

**ORIENDRILL S.A.**  
**NOTAS ACLARATORIAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR**  
**EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019**  
(Expresado en dólares de los Estados Unidos de América)

**NOTA 1. BASE LEGAL Y ENTORNO ECONOMICO**

**ORIENDRILL S.A.**, Es una empresa de servicios, constituida en forma de Sociedad Anónima, según consta en la escritura pública del 23 de Enero del 2017. La dirección de su sede principal es en la Joya de los Sachas Sector la Parker Vía Coca S/N Vía Sacha Frente a Petroamazonas con **RUC: 1792737737001**.

**ORIENDRILL S.A.**, Tiene por Objeto Principal las Operaciones de Servicio de Limpieza de Derrames de Petróleo y Otras Formas de Contaminación en Tierra, Aguas Superficiales, Mares y Océanos, Incluidas Zonas Costeras, Venta al por Mayor de Maquinaria y Equipos para la Construcción; Incluye Partes y Piezas. Alquiler con fines Operativos, sin Operadora, de otros tipos de Maquinaria y Equipo Operacional que suelen ser utilizados como Bienes de Capital por las Industrias: Motores y Turbinas, Maquinas Herramientas, Equipo de Minería y de Extracción de Petróleo.

Las principales políticas contables adoptadas en la preparación de los Estados Financieros se detallan a continuación. Estas políticas se han aplicado de manera uniforme en los periodos descritos.

**PRINCIPALES PRÁCTICAS Y POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS**

**NOTA 2. BASES DE LA PRESENTACIÓN**

El objetivo de esta Norma es establecer las bases para la presentación de los estados financieros con propósito de información general, para asegurar la comparabilidad de los mismos, tanto con los estados financieros de la propia entidad correspondiente a ejercicios anteriores, como con los de otras entidades. Esta Norma establece requerimientos generales para la presentación de los estados financieros al 31 de Diciembre del 2019, directrices para determinar su estructura y requisitos mínimos sobre su contenido, han sido preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB).

**NOTA 3. PERIODO CONTABLE**

Los Estados Financieros reflejarán fielmente la situación financiera al 31 de Diciembre del 2019 y el Estado de Resultados, Estado de Cambios en el Patrimonio y los Flujos de Efectivo. Por el periodo comprendido desde 01 de Enero al 31 de Diciembre.

**NOTA 4. MONEDA FUNCIONAL Y DE REPRESENTACIÓN**

Debemos destacar que de acuerdo a las indicaciones y definiciones, es la moneda del entorno económico principal en que opera la entidad. Sobre la base de la definición anterior, la Administración de Oriendrill S.A. ha concluido, que ha efectos de poder consolidar sus operaciones realizadas en el país, su moneda funcional, sea el Dólar de los Estados Unidos de América, por ser la moneda del curso legal y unidad en cuenta del Ecuador desde marzo del año 2000.

**NOTA 5. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO**

Se registra los recursos de alta liquidez de los cuales dispone la Empresa para sus operaciones regulares y que no está restringido su uso, se registran en efectivo o equivalentes de efectivo partidas tales como: caja,

depósitos a la vista en Instituciones Financieras, inversiones a corto plazo de gran liquidez que son fácilmente convertibles.

El valor de esta cuenta con corte a diciembre del 2019 asciende a \$ 52939.69 y comprende las siguientes cuentas de acuerdo al siguiente detalle:

SRI	DETALLE	VALOR USD 2019	VALOR USD 2018
311	Caja	700,00	700,00
	Bancos	52.239,69	25.281,45
	<b>TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO</b>	<b>52.939,69</b>	<b>25.981,45</b>

#### NOTA 6. ACTIVOS FINANCIEROS

Este rubro contiene las cuentas y documentos por cobrar clientes no relacionados, cuentas y documentos por cobrar clientes relacionados y provisión por cuentas incobrables mismas que al año 2019 ascienden a \$ 300.200,53 y se detallan a continuación:

SRI	DETALLE	VALOR USD 2019	VALOR USD 2018
315	Cuentas por Cobrar Clientes No Relacionados- Locales	300.200,53	11.900,19
	<b>TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR COMERCIALES</b>	<b>300.200,53</b>	<b>11.900,19</b>

