

OSCAMAR S.A.

Nota a los Estados Financieros

Al 31 de diciembre del 2017

En dólares estadounidenses

Nota No. 1**CAJA-BANCOS**

	<u>2016</u>	<u>2017</u>
Caja Chica	50	50
Banco Bolivariano	<u>663</u>	<u>3.256</u>
Saldo Final:	713	3.306

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>2016</u>	<u>2017</u>
Clientes	2.822	0
Anticipo Proveedores	22.949	8.718
Préstamos a Empleados	16	88
Anticipo a empleados	<u>100</u>	<u>0</u>
Saldo Final:	26.091	8.806

Las cuentas por cobrar a clientes serán cobradas durante el 2018. 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>2016</u>	<u>2017</u>
Retenciones en la Fuente del IVA	4.292	5.783

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

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

	<u>2016</u>	<u>2017</u>
Vehículos	26.786	82.863
Equipos de Computación	260	260
Menos depreciación acumulada	<u>16.701</u>	<u>22.135</u>
Saldo Final Neto	10.345	60.988

EDUARDO SEMINARIO CARRION
Gerente General

GEOCONDA CORDERO SUAREZ
Contador General

OSCAMAR S.A.

Nota a los Estados Financieros

Al 31 de diciembre del 2017

En dólares estadounidenses

Nota No.5**CUENTAS POR PAGAR**

	<u>2016</u>	<u>2017</u>
Proveedores Locales	1.147	0
Obligaciones con la Administración Tributaria	64	64
Obligaciones con el IESS	523	632
Sueldos y Otros Haberes por Pagar	4.600	2.650
Pasivos Acumulados	3.533	5.884
Otros Pasivos	<u>2.074</u>	<u>30.591</u>
Saldo Final	11.941	39.821

Las cuentas por pagar a proveedores corresponden a facturas canceladas durante los primeros meses del 2018. Las cuentas por Pagar al Fisco, IESS y Empleados fueron canceladas en enero del 2018, los otros pasivos fueron liquidados en los primeros meses del año 2018 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>2016</u>	<u>2017</u>
Reserva Legal	400	400

Utilidad del Ejercicio:

	<u>2016</u>	<u>2017</u>
Utilidad Neta	7.994	6.072

Luego de las deducciones legales, la utilidad neta del ejercicio asciende a \$7.994,29 en el año 2016 y \$6.071,70 en el año 2017, 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 2017

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 2017 se determinó de la siguiente manera:

	<u>2016</u>	<u>2017</u>
Utilidad (Pérdida) antes de participación a trab. e Impuesto a la Renta	13.813	9.874
Participación a Trabajadores	2.972	1.481
Gastos no deducibles	545	2.159
Utilidad (Perdida) Gravable	7.994	6.072
Impuesto a la Renta Mínimo	2.846	2.322

EDUARDO SEMINARIO CARRION
Gerente General

GEOCONDA CORDERO SUAREZ
Contador General