



NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS.

PARA EL AÑO QUE TERMINA, AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018.

1. Información General

La Empresa SIMHOIN Servicios de Ingeniería, Mantenimiento Hospitalario e Industrial Cía. Ltda., fue constituida mediante escritura otorgada ante el Notario Público Tercero de Quito, Doctor Roberto Salgado Salgado, el 13 de diciembre del 2006, inscrita en el Registro Mercantil del mismo cantón el 16 de enero del 2007, bajo el N° 139, Tomo 138, en el Distrito Metropolitano de Quito.

2. Bases de elaboración

Los estados financieros se han elaborado de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Empresas (*NIIF para PYMES*), están expresados en dólares.

3. Notas Explicativas al Estado de Situación Financiera.

3.1. Cuenta Caja Bancos.- El saldo de la cuenta que se detalla en el Estado de Situación Financiera al 31 de diciembre del 2018, se compone de los saldos de las siguientes sub cuentas:

CUENTAS.	VALOR
CAJA.	433,10
CAJA VENTAS FERRETERIA	433,10
BANCOS.	2093,62
BANCO PACIFICO CTA. CTE. 525513-9	1843,57
BANCO PRODUBANCO CTA. AH. 12040201924	250,05
SALDO FINAL.	2526,72

3.2. Cuentas por Cobrar a Clientes.- Esta cuenta refleja la cartera que hasta la fecha de cierre del ejercicio, no se ha recaudado y corresponde a los siguientes saldos:

CLIENTE.	SALDO.
ANALUISA CAIZA TOMAS GUALBERTO	23,26
BACA HERRERA NELSON	37,69



DIVISIÓN: MANTENIMIENTO.

- Equipos Industriales y Hospitalarios.
- Instalaciones: Hidráulicas, Galvanizado, Tubería Negra, Cobre, Acero Inoxidable.
- Instalaciones Eléctricas Industriales.
- Repuestos y Asesoría Técnica.
- Torno, Fresa, Soldas Especiales, Roscadora Tubos hasta 2".

CABRERA ARTEAGA CARMEN ALICIA	18,00
CONSUMIDOR FINAL.	2,84
DEFAS BRUCIL ALEX PATRICIO	50,35
ENRIQUEZ FABIAN	1,79
FERNANDEZ PAUCAR LUIS OLMEDO	6,99
FONSECA REMACHE LUIS OSWALDO	13,00
HINOJOSA MEJIA INGRID STEFANIA	500,00
JARA NIETO CARLOS ALFONSO	20,02
MAILA MAILA GERMAN ELIAS	121,77
MENDEZ MARURI EDISON VICENTE	38,88
MULLO GUAMAN LUIS GONZALO	10,73
PATIN OMAR	159,77
POZO MONTENEGRO HUGO ROMAN	154,00
QUILLUPANGUI QUILLUPANGUI JOSE LUIS	43,10
SAMPAZ BORJA JULIO CESAR	27,43
TASINCHANA CARMEN	163,86
TELLO TOAPANTA PAOLA BETHSABE	117,94
TOAPANTA GUANOLUISA MARIA MAGDALENA	76,92
TOBAR MILTON	15,72
TUPIZA FLORES CARLOS MAURICIO	93,11
TUPIZA LUIS	4,71
YANCHAPAXI ALMACHI HOMERO ANTONIO	10592,73
SALDO FINAL.	12294,61

3.3. Provisión para Cuentas Incobrables.- En el ejercicio económico 2018, se provisiono 121,31 dólares en la cuenta de provisión de cuentas incobrables, quedando el saldo de esta cuenta al 31 de Diciembre del 2018 por 903,22 dólares.

3.4. Cuentas Crédito Tributario a Favor de la Empresa (Renta).- En el ejercicio económico 2018, el saldo de esta cuenta al 31 de Diciembre del 2018 es por 11817,17 dólares, por retenciones en ventas realizadas en el ejercicio y crédito tributario renta de ejercicios anteriores.

3.5. Cuentas de Inventario.- El saldo de 74104,77 dólares, que se registró en los estados financieros al termino del ejercicio económico por concepto de inventario, se puede verificar en el informe de inventario físico realizado al 31 de diciembre del 2018, documento que se encuentra en los archivos de la empresa, este valor se dio a conocer oportunamente a los socios de la empresa.



