

TOSIHOLDING S.A..
AV. PUMAPUNGO # 18-123
Telf.: (5937)2809047
Cuenca * Ecuador

TOSIHOLDING S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

NOTA 1.- NORMA GENERAL DE REVELACIONES

La compañía TOSI HOLDING S.A., con RUC # 0190167240001 y domicilio principal en la ciudad Cuenca Av. Pumapungo # 18-123, constituida mediante Escritura Pública el 13 de Julio de 1999, su vigencia es hasta el 13 de Junio de 2050. Su objeto principal de la compañía es la compra de acciones y participaciones de otras compañías, con la finalidad de vincularlas y ejercer su control a través de vínculos de propiedad accionaria, gestión, administración, responsabilidad crediticia o resultados y conformar así un grupo empresarial; para este efecto la compañía podrá realizar la prestación de servicio, de uso de licencias, marcas, patentes y sistemas y en general realizar todos los actos y contratos civiles y mercantiles, industriales, permitidos por la ley y relacionados con su objeto principal, incluyendo la realización de inversiones en otras compañías. Expediente # 6700.

Fecha de corte Estados Financieros: Diciembre 31 de 2017

Las políticas de contabilidad más importantes se resumen a continuación:

Bases de presentación.- Los estados financieros adjuntos fueron preparados de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera, y disposiciones establecidas en la Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno y su Reglamento de aplicación.

Flujo de efectivo.- Los flujos por "actividades de operación" incluyen todas aquellas transacciones de efectivo relacionadas con el giro del negocio.

Reserva legal.- La Ley de Compañías establece que un valor no menor del 10% de la utilidad neta anual sea apropiado como reserva legal, hasta que represente por lo menos el 50% del capital suscrito y pagado.

Impuesto a la renta.- La Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno, establece la tarifa de impuesto a la renta del 22% para sociedades.

TOSIHOLDING S.A..

AV. PUMAPUNGO # 18-123

Telf.: (5937)2809047

Cuenca * Ecuador

NOTA 2.- PRINCIPALES POTICIAS Y PRACTICAS CONTABLES

Sistema Contable. La contabilidad y los Estados Financieros de la Compañía TOSIHOLDINDG S.A., se ciñen a las Normas Información Financiera NIIF de la Superintendencia de Compañías y normas legales de Ecuador expresadas en sus modificatorios.

Unidad Monetaria. De acuerdo con las disposiciones legales, la unidad monetaria utilizada por la compañía para las Cuentas del Estado de Situación Financiera y Estado del Resultado Integral es el dólar.

NOTA 3.- ACTIVO CORRIENTE

Al 31 de diciembre de 2017, está compuesta como sigue:

- Efectivo y Equivalentes al Efectivo 3.120,05

NOTA 3.- ACTIVO FINANCIEROS

La cartera por cobrar al 31 de diciembre de 2017 se detalla a continuación:

- Otras Cuentas por Cobrar CRSA 1.294,52

NOTA 4.- OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES INVERSIONES.

Las inversiones que constan en el balance están a su valor nominal y por NIIF se han ajustado al Valor Proporcional Patrimonial y son las siguientes Inversiones:

INVERSIONES	No. ACCIONES	TOTAL INVERSIONES
CURTIEMBRE RENACIENTE S.A.	448.470	448.470,00
CORPORACION SIETEALNUEVE S.A.	9.315	9.315,00
PREDIAL SAN CARLOS S.A.	637	637,00
TOTALES	458.422	458.422,00

NOTA 5.- PASIVO CORRIENTE

En el pasivo corriente consta lo siguiente:

• Otras Cuentas por Pagar	97,82
TOTAL	97,82

NOTA 6.- PASIVO NO CORRIENTE

En el pasivo corriente consta lo siguiente:

• Locales (Accionistas)	501.478,77
TOTAL	501.478,77

NOTA 7.- PATRIMONIO

Al 31 de diciembre de 2017, el capital social de la Compañía está constituido por 1.200,00 acciones ordinarias y nominativas de US\$ 1 cada una, distribuidas de la siguiente manera:

ACCIONISTAS	ACCIONES	VALOR X ACC
Orellana Tosi Iván Andrés	84	84,00
Orellana Tosi Juan Carlos	84	84,00
Orellana Tosi Pedro Xavier	84	84,00
Portilla Tosi Gioia Alegría	200	200,00

TOSIHOLDING S.A..

AV. PUMAPUNGO # 18-123

Telf.: (5937)2809047

Cuenca * Ecuador

Serrano Tosi José Fernando	80	80,00
Serrano Tosi Juan Andrés	80	80,00
Serrano Tosi Santiago Xavier	80	80,00
Tosi Román Frank Carlos	200	200,00
Tosi Román Giulio José	204	204,00
Tosi Torres Deborah Aida	12	12,00
Tosi Torres Frank Carlos	40	40,00
Tosi Torres Gioia Yolanda	52	52,00
Total	1200	1200,00

• Reserva Legal	33,14
• Utilidades no distribuidas ejercicios anteriores	26,84
TOTAL	1.259,98

NOTA 8.- INGRESOS

Los Ingresos obtenidos corresponden a:

• Ingresos No Operacionales (Dividendos)	49.584,78
• Otros Ingresos	5,64

TOSIHOLDING S.A..

AV. PUMAPUNGO # 18-123

Telf.: (5937)2809047

Cuenca * Ecuador

FECHA	CONCEPTO	EMPRESA	DIVIDENDO RECIBIDO
10-jul-17	DIVIDENDOS	PREDIAL SAN CARLOS	1.481,03
16-oct-17	DIVIDENDOS	PREDIAL SAN CARLOS	1.481,03
31-mar-17	DIVIDENDOS	CORPORACION SIETEALNUEVE SA.	40.683,74
24-ene-17	DIVIDENDOS	CORPORACION SIETEALNUEVE SA. 2015	2.969,47
17-feb-17	DIVIDENDOS	CORPORACION SIETEALNUEVE SA. 2015	2.969,47
TOTALES			49.584,74

NOTA 9.- GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACIÓN

Los gastos que en los que ha incurrido son los siguientes:

- Otros Gastos 49.584,78

Nota 10.- GASTOS FINANCIEROS

- Otros Gastos Financieros 5,64

NOTA 11. IMPUESTO A LAS GANANCIAS

La participación laboral del 15% trabajadores fue determinada de conformidad con lo que establece el código de trabajo.

El impuesto a la renta del ejercicio fue determinado siguiendo los procedimientos de conciliación tributaria establecida en la Ley de Régimen Tributario Interno y su Reglamento y para el año 2017 fue determinado con la tasa del 22%.

ATENTAMENTE,

ROSA JARAMA JARAMA
CONTADOR