SRI	DETALLE	VALOR USD 2019	VALOR USD 2018
317	(-) Deterioro Acumulado Del Valor De Cuentas Y Documentos Por Cobrar Comerciales Por Incobrabilidad (Provisiones Para Créditos Incobrables)	-3.002,01	-0,00
	<b>(-)TOTAL DETERIORO ACUMULADO (PROVISION CUENTAS INCOBRABLES)</b>	<b>-3.002,01</b>	<b>-0,00</b>
	<b>NETO CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR COMERCIALES</b>	<b>297.198,52</b>	<b>0,00</b>

Al 31/12/2019 el cumplimiento de la declaración de las ventas a crédito (DINARDAP) se está realizando actualmente ya que la información rige a partir del año 2017.

#### NOTA 7. OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTES

Al 31 de diciembre del 2019 el saldo de las Otras Cuentas y Documentos por Cobrar se desglosa a continuación:

SRI	DETALLE	VALOR USD 2019	VALOR USD 2018
325	Otras Cuentas por Cobrar No Relacionadas Locales	200,00	840,00
	<b>TOTAL OTRAS CUENTAS POR COBRAR NO RELACIONADAS</b>	<b>200,00</b>	<b>840,00</b>
	<b>TOTAL OTRAS CUENTAS POR COBRAR CORRIENTES</b>	<b>200,00</b>	<b>840,00</b>

#### NOTA 8. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

El valor de esta cuenta con corte al 31 de Diciembre del 2019 asciende a \$ 63.826,33 y comprende las

siguientes cuentas de acuerdo al siguiente detalle:

SRI	DETALLE	VALOR USD 2019	VALOR USD 2018
337	Crédito Tributario a favor del Sujeto Pasivo (RENTA)	63.826,33	216,37
	<b>TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES</b>	<b>63.826,33</b>	<b>216,37</b>

## NOTA 9. INVENTARIOS

El saldo de esta cuenta con corte al 31 de diciembre del 2019 asciende a \$ 3.790,35 que se detalla a continuación:

SRI	DETALLE	VALOR USD 2019	VALOR USD 2018
343	Inventario de Suministros y Materiales	3.790,35	0,00
	<b>TOTAL INVENTARIOS</b>	<b>3.790,35</b>	<b>0,00</b>

## NOTA 10. GASTOS POR ANTICIPADOS

El saldo de esta cuenta con corte al 31 de diciembre del 2019 desciende a \$ 2.079,85 que se detalla a continuación:

SRI	DETALLE	VALOR USD 2019	VALOR USD 2018
358	Primas de Seguros Pagados por Anticipado	2.079,85	0,00
	<b>TOTAL ACTIVOS PAGADOS POR ANTICIPADOS</b>	<b>2.079,85</b>	<b>0,00</b>

SRI	DETALLE	VALOR USD 2019	VALOR USD 2018
360	Otros Activos Corrientes	159.061,00	0,00
	<b>TOTAL OTROS ACTIVOS CORRIENTES</b>	<b>159.061,00</b>	<b>0,00</b>

## NOTA 11. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPOS

La propiedad, planta y equipo simboliza todos los activos tangibles adquiridos, construidos o en proceso de construcción, con la intención de emplearlos en forma permanente, para la producción o suministro de otros bienes y servicios o para utilizarlos en la administración, que no están destinados para la venta. Son bienes usados directamente para el desarrollo del objeto social de la empresa.

Se reconoce a esta cuenta en el momento inicial por intermedio del costo atribuido, junto con los pagos por mantenimiento y las reparaciones se cargan a gastos, mientras que las mejoras en caso de haberlas se capitalizan, siempre que aumente su vida útil o capacidad económica. El costo de esta cuenta comprende el precio de compra, todos los costos directamente atribuibles a una ubicación del activo en el lugar y las condiciones necesarias para que pueda operar de la forma prevista por la gerencia.

Los activos se deprecian desde cuando están disponibles para su uso y continuarán depreciándose hasta que sea dado de baja contablemente y se registran en base al "método de depreciación lineal" sobre las vidas útiles estimadas de cada componente a lo que determina el Reglamento y Ley de Régimen Tributario Interno conforme la política de activación basada en la técnica contable.