- Equipos Industriales y Hospitalarios.
- Instalaciones: Hidráulicas, Galvanizado, Tubería Negra, Cobre, Acero Inoxidable.
- Instalaciones Eléctricas Industriales.
- Repuestos y Asesoría Técnica.
- Torno, Fresa, Soldas Especiales, Roscadora Tubos hasta 2".

3.6. Activos Fijos.- Al cierre del ejercicio económico 2018, el saldo de la cuenta de activos fijos es la siguiente:

CUENTAS.	SALDO
Muebles Y Enseres	1779,40
Maquinaria Y Equipo	10000,23
Equipo De Computación	2611,93
SALDO FINAL.	14391,56

Este valor se puede verificar en las tarjetas de control de activos fijos, que posee la empresa.

3.7. Cuenta Depreciación Acumulada de Activos Fijos.- El saldo de la cuenta de depreciación acumulada de activos fijos, esta conforma de la siguiente manera:

CUENTAS.	SALDO
Depreciación Acumulada Muebles Y Enseres (-)	1313,75
Depreciación Acumulada Maquinaria Y Equipo (-)	6999,10
Depreciación Acumulada Equipo de Computación (-)	2468,85
SALDO FINAL.	10781,70

3.8. Cuentas por Pagar.- El saldo de esta cuenta refleja las obligaciones que la empresa tiene con sus proveedores, el mismo que se puede constatar en los registros contables que mantiene la empresa al cierre del ejercicio económico, está conformada por los siguientes saldos:

PROVEEDOR	SALDO.
MEGAPROFER S.A.	7943,46
ACEROSCENTER CIA. LTDA.	1031,04
MORENO CALVACHE JENNY LORENA	180,97
COMERCIAL KYWI S.A.	7369,07
ESPINOZA SILVA GISSELA DEL CARMEN	2771,65
PINTURAS CONDOR S.A.	1197,79
PRODUCTOS METALURGICOS S.A.	3298,25
EMPRESA ELECTRICA QUITO S.A.	17,15
EMDIQUIN CIA. LTDA.	47,46



DIVISIÓN: MANTENIMIENTO.

- Equipos Industriales y Hospitalarios.
- Instalaciones: Hidráulicas, Galvanizado, Tubería Negra, Cobre, Acero Inoxidable.
- Instalaciones Eléctricas Industriales.
- Repuestos y Asesoría Técnica.
- Torno, Fresa, Soldas Especiales, Roscadora Tubos hasta 2".

CASTELLANOS GARCIA MONICA DE LOS ANGELES	39,48
MORENO CALVACHE LUIS STALIN	135,32
HERNANDEZ VILLARROEL MILTON NORBERTO	108,90
FERREMUNDO S.A.	111,19
YANCHAPAXI ALMACHI HOMERO ANTONIO	126,72
TIPANTUÑA LEMA JORGE	98,47
ESPINOZA PAREDES ANGEL POLIVIO	1760,15
ZAMBRANO HINOJOSA RUTH PAOLA	314,69
UNION FERRETERA S.A.	2129,42
COBOS TAPIA ROSA ELVIRA	7,85
TRANSPORTES VIRGENVOLCAN S.A.	227,70
DISTRIBUIDORA AMERICAN HOME S.A.	409,29
GRUPODIH CIA. LTDA.	569,38
PINTURAS UNIDAS S.A.	1504,28
ZAMBRANO RIVADENEIRA PABLO FRANCISCO	298,24
VARIOS	11989,71
SALDO FINAL.	43.687,63

3.9. Otras Obligaciones Corrientes.- Dentro de esta cuenta se registran los siguientes valores:

CUENTAS	SALDO
Obligaciones con la administración tributaria	2532,70
Sueldo por pagar	2617,62
Provisión de décimo tercero por pagar	187,97
Provisión de décimo cuarto por pagar	804,17
Provisión de vacaciones por pagar	2684,60
Aporte patronal IESS por pagar	371,25
Aporte personal IESS por pagar	288,76
Préstamo quirografario IESS por pagar	248,34
15% Participación trabajadores por pagar	549,70
SALDO FINAL	10285,11

