NOTAS EXPLICATIVAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO ECONOMICO COMPRENDIDO DESDE EL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

1. La Compañía **SERVIFRI S.A. SERVICIOS DE CLIMATIZACION** es una Sociedad Anónima, con Registro Único de Contribuyente 1391827067001, constituida mediante escritura pública, celebrada en la Notaria Segunda del cantón Manta, el 15 de junio de 2015, e inscrita en el Registro Mercantil, el 16 de junio de 2015, bajo la partida número 119 y anotado esta diligencia con el número 855 del repertorio general

2. BASES DE PRESENTACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y CRITERIOS CONTABLES APLICADOS

2.1 Periodo Contable

Los presentes Estados Financieros son

- Estado de Situación Financiera por el periodo terminado al 31 de diciembre 2018
- Estado de Resultado Integral por el periodo terminado al 31 de diciembre 2018
- Estado de Cambio en el Patrimonio por el periodo terminado al 31 de diciembre 2018
- Estado de Flujo de Efectivo por el periodo terminado al 31 de diciembre 2018

2.2 Bases de Presentación

Los Estados Financieros de SRVIFRI S.A. han sido presentados de acuerdo con lo establecido en las normas Internacionales de información Financiera para pequeñas y medianas empresas (en adelante NIF para los PYMES)

Estos Estados Financieros reflejan la imagen fiel del Patrimonio y la Situación Financiera de la Compañía y de los resultados de sus operaciones de los cambios en el estado de Ingresos y gastos reconocidos y de los flujos de efectivo que se han producido en el ejercicio terminado en esta fecha.

2.3 Unidad Monetaria

Los Estados Financieros de SERVIFRI S.A SERVICIOS DE CLIMATIZACION son presentados en dólares Estadounidenses, que corresponden a la moneda de curso legal en Ecuador

1. Efectivo Y Equivalente de Efectivo

DETALLE	VALOR
Efectivo y Equivalente efectivo	7,638.16
TOTAL	7,638.16

2. Documentos y Cuentas por Cobrar al 31 de diciembre refleja lo siguiente

	2018
Documentos por Cobrar Clientes	14,350.53
TOTAL	14,350.53

3. Crédito Tributario a Favor de la empresa de retenciones que realizaron los clientes dentro del periodo 2018

	2018
IVA en compras	11,064.02
Crédito Tributario	7,590.25
TOTAL	18,654.27

4. Cuentas por Pagar

	2018
Proveedores Locales	5,464.67
Obligaciones Beneficios Empleados	3,492.40
TOTAL	8,957.07

5. Capital Social

	2018
Cevallos Intriago Marlene Mildred	200.00
Ganchozo Moreira Fulton Manuel	50.00
Tumbaco Intriago Luis Rolando	550.00
TOTAL	800.00

6. Ingresos y Egresos

Ingresos	262,447.56
Egresos	234,308.67

7. Distribución de Resultados

Resultado del ejercicio antes de participación de trabajadores	28,138.89
15% Participación trabajadores	4,220.83
Base Imponible Gravada	23,918.06
Impuesto a la Renta causado	5,979.52
(-) Retenciones	5,212.63
IMPUESTO A PAGAR	766.89

8. Aprobación de los Estados Financieros

Los Estados Financieros fueron aprobados por la Junta de accionistas el 29 de Octubre del 2019

Lcda. Janeth Mendoza García
CONTADOR
REG.NAC. 8452