u>	<u>82</u>
<b>Saldo Final:</b>	<b>401</b>	<b>132</b>

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

**Nota No. 2****CUENTAS POR COBRAR**

	<u>2014</u>	<u>2015</u>
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	<u>0</u>	<u>100</u>
<b>Saldo Final:</b>	<b>13.123</b>	<b>8.607</b>

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**

	<u>2014</u>	<u>2015</u>
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**

	<u>2014</u>	<u>2015</u>
Vehículos	26.786	26.786
Equipos de Computación	0	260
Menos depreciación acumulada	<u>5.804</u>	<u>11.257</u>
<b>Saldo Final Neto</b>	<b>26.340</b>	<b>15.789</b>



**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	<u>9.140</u>	<u>9.140</u>
<b>Saldo Final</b>	<b>17.239</b>	<b>17.239</b>

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.

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

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

**Utilidad del Ejercicio:**

	<u><b>2014</b></u>	<u><b>2015</b></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:

	<b><u>2013</u></b>	<b><u>2014</u></b>
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	<u>326</u>	<u>4.444</u>
Utilidad (Pérdida) Gravable	8.291	7.071
Impuesto a la Renta Mínimo	1.824	1.556



**EDUARDO SEMINARIO CARRION**  
**Gerente General**



**GEOCONDA CORDERO SUAREZ**  
**Contadora General**