El saldo de esta cuenta con corte al 31 de diciembre del 2019 asciende a \$ 2.437.506,96 y comprende de acuerdo al detalle siguiente:

SRI	DETALLE	VALOR USD 2019	ADICIONES Y RETIROS(neto)	VALOR USD 2018
368	MAQUINARIA-Costo Histórico antes de re expresiones o revaluaciones	2.437.506,96	2.437.506,96	0,00
374	Equipo de Computación	8.934,00	-0,00	8.934,00
<b>SRI</b>	<b>Total Costo Propiedad, Planta y Equipo</b>	<b>2.446.440,96</b>	<b>2.437.506,96</b>	<b>8.934,00</b>
384	(-) Depreciación acumulada Propiedades, P Y E- Del Costo	-7.948,49	7.675,02	-273,47
	<b>Total Depreciación Acumulada Y Deterioro</b>	<b>-7.948,49</b>	<b>7.675,02</b>	<b>-273,47</b>
	<b>PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO (neto)</b>	<b>2.438.492,47</b>	<b>2.429.831,94</b>	<b>8.660,53</b>

## NOTA 12. ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS

El tratamiento contable que se dará a la pérdida reflejada en el Periodo Fiscal 2018 por la cantidad de \$83,388.50, y expone que la empresa se acogerá a la Ley de Régimen Tributario Interno (LRTI)

*Art. 10.- Deducciones.-* En general, con el propósito de determinar la base imponible sujeta a este impuesto se deducirán los gastos e inversiones que se efectúen con el propósito de obtener, mantener y mejorar los ingresos de fuente ecuatoriana que no estén exentos.

# 8.- La amortización de las pérdidas que se efectúe de conformidad con lo previsto en el artículo 11 de esta Ley;

*Art. 11.- Pérdidas.-* Las sociedades, las personas naturales obligadas a llevar contabilidad y las sucesiones indivisas obligadas a llevar contabilidad pueden compensar las pérdidas sufridas en el ejercicio impositivo, con las utilidades gravables que obtuvieren dentro de los cinco períodos impositivos siguientes, sin que se exceda en cada período del 25% de las utilidades obtenidas. Al efecto se entenderá como utilidades o pérdidas las diferencias resultantes entre ingresos gravados que no se encuentren exentos menos los costos y gastos deducibles; y

LRTI Art. 28 #8 Literal c

*Art. 28.- Gastos Generales Deducibles.-* Bajo las condiciones descritas en el artículo precedente y siempre que no hubieren sido aplicados al costo de producción, son deducibles los gastos previstos por la Ley de Régimen Tributario Interno, en los términos señalados en ella y en este reglamento, tales como:

# 8. Pérdidas.

c) Las pérdidas declaradas luego de la conciliación tributaria, de ejercicios anteriores. Su amortización se efectuará dentro de los cinco períodos impositivos siguientes a aquel en que se produjo la pérdida, siempre que tal amortización no sobrepase del 25% de la utilidad gravable realizada en el respectivo ejercicio. El saldo no amortizado dentro del indicado lapso, no podrá ser deducido en los ejercicios económicos posteriores. En el caso de terminación de actividades, antes de que concluya el período de cinco años, el saldo no amortizado de las pérdidas, será deducible en su totalidad en el ejercicio en el que se produzca la terminación de actividades; los accionistas luego del análisis aprueban de manera unánime que se haga uso del valor de la pérdida en este Periodo Fiscal 2019. Se aplica el saldo que se detalla a continuación:

SRI	DETALLE	VALOR USD 2019	VALOR USD 2018
441	Por Pérdidas Tributarias Sujetas Amortización en Periodos Sigüientes	-83.388,50	0,00
	<b>TOTAL ACTIVOS POR IMPUETOS DIFERIDOS</b>	<b>-83.388,50</b>	<b>0,00</b>

### NOTA 13. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Estas cuentas se reconocen a su valor nominal, ya que su plazo medio de pago es corto y no existe diferencia material con su valor razonable, además se incluyen aquellas obligaciones de pago con proveedores locales y del exterior de bienes y servicios adquiridos en el curso normal del negocio.

