

OSCAMAR S.A.

Nota a los Estados Financieros

Al 31 de diciembre del 2019

En dólares estadounidenses

Nota No. 1**CAJA-BANCOS**

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Caja Chica	50	50
Caja General	470	0
Banco Bolivariano	<u>0</u>	<u>4.146</u>
Saldo Final:	520	4.196

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>2019</u>	<u>2018</u>
Clientes	26.592	38
Anticipo Proveedores	<u>34.170</u>	<u>26.276</u>
Saldo Final:	60.762	26.314

Las cuentas por cobrar a clientes serán cobradas durante el 2020. 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>2019</u>	<u>2018</u>
Retenciones en la Fuente del IVA	11.910	7.165

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

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

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Vehículos	82.863	82.863
Equipos de Computación	260	260
Menos depreciación acumulada	<u>49.923</u>	<u>38.708</u>
Saldo Final Neto	33.200	44.415



EDUARDO SEMINARIO CARRION
Gerente General



GEOCONDA CORDERO SUAREZ
Contador General

OSCAMAR S.A.

Nota a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre del 2019
En dólares estadounidenses

Nota No.5**CUENTAS POR PAGAR**

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Obligaciones con la Administración Tributaria	422	24
Obligaciones con el IESS	443	2.917
Sueldos y Otros Haberes por Pagar	0	1.196
Pasivos Acumulados	4.549	2.957
Otros Pasivos	<u>42.063</u>	<u>20.025</u>
Saldo Final	47.477	27.119

Las cuentas por pagar a proveedores corresponden a facturas canceladas durante los primeros meses del 2020. Las cuentas por Pagar al Fisco, IESS y Empleados fueron canceladas en enero del 2020, los otros pasivos fueron liquidados en los primeros meses del año 2020 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>2019</u>	<u>2018</u>
Reserva Legal	400	400

Utilidad del Ejercicio:

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Utilidad Neta	9.809	11.976

Luego de las deducciones legales, la utilidad neta del ejercicio asciende a \$ 11.975,86 en el año 2018 y \$ 9.808,84 en el año 2019, 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 2019
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 2019 se determinó de la siguiente manera:

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Utilidad (Pérdida) antes de participación a trab. e Impuesto a la Renta	11.919	18.187
Participación a Trabajadores	1.788	2.728
Gastos no deducibles	2.643	373
Utilidad (Perdida) Gravable	12.774	15.832
Impuesto a la Renta Mínimo	322	3.483

EDUARDO SEMINARIO CARRION
Gerente General

GEOCONDA CORDERO SUAREZ
Contador General