

EMPRESA LUBRICAMBIO C.A.
Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares)

52022403	Costos de producción	-	-
520225	Gasto por reestructuración	-	-
520226	Valor neto de realización de inventarios	-	-
520227	Gasto impuesto a la Renta (Activos y Pasivos Diferidos)	-	-
520228	Otros gastos	2,414,40	8,084,39
	Subtotal Gastos de Administración	31,670,55	37,044,71
	Total Gastos de Venta y Administrativos	31,749,88	37,075,88

46 5203 GASTOS FINANCIEROS Dic-17 Dic-18

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
520301	Intereses	-	-
520302	Comisiones	291,40	-
520303	Gasto de Financiamiento de Activos	-	-
520304	Diferencia de Cambio	-	-
520305	Otros Gastos Financieros	-	-
5203	Total Gastos Financieros	291,40	-

48 CONCILIACIÓN TRIBUTARIA Dic-17 Dic-18

Casillero Super	Casillero SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
60	801/802	Ganancia (Pérdida) antes del 15% a Trabajadores e Impuesto a la Renta	219,47	(88,48)
61	803	(-) 15% Participación a Trabajadores	(32,92)	-
	804	(-)100% Dividendos Exentos	-	-
	805	(-)100% Otras Rentas Exentas	-	-
	806	(-)100% Otras Rentas Exentas Derivadas del GPCCI	-	-
	807	(+) Gastos no Deducibles Locales	-	-
		(+) Gastos no Deducibles Locales-Valor Neto de Realización	-	-
	808	(+) Gastos no Deducibles del Exterior	-	-
	809	(+) Gastos incurridos para generar ingresos exentos	-	-
	810	(+) Participación a Trabajadores Atribuidos a ingresos exentos	-	-
	811	(-) Amortización de Pérdidas de años anteriores	-	-
	812	(+)Deducciones por leyes Especiales	-	-
	813	(-) Deducciones Especiales Derivadas del GPCCI	-	-
	814	(-) Ajuste por Precio de Transferencia	-	-
	815	(-) Deducción por incremento neto de empleados	-	-
	816	(-) Deducción por Discapacitados	-	-
	817	(-)Ingresos sujetos a impuesto a la renta único	-	-
		(+)Costos y Gastos deducibles incurridos para generar ingresos sujetos a I.R. único	-	-
	818		-	-
62	819	Ganancia (Pérdida) antes de impuestos (Utilidad Gravable) ----->	186,55	(88,48)
63	839	Impuesto a la Renta Causado (23%) (22%)	(41,04)	-
		GANANCIA (PERDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS ANTES DE IMPUESTO DIFERIDO	145,51	(88,48)
65		(-)GASTO POR IMPUESTO DIFERIDO	77,79	-
66		(+)INGRESO POR IMPUESTO DIFERIDO		
67		(=) GANANCIA (PERDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS	67,72	(88,48)

49 DIFERENCIAS TEMPORALES Dic-17 Dic-18

DIFERENCIAS TEMPORALES DEDUCIBLES	Diferencias Temporales	Diferencias Temporales Deducibles
Diferencias temporaria-Gasto no deducible temporal-\$17,000,00		
Diferencia temporaria- Valor neto de realización de inventarios\$6,497,28		
Total Diferencias Deducibles	-	-

DIFERENCIAS TEMPORALES IMPONIBLES	Diferencias Temporales	Diferencias Temporales Imponibles
Total Diferencias Temporarias Imponibles	-	-
Total Diferencias Temporarias	-	-

50

IMPUESTO CORRIENTE POR PAGAR

Dic-17

Dic-18

Se refiere al siguiente detalle:

Casillero SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
839	Impuesto a la Renta Causado (23%) (22%)	42,91	-
841-845	(-) Anticipo del Impuesto a la Renta: pagado en el año corriente	-	-
846	(-) Retenciones en la fuente que le realizaron en el ejercicio Fiscal	-	-
850	(-) Crédito tributario de años anteriores	-	-
855	Impuesto a pagar	42,91	-
856	Saldo a Favor		
Esta Nota permite auditar la presentación razonable del Impuesto a la Renta (Formulario 101)			