Las demás cuentas por pagar corresponden a cuentas por pagar propias del giro normal del negocio tales como: anticipo clientes, obligaciones con administración tributaria, impuesto a la renta por pagar del ejercicio, obligaciones con el IESS, beneficios de ley a empleados, utilidades empleados, dividendos por pagar, son reconocidas a su valor nominal. El Saldo de esta cuenta con corte al 31 de diciembre del 2019, la cuenta desciende a \$ 1.468,95 de acuerdo al siguiente detalle:

SRI	DETALLE	VALOR USD 2019	VALOR USD 2018
513	Cuentas y Documentos por pagar comerciales corrientes no relacionados locales	1.468,95	15.298,20
	<b>TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR COMERCIALES</b>	<b>1.468,95</b>	<b>15.298,20</b>

Conforme el reconocimiento de las cuentas y Documentos por pagar estas se miden aplicando las NIC 8, Políticas Contables Cambio en las Estimaciones Contables y Errores a partir del Ejercicio Económico 2019.

### NOTA 14. OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS – NO CORRIENTES

Al 31 de diciembre del 2019 el Saldo de Obligaciones con Instituciones Financieras se desglosa a continuación:

SRI	DETALLE	VALOR USD 2019	VALOR USD 2018
525	Obligaciones Con Instituciones Financieras-No Corrientes no relacionadas Locales	2.399.497,11	0,00
	<b>TOTAL OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS NO CORRIENTES</b>	<b>2.399.497,11</b>	<b>0,00</b>

### NOTA 15. PORCION CORRIENTE DE OBLIGACIONES EMITIDAS

Al 31 de diciembre del 2019 el Saldo de Porción Corriente de Obligaciones emitidas se desglosa a continuación:

SRI	DETALLE	VALOR USD 2019	VALOR USD 2018
528	Porción Corriente de Obligaciones Emitidas	26.780,32	0,00
	<b>TOTAL PORCION CORRIENTE</b>	<b>26.780,32</b>	<b>0,00</b>

### NOTA 16. IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO

Corresponde al valor adeudado a la adquisición tributaria por concepto de impuestos a las ganancias que en este año mantuvo un porcentaje del 25% valor que se deduce de las utilidades a los socios.

El saldo de esta cuenta con corte al 31 de diciembre del 2019 desciende a \$ 151.975,05 que se detalla a continuación:

SRI	DETALLE	VALOR USD 2019	VALOR USD 2018
532	Impuesto a la renta por pagar del ejercicio	151.975,05	0,00
	<b>TOTAL IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR</b>	<b>151.975,050</b>	<b>0,00</b>

## NOTA 17. PASIVOS CORRIENTES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS

El saldo de esta cuenta con corte al 31 de diciembre del 2019 asciende a \$ 122.385,04 que se detalla a continuación:

SRI	DETALLE	VALOR USD 2019	VALOR USD 2018
533	Participación a Trabajadores por pagar del Ejercicio	105.260,02	0,00
534	Obligaciones con el IESS	11.793,80	5.493,08
536	Otros Pasivos por Beneficios a Empleados (Décimos, Vacaciones, sueldos por pagar)	5.331,22	0,00
	<b>TOTAL PASIVOS CORRIENTES POR BENEFICIO A EMPLEADOS</b>	<b>122.385,04</b>	<b>5.493,08</b>

## NOTA 18. OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO CORRIENTES

Al 31 de diciembre del 2019 el Saldo de Otras Cuentas por Pagar No Corrientes se desglosa a continuación:

SRI	DETALLE	VALOR USD 2019	VALOR USD 2018
557	Otras Cuentas y Dcts. por Pagar Accionistas	348,13	348,13
	<b>TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR ACCIONISTAS, SOCIOS</b>	<b>348,13</b>	<b>348,13</b>

## NOTA 19. CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO

En este rubro se registra el valor de las participaciones comunes, autorizadas, suscritas y en circulación nominal, se clasifican parte del Patrimonio neto, mismo que se detalla a continuación:

Además se recomienda que el valor de la Reserva Legal se inicie el proceso de capitalización. El saldo de esta cuenta con corte al 31 de diciembre del 2019 se mantiene al igual que el año anterior en \$ 1000,00 que se detalla a continuación:

SRI	DETALLE	VALOR USD 2019	VALOR USD 2018
	<b>Capital Suscrito o asignado</b>		
601	Rosmel Balcázar Campoverde	850,00	850,00
601	Johel Balcázar Cabrera	150,00	150,00
	<b>TOTAL CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO</b>	<b>1.000,00</b>	<b>1.000,00</b>

