

OSCAMAR S.A.

Nota a los Estados Financieros

Al 31 de diciembre del 2016

En dólares estadounidenses

Nota No. 1**CAJA-BANCOS**

	<u>2015</u>	<u>2016</u>
Caja Chica	50	50
Banco Bolivariano	<u>82</u>	<u>663</u>
Saldo Final:	132	713

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>2015</u>	<u>2016</u>
Clientes	7.145	2.822
Anticipo Proveedores	752	22.949
Préstamos a Empleados	1.210	16
Anticipo a empleados	<u>100</u>	<u>304</u>
Saldo Final:	13.123	26.091

Las cuentas por cobrar a clientes serán cobradas durante el 2017. 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>2015</u>	<u>2016</u>
Retenciones en la Fuente del IVA	4.926	4.292

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

Nota No.4**PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO**

	<u>2015</u>	<u>2016</u>
Vehículos	26.786	26.786
Equipos de Computación	260	260
Menos depreciación acumulada	<u>11.257</u>	<u>16.701</u>
Saldo Final Neto	15.789	10.345

EDUARDO SEMINARIO CARRION
Gerente General

GEOCONDA CORDERO SUAREZ
Contador General

OSCAMAR S.A.

Nota a los Estados Financieros

Al 31 de diciembre del 2016

En dólares estadounidenses

Nota No.5**CUENTAS POR PAGAR**

	<u>2015</u>	<u>2016</u>
Proveedores Locales	0	1.147
Obligaciones con la Administración Tributaria	8	64
Obligaciones con el IESS	338	523
Sueldos y Otros Haberes por Pagar	2.665	4.600
Pasivos Acumulados	1.817	3.533
Otros Pasivos	<u>9.140</u>	<u>2.074</u>
Saldo Final	13.968	11.941

Las cuentas por pagar a proveedores corresponden a facturas canceladas durante los primeros meses del 2016. Las cuentas por Pagar al Fisco, IESS y Empleados fueron canceladas en enero del 2016, los otros pasivos fueron liquidados en los primeros meses del año 2016 y, los pasivos acumulados corresponden a provisiones de beneficios sociales del personal en relación de dependencia.

Nota No.6**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 Carrión Miguel	4	4,00
Seminario Carrión Eduardo Antonio	<u>796</u>	<u>796,00</u>
Total	800	800,00

Reservas:	<u>2015</u>	<u>2016</u>
Reserva Legal	400	400

Utilidad del Ejercicio:

	<u>2015</u>	<u>2016</u>
Utilidad Neta	1.072	7.994

Luego de las deducciones legales, la utilidad neta del ejercicio asciende a \$ 1.072,00 en el año 2015 y \$7.994,29 en el año 2016, la misma que los accionistas han decidido mantenerla como Utilidades Acumuladas.

EDUARDO SEMINARIO CARRION
Gerente General

GEOCONDA CORDERO SUAREZ
Contador General

OSCAMAR S.A.

Nota a los Estados Financieros

Al 31 de diciembre del 2016

En dólares estadounidenses

Nota No.7

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 2016 se determinó de la siguiente manera:

	<u>2015</u>	<u>2016</u>
Utilidad (Pérdida) antes de participación a trab. e Impuesto a la Renta	3.091	13.813
Participación a Trabajadores	464	2.972
Gastos no deducibles	<u>4.444</u>	<u>545</u>
Utilidad (Perdida) Gravable	7.071	7.994
Impuesto a la Renta Mínimo	1.556	2.846

EDUARDO SEMINARIO CARRION
Gerente General

GEOCONDA CORDERO SUAREZ
Contador General