

OCIELM CIA LTDA.

Al 31 de diciembre del 2018

Expresadas en Dólares de E.U.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

1. OPERACIONES.

La Compañía se constituyó como sociedad anónima, mediante escritura pública de fecha 20 de Marzo del 2008, la Superintendencia de Compañías el 8 de Mayo del 2008, Registro Mercantil 420 de Guayaquil de dicada a Actividades Obras de Ingeniería Civil.

La Compañía tiene su domicilio social en la ciudad de El Oro, cantón Machala, Napoleón Mera y Callejón Jambeli frente clínica la Cigüeña tiene el Registro Único de Contribuyente No. 07917317989001, asignado por el Servicio de Rentas Internas y con expediente # 97270 asignado por la Superintendencia de compañía.

2. EFECTIVO.

Al 31 de diciembre del 2018, las cuentas caja y bancos están conformadas de la siguiente manera:

	2018
Caja y Bancos (1)	<u>14385.21</u>
	14385.21

(1) Este saldo corresponde, a los ingresos de dinero por concepto de caja general mantenidos en la Compañía y cuenta corriente bancaria.

3. CUENTAS POR COBRAR.

Al 31 de diciembre del 2018 las cuentas por cobrar están conformadas de la siguiente manera:

	2018
Clientes (1)	
Otras Cuentas y Documentos	0.00
por cobrar clientes (2)	<u>0.00</u>
	0.00

4. INVERSIONES

Al 31 de Diciembre del 2018, inversiones temporales.

	2018
Inversiones	<u>0.00</u>
	0.00

5. CREDITO TRIBUTARIO.

Al 31 de diciembre del 2018, las cuentas por crédito tributario están compuestas de la siguiente manera:

	2018
Crédito tributario IVA (1)	0.00
Crédito tributario Rentas (2)	<u>1827.65</u>
	1827.65

6. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO.

Al 31 de diciembre del 2018, el movimiento de activo fijo que corresponde a un vehículo, muebles, equipo de computación para uso de la empresa es el siguiente:

	2018
Terrenos	145,855.25
Maquinaria, equipo de instalación	71,766.90.
Vehículo	6,116.40
Otras propiedades, plata y equipo	8,754.35
(-) Depreciación	<u>(8,399.97)</u>
Saldo al final del año	224,092.93

7. CUENTAS POR PAGAR.

Al 31 de diciembre del 2018, las cuentas por pagar están compuestas de la siguiente manera:

	2018
Proveedores locales	345.25
Otras Cuentas y Doc x Pagar	

8. BENEFICIOS SOCIALES

Al 31 de diciembre del 2018, las cuentas de beneficios sociales están compuestas de la siguiente manera:

	2018
Impuesto a la Rta x Pagar	734.53
Participacion de Trabajadores	589.19
Obligaciones IESS	1283.99
Otros	<u>16571.00</u>
	19178.71

9. OBLIGACIONES TRIBUTARIAS.

Al 31 de diciembre del 2018, las cuentas de obligaciones tributarias con el SRI están compuestas de la siguiente manera:

	2018
IVA Cobrado (1)	0.00
Ret. IVA Proveedores (2)	0.00
Ret. en la Fuente (3)	<u>0.00</u>
	0.00

10. OBLIGACIONES FINANCIERA

Al 31 de diciembre del 2018, las cuenta por pagar al banco a largo plazo que está compuesta de la siguiente manera:

	2018
Obligaciones Financiera	0.00
Provisiones	<u>0.00</u>

0.00

11. PRESTAMOS ACCIONISTAS

Al 31 de diciembre del 2018, la compañía no ha concebido préstamo a largo plazo a ningún accionista que está compuesta de la siguiente manera

	2018
Préstamo Accionista	<u>0.00</u>
	0.00

12. CAPITAL

Al 31 de diciembre del 2018, la cuenta capital está compuesta de la siguiente manera:

	%	2018
Quezada Arias Freddy	50	500.00
Quezada Arias Jilmer Tarquino	50	<u>500.00</u>
		1000.00

13. Aporte para futuras capitalizaciones

Los accionistas han hecho las siguientes aportaciones para futuro aumento de capital por un valor de \$ 143,837.20

14. INGRESOS

Al 31 de diciembre del 2018, la cuenta de ingresos está conformada de la siguiente manera:

	2018
Ingresos (1)	<u>91382.52</u>
	91382.52

(1) Los ingresos del año 2017, corresponde a la prestación de Actividades de Ingeniería Civil

15. GASTOS

Al 31 de diciembre del 2018, las cuentas de gastos están conformadas de la siguiente manera:

	2018
Compras y Gastos	<u>87454.56</u>
	87454.56

16. CONCILIACIÓN TRIBUTARIA

Las partidas que principalmente afectaron la utilidad contable con la utilidad tributaria de la Compañía, para la determinación del impuesto a la renta fueron:

	2018
Impuesto a la Renta Causado	734.53
Anticipo ejercicio fiscal	0.00
Retención clientes	1827.65
Saldo del Anticipo Pendiente de pago	<u>0.00</u>
Saldo A favor	<u>1093.12</u>

REFORMAS TRIBUTARIAS

En el Suplemento al Registro Oficial No. 583 del 24 de Noviembre del 2011, se expidió la Ley de Fomento Ambiental y Optimización de los ingresos del Estado, mediante el cual

se reformó la Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno (LORTI) y la Ley Reformativa para la Equidad Tributaria, los principales cambios son los siguientes:

- De acuerdo con las Reformas Tributarias incluidas en el Código de la Producción, la tarifa de impuesto a la renta, se reduce de manera progresiva a partir del 2015, año en el cual será la tasa del 23%, hasta llegar en el 2016 al 22% en adelante.
- Exoneración del pago del impuesto a la renta durante cinco años, para las sociedades que se constituyan a partir de la vigencia de este Código, así como también las sociedades nuevas que se constituyan por sociedades existentes, siempre y cuando las inversiones nuevas y productivas se realicen fuera de las jurisdicciones urbanas de los cantones Quito o Guayaquil y dentro de ciertos sectores económicos.

17. EVENTOS SUBSECUENTES.

Entre el 31 de diciembre del 2018 y la fecha de emisión de los estados financieros no se han producido eventos que en opinión de la administración de la Compañía pudieran tener un efecto importante sobre los estados financieros.

18. APROBACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS.

Estos estados financieros fueron aprobados por la junta general de accionistas y autorizados para su publicación el 23 de Abril del 2019.