

EMARIS S.A.
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
Por el año terminado el 31 de diciembre de 2017
(Expresado en U.S. Dólares)

	CAPITAL SOCIAL	APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	RESERVA LEGAL	RESULTADOS ACUMULADOS			RESULTADO INTEGRAL		TOTAL PATRIMONIO
				RESULTADOS ACUMULADOS	SUPERÁVIT POR REVALUACIÓN	RESULTADOS ACUMULADOS POR APLICACIÓN PRIMERA VEZ DE LAS NIIF	GANANCIA NETA DEL PERIODO	(-) PÉRDIDA NETA DEL PERIODO	
Saldos reexpresado al 31/12/2016	2,000.00	183.38	120.52	1,029.97	0.00	0.00	12,470.61	0.00	15,804.48
Transferencia a utilidades acumuladas	-	-	-	12,470.61	-	-	(12,470.61)	-	-
Reclasificación	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Utilidad antes de impuestos período corriente	-	-	-	-	-	-	6,583.42	-	6,583.42
Participación de empleados	-	-	-	-	-	-	(987.51)	-	(987.51)
Impuesto a la renta causado	-	-	-	-	-	-	(2,875.38)	-	(2,875.38)
Saldos al 31-12-2017	2,000.00	183.38	120.52	13,500.58	0.00	0.00	2,720.53	0.00	18,525.01

 Ing. Alejandro Elías Haddad H.
Gerente General

 Julio César Jara Noé
Contador

EMARIS S.A.
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
Por el año terminado el 31 de diciembre de 2016
(Expresado en U.S. Dólares)

	CAPITAL SOCIAL	APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	RESERVA LEGAL	RESULTADOS ACUMULADOS			RESULTADO INTEGRAL		TOTAL PATRIMONIO
				RESULTADOS ACUMULADOS	SUPERÁVIT POR REVALUACIÓN	RESULTADOS ACUMULADOS POR APLICACIÓN PRIMERA VEZ DE LAS NIIF	GANANCIA NETA DEL PERIODO	(-) PÉRDIDA NETA DEL PERIODO	
Saldos al 31-12-2015	2,000.00	183.38	120.52	1,022.92	0.00	0.00	7.05	0.00	3,333.87
Transferencia a utilidades acumuladas	-	-	-	7.05	-	-	(7.05)	-	-
Reclasificación	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Utilidad después de impuestos período corriente	-	-	-	-	-	-	21,890.23	-	21,890.23
Participación de empleados	-	-	-	-	-	-	(3,283.53)	-	(3,283.53)
Impuesto a la renta causado	-	-	-	-	-	-	(6,136.09)	-	(6,136.09)
Saldos al 31-12-2016	2,000.00	183.38	120.52	1,029.97	0.00	0,00	12,470.61	0.00	15,804.48

 Ing. Alejandro Elías Haddad H.
Gerente general

 Julio César Jara Noé
Contador

	Terrenos	Edificios	Instalaciones	Maquinarias y equipos	Vehículos de motor	Equipos de computación	Otros elementos de PPE	Obras en curso
Costo histórico								
Saldo inicial						680.54	4,327.40	
Adiciones				32,235.14				1,040.08
Disposiciones y bajas								
Reclasificaciones								(1,040.08)
Saldo final	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	680.54	4,327.40	0.00
Depreciación acumulada								
Saldo inicial						680.54	1,567.40	
Depreciación anual				2,686.30			309.60	
Depreciación de disposiciones y bajas								
Depreciación reclasificaciones								
Saldo final	0.00	0.00	0.00	2,686.30	0.00	680.54	1,877.00	0.00
Valor en libros								
Al 31-12-2016	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,760.00	0.00
Al 31-12-2017	0.00	0.00	0.00	29,548.84	0.00	0.00	2,450.40	0.00

12.- Gasto por impuesto a la renta

A continuación se presenta la conciliación tributaria para la determinación del gasto por impuesto e impuesto a la renta por pagar del período terminado 2017.

	Tarifas %	Importes
Utilidad contable antes de impuesto a la renta		6,583.42
(-) Participación trabajadores	15%	(987.51)
(+/-) Ajustes extracontables para la determinación de impuesto a la renta	12.1	0.00
(+) Gastos no sustentados en comprobantes de venta		5,905.61
(+) Exceso que sobrepasa el límite permitido por la LORTI de estimación de cuentas incobrables		0.00
(+) Exceso en las tasas de depreciación permitidas por la LORTI y depreciación de bienes revaluados		0.00
(+) Gasto por jubilación patronal de personal con menos de 10 años de servicio		0.00
(-) Incremento neto de empleos		0.00
(-) Deducción por personal con discapacidad		0.00
 (=) Base imponible de impuesto a la renta		11,501.52
 Valor a reinvertir	12%	0.00
Diferencia entre la base imponible determinada y el valor a reinvertir	25%	2,875.38
 Impuesto a la renta causado	12.2	2,875.38
(+) Saldo Anticipo Pendiente de Pago		0.00
(-) Retenciones en la fuente Años Anteriores		28,795.07
(-) Retenciones de clientes 2017		8,185.43
(=) Saldo a Favor		<u>(34,105.12)</u>