3.10. Otros Pasivos Corrientes.- Dentro de esta cuenta se registran las siguientes subcuentas.

CUENTAS	SALDO
Préstamo Bancario por Pagar.	7817,32
Préstamo Socios por Pagar.	7052,69



- Equipos Industriales y Hospitalarios.
- Instalaciones: Hidráulicas, Galvanizado, Tubería Negra, Cobre, Acero Inoxidable.
- Instalaciones Eléctricas Industriales.
- Repuestos y Asesoría Técnica.
- Torno, Fresa, Soldas Especiales, Roscadora Tubos hasta 2".

SALDO FINAL	17870,01
--------------------	-----------------

3.11. Cuenta Provisiones para Jubilación Patronal y Desahucio.-

Para determinar el valor de estas cuentas se contrató a la empresa LOGARITMO CONSULTORIA MATEMATICO ACTUARIAL DUEÑAS LOZA Cía. Ltda., que presento un informe en el que se detalla el valor a provisionar.

4. El Patrimonio de la empresa.- En el ejercicio 2018, el Patrimonio de la Empresa, se detalla en el Estado de Evolución de Patrimonio, que fue aprobado por la Junta General de Socios.

5. Notas Explicativas al Estado de Resultados.

5.1. Ingresos operacionales.- Los ingresos por ventas durante el ejercicio económico 2018, se realizaron por 331274,44, se encuentran respaldadas con las facturas de ventas debidamente autorizadas por el Servicio de Rentas Internas, se obtuvieron otros ingresos por 2303,32 siendo el total de los ingresos por 331274,44 dólares.

5.2. Costo de Ventas.- El costo de ventas del ejercicio económico es de 260722,92 dólares.

INVENTARIO INICIAL.	78.936,18
(+) COMPRAS.	255.891,51
(-) INVENTARIO FINAL.	-74.104,77
(=) COSTO DE VENTAS.	260.722,92

5.3. Gasto Operacionales.-

5.3.1. Los sueldos pagados a los empleados y los beneficios sociales se encuentran debidamente respaldados, en los distintos archivos que la empresa mantiene tales como roles de pago, roles de provisión de beneficios adicionales, etc.



CIA. LTDA.
SIMHOIN

Servicios de Ingeniería y Mantenimiento Industrial.

DIVISIÓN: MANTENIMIENTO.

- Equipos Industriales y Hospitalarios.
- Instalaciones: Hidráulicas, Galvanizado, Tubería Negra, Cobre, Acero Inoxidable.
- Instalaciones Eléctricas Industriales.
- Repuestos y Asesoría Técnica.
- Torno, Fresa, Soldas Especiales, Roscadora Tubos hasta 2".

5.3.2. Las cuentas de gastos se encuentra debidamente sustentadas con facturas autorizadas con el Servicio de Rentas Internas, tal como consta en los saldos contables que se encuentran registrados en los archivos de la empresa.

Los suscritos Representante Legal de SIMHOIN Servicios de Ingeniería, Mantenimiento Hospitalario e Industrial Cía. Ltda. Ing. Tito Wilfrido Villa Cevallos y la Contadora de la misma entidad Ing. Jhomayra Elizabeth Llumitaxi Guamán, nos permitimos expresar que los Estados Financieros de SIMHOIN Cía. Ltda., con corte al 31 de diciembre del 2018, fueron extractos fieles de los saldos contenidos en los registros contables de la empresa al 31 de diciembre del 2018 y que en los mismos se reflejan todos los derechos y obligaciones que tenía la empresa a esa fecha de corte y en consecuencia los mismos evidencian la realidad financiera de la empresa.

Entre la fecha de cierre y la presentación de los Estados Financieros no se conocieron hechos que pudieran modificar significativamente los resultados y las cifras de los Estados Financieros de SIMHOIN Cía. Ltda., al 31 de diciembre del 2018.

FIRMA REPRESENTANTE LEGAL: VILLA CEVALLOS TITO WILFRIDO.
C/RUC: 171623579-9

FIRMA CONTADOR: LLUMITAXI GUAMAN JHOMAYRA ELIZABETH.
C/RUC: 0201848256001