## NOTA 20. INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

Los ingresos por actividades diarias incluyen el valor razonable de la contraprestación recibida o por cobrar los servicios prestados por la compañía a terceros en actividades diarias, porque los beneficios económicos totales generados por estos ingresos en el proceso están incluidos en la confirmación actual al 31 de diciembre de 2019. El valor de las actividades diarias de la empresa durante el ejercicio es \$ 3.191.314,99

SRI	DETALLE	VALOR USD 2019	VALOR USD 2018
	<b>PRESTACIONES LOCALES DE SERVICIOS</b>	-	-
6005	Gravadas con tarifa 12% IVA	3.191.314,99	10.818,36
	<b>TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>	<b>3.191.314,99</b>	<b>10.818,36</b>

## NOTA 21. OTROS INGRESOS

El valor de esta cuenta con corte a diciembre del 2019 desciende a \$ 1.418,97 y comprende las siguientes cuentas de acuerdo al siguiente detalle:

SRI	DETALLE	VALOR USD 2019	VALOR USD 2018
	<b>OTROS INGRESOS NO OPERACIONALES</b>		
6093	Otros	1.418,97	0,00
	<b>TOTAL OTROS INGRESOS</b>	<b>1.418,97</b>	<b>0,00</b>

## NOTA 22. GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS

El saldo de esta cuenta con corte al 31 de diciembre del 2019 asciende a \$ 2.478.908,38 que se detalla a continuación:

SRI	DETALLE	VALOR USD 2019	VALOR USD 2018
	<b>GASTOS POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</b>		
7041	Sueldos, salarios y demás remuneraciones	471.285,95	24.338,66
7044	Beneficios sociales e indemnizaciones y otras que no gravan al IESS	76.033,19	20.494,65
7047	Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)	57.326,94	2.957,16
7050	Honorarios, profesionales y dietas	55.196,67	8.765,91
7062	Otros	138.591,88	-
	<b>TOTAL POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
	<b>GASTOS POR DEPRECIACIONES</b>		
7068	Del costo histórico- Propiedad planta y equipo NO Acelerada	7.675,02	273,47
	<b>PERDIDAS NETAS POR DETERIORO DEL VALOR</b>		
7110	Otras Amortizaciones	83.388,50	-
7113	Gasto para Provisión incobrables	3.002,01	-
	<b>OTROS GASTOS</b>		
7173	Promoción y publicidad	1.474,56	-
7176	Transporte	887.396,28	14.100,00
7179	Consumo de combustible y lubricantes	7,14	2,28
7182	Gastos de viaje	724,58	81,29
7191	Suministros herramientas materiales y repuestos	511.853,42	20.683,93
7197	Mantenimiento y reparaciones	37.351,74	-
7203	Seguros y reaseguros primas y cesiones	12.230,80	-
7209	Impuestos contribuciones y otros	4.029,46	-
7224	Operaciones Regalias Servicios-técnicos administrativos-Relacionados Locales	23.840,58	-
7239	IVA que se carga al costo o gasto	954,51	2.265,55
7242	Servicios públicos	6.260,41	-
7248	Otros	100.284,74	123,00
	<b>TOTAL GASTOS DE VENTA Y ADMINISTRACION</b>	<b>2.478.908,38</b>	<b>94.085,90</b>

## NOTA 23. GASTOS NO OPERACIONALES

El saldo de esta cuenta con corte al 31 de diciembre del 2019 asciende a \$ 12.092,09 que se detalla a continuación:

SRI	DETALLE	VALOR USD 2019	VALOR USD 2018
	<b>GASTOS FINANCIEROS</b>		
7269	Costos bancarios, comisiones, honorarios, Tasas entre otros- NO relacionadas locales	12.092,09	120,96
	<b>TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES</b>	<b>12.092,09</b>	<b>120,96</b>

