

**OSCAMAR S.A.**

Nota a los Estados Financieros

Al 31 de diciembre del 2018

En dólares estadounidenses

**Nota No. 1****CAJA-BANCOS**

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Caja Chica	50	50
Banco Bolivariano	<u>4.146</u>	<u>3.256</u>
<b>Saldo Final:</b>	<b>4.196</b>	<b>3.306</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>2018</u>	<u>2017</u>
Clientes	38	0
Anticipo Proveedores	26.276	8.718
Préstamos a Empleados	<u>0</u>	<u>88</u>
<b>Saldo Final:</b>	<b>26.314</b>	<b>8.806</b>

Las cuentas por cobrar a clientes serán cobradas durante el 2019. 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>2018</u>	<u>2017</u>
Retenciones en la Fuente del IVA	7.165	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>2018</u>	<u>2017</u>
Vehículos	82.863	82.863
Equipos de Computación	260	260
Menos depreciación acumulada	<u>38.708</u>	<u>22.135</u>
<b>Saldo Final Neto</b>	<b>44.415</b>	<b>60.988</b>



**EDUARDO SEMINARIO CARRION**  
Gerente General



**GEOCONDA CORDERO SUAREZ**  
Contador General

**OSCAMAR S.A.**

Nota a los Estados Financieros

Al 31 de diciembre del 2018

En dólares estadounidenses

**Nota No.5****CUENTAS POR PAGAR**

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Obligaciones con la Administración Tributaria	24	64
Obligaciones con el IESS	2.917	632
Sueldos y Otros Haberes por Pagar	1.196	2.650
Pasivos Acumulados	2.957	5.884
Otros Pasivos	<u>20.025</u>	<u>30.591</u>
<b>Saldo Final</b>	<b>27.119</b>	<b>39.821</b>

Las cuentas por pagar a proveedores corresponden a facturas canceladas durante los primeros meses del 2019. Las cuentas por Pagar al Fisco, IESS y Empleados fueron canceladas en enero del 2019, los otros pasivos fueron liquidados en los primeros meses del año 2019 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.

<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>2018</b></u>	<u><b>2017</b></u>
Reserva Legal	400	400

**Utilidad del Ejercicio:**

	<u><b>2018</b></u>	<u><b>2017</b></u>
Utilidad Neta	11.976	6.072

Luego de las deducciones legales, la utilidad neta del ejercicio asciende a \$ 6.071,70 en el año 2017 y \$ 11.975,86 en el año 2018, 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 2018

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.

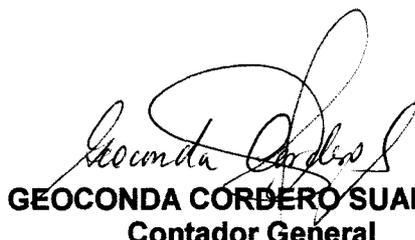
##### **Conciliación del resultado contable tributario**

El impuesto a la renta del 2018 se determinó de la siguiente manera:

	<b><u>2018</u></b>	<b><u>2017</u></b>
Utilidad (Pérdida) antes de participación a trab. e Impuesto a la Renta	18.187	9.874
Participación a Trabajadores	2.728	1.481
Gastos no deducibles	<u>373</u>	<u>2.159</u>
Utilidad (Perdida) Gravable	15.832	10.552
Impuesto a la Renta Mínimo	3.483	2.322



**EDUARDO SEMINARIO CARRION**  
Gerente General



**GEOCONDA CORBERO SUAREZ**  
Contador General