## NOTA 24. CONCILIACION TRIBUTARIA

Casillero SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
801/802	<b>Ganancia (Pérdida) antes del 15% a Trabajadores e Impuesto a la Renta</b>	<b>701,733.49</b>	<b>(83,388.50)</b>
094	(-) Menos ingresos por medición de activos Biológicos al valor razonable menos costos de venta	-	-
096	(+) Mas pérdidas costos y gastos por mediciones de activos biológicos al valor razonable menos c ve	-	-
<b>098</b>	<b>(=) Base de Calculo de Participación a Trabajadores</b>	<b>701,733.49</b>	<b>(83,388.50)</b>
	<b>DIFERENCIAS PERMANENTES</b>		
803	(-) Participación a trabajadores	<b>(105,260.02)</b>	-
804	(-) Dividendos Exentos y efectos por método de participación -valor patrimonial-campos- 6024-6024	-	-
805	(-) Otras Rentas Exentas e ingresos no objeto de impuesto a la renta	-	-
806	(+) Gastos no Deducibles Locales	11,426.72	123.00
807	(+) Gastos no Deducibles del Exterior	-	-
808	(+) Gastos incurridos para generar ingresos exentos y gastos atribuidos a ingresos no objeto del imp	-	-
809	(+) Participación a Trabajadores atribuibles a ingresos exentos	-	-
810	(-) Deducciones adicionales	-	-
811	(-) Ajuste por Precio de Transferencia	-	-
812	(-) Ingresos sujetos a impuesto a la renta único	-	-
813	(+) Costos y Gastos deducibles incurridos para generar ingresos sujetos a I.R único	-	-
	<b>GENERACION/REVERSION DE DIFERENCIAS TEMPORARIAS - IMPUESTOS</b>		
814-815	Por valor neto realizable de inventarios	-	-
816-817	Por provisiones para desahucio pensiones jubilares patronales	-	-
818-819	Por costos estimados de desmantelamiento	-	-
820-821	Por deterioro del valor de propiedad planta y equipo	-	-
822-823	Por provisiones de cuentas incobrables, desmantelamiento y jubilación patronal	-	-
826-827	Por mediciones de activos no corrientes mantenidos para la venta	-	-
828-829	Por medición de activos biológicos- Ingresos	-	-
830-831	Por medición de activos biológicos- Pérdidas costos y gastos	-	-
833	Amortización pérdidas tributarias de años anteriores	-	-
834-835	Por otras diferencias temporarias	-	-
<b>835-839</b>	<b>Utilidad Gravable (Pérdida Sujeta a Amortización)</b>	<b>607,900.19</b>	<b>(83,265.50)</b>
<b>849</b>	<b>Impuesto a la Renta Causado (25%) / IMPUESTO MINIMO DEL AÑO ANTERIOR</b>	<b>(151,975.05)</b>	<b>-</b>
	<b>(=) UTILIDAD (PERDIDA) ANTES DE IMPUESTOS DIFERIDOS</b>	<b>444,498.42</b>	<b>(83,388.50)</b>

Casillero SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
850	Impuesto a la Renta Causado (25%) / IMPUESTO MINIMO DEL AÑO ANTERIOR	151,975.05	-
800	Saldo del Anticipo Pendiente de Pago antes de Rebaja (876)	-	-
851	Anticipo Determinado Correspondiente al Ejercicio Fiscal Declarado (879)	-	-
852	(=) Rebaja del Saldo del Anticipo	-	-
853	(=) Anticipo Reducido Correspondiente al Ejercicio Declarado (851-852)	-	-
854	(=) Impuesto a la Renta Causado mayor al Anticipo Reducido (850-853)	151,975.05	-
855	(=) Crédito Tributario Generado por Anticipo (Aplica para Ejercicios Anteriores al 2010)	-	-
856	(+) Saldo del Anticipo Pendiente de Pago	-	-
857	(-) Retenciones en la fuente que le realizaron en el ejercicio Fiscal	63,826.33	(216.37)
862	(-) Crédito tributario de años anteriores	216.37	-
	(-) Crédito tributario Generado por Impuesto Salida Divisas	-	-
864	(-) Exoneración Y Crédito Tributario Por Leyes Especiales	-	-
865	<b>Impuesto a pagar</b>	<b>87,932.35</b>	<b>-</b>
866	<b>Saldo a Favor</b>	<b>-</b>	<b>216.37</b>

## EVENTOS SUBSECUENTES

A la fecha de emisión de los Estados Financieros y de este informe no existió ningún evento que en opinión de esta Gerencia pudieran afectar significativamente los saldos de dichos Balances con corte al 31 de diciembre del 2019.

La Joya de los Sachas, 17 de abril del 2020



**CONTADORA GENERAL**