*SERVICOHETE S.A.*
*Av. Pumapungo # 18-123*
*Telf.: (5937)2809047*
*Cuenca * Ecuador*

# *NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS*

## NOTA No. 1 NORMA GENERAL DE REVELACIONES

La compañía SERVICIOS INDUSTRIALES COHETE SERVICOHETE S.A., con RUC # 0190408736001 y domicilio principal en la ciudad Cuenca Av. Pumapungo # 18-123, constituida mediante Escritura Pública el 23 de diciembre de 2014; su vigencia es hasta el 23 de diciembre de 2064. Su objeto social principal es la de reparación e instalación de maquinarias y equipo, incluyendo la de celebrar los actos y contratos permitidos por las leyes, hacer inversiones o hacer inversiones o asociarse con otras compañías. Expediente # 700242.

Fecha de corte Estados Financieros: Diciembre 31 de 2016

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.

## NOTA 2.- PRINCIPALES POTICIAS Y PRACTICAS CONTABLES

**Sistema Contable.** La contabilidad y los Estados Financieros de la Compañía SERVICIOS INDUSTRIALES COHETE SERVICOHETE S.A., se ciñen a las Normas Información Financiera NIIF de la Superintendencia de Compañías y normas legales de Ecuador expresas 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.

*SERVICOHETE S.A.*
*Av. Pumapungo # 18-123*
*Telf.: (5937)2809047*
*Cuenca * Ecuador*

**NOTA No. 3 Disponible**

Asciende a 1.909,70 USD que se originaron por la venta de servicios.

| | | |
|---|---|---|
| • Caja General | | 800,00 |
| • Banco de Guayaquil | | 1.109,70 |
| | **TOTAL** | **1.909,70** |

**NOTA No. 4 Documentos y Cuentas por Cobrar**

La cartera por cobrar al 31 de diciembre de 2016 se detalla a continuación:

| | | |
|---|---|---|
| • Clientes Locales | | 6.679,59 |
| • Otras cuentas por cobrar | | 140,97 |
| • Retenciones en la Fuente(Clientes) | | 1.369,83 |
| | **TOTAL** | **10.100,09** |

**NOTA No. 5 Pasivo Corriente**

En el pasivo corriente consta lo siguiente:

| | | |
|---|---|---|
| Cuentas por Pagar Diversas/Relacionadas | | 2.107,44 |
| Obligaciones Tributarias Impuestos | | 246,23 |
| Obligaciones con el IESS | | 836,79 |
| Obligaciones con los Empleados | | 2.713,86 |
| Participación trabajadores del ejercicio | | 23,55 |
| Por Beneficios de Ley a Empleados | | 3.249,88 |
| | **TOTAL** | **9.177,75** |

*SERVICOHETE S.A.*
*Av. Pumapungo # 18-123*
*Telf.: (5937)2809047*
*Cuenca * Ecuador*

**NOTA 6.- PATRIMONIO**

Al 31 de diciembre de 2016, el capital social de la Compañía está constituido por 800,00 acciones ordinarias y nominativas de US$ 1 cada una, distribuidas de la siguiente manera:

| ACCIONISTAS | ACCIONES | VALOR X ACC |
|---|---|---|
| CURTIEMBRE RENACIENTE S.A. | 1 | 1,00 |
| TOSIHOLDING S.A. | 799 | 799,00 |
| **Total** | **800** | **800,00** |

| | |
|---|---|
| • Reserva Legal | 23,51 |
| • Utilidades no Distribuidas | 211,62 |
| • Resultado del Ejercicio | (112,79) |
| **TOTAL** | **922,34** |

**NOTA No.7 Ingresos Operacionales**

Los ingresos obtenidos corresponden a:

| | |
|---|---|
| • Ventas de Servicios | 39.945,95 |
| • (-) Devolución en ventas | (82,24) |
| • Otros Rentas | 276,64 |
| **TOTAL** | **40.140,35** |

*SERVICOHETE S.A.*
*Av. Pumapungo # 18-123*
*Telf.: (5937)2809047*
*Cuenca * Ecuador*

**NOTA No. 8 Gastos Operacionales de Ventas**

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

| | |
|---|---|
| • Sueldos y Salarios | 27.688,58 |
| • Gastos por Aportes a la Seguridad Social | 5.652,58 |
| • Gastos por Beneficios Sociales | 5.521,09 |
| • Otros Gastos | 0,08 |
| • Impuestos, contribuciones y otros | 12,41 |
| • Otros Gastos No Deducibles | 985,79 |
| **TOTAL** | **39.860,53** |

**NOTA No. 9 Gastos Financieros**

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

| | |
|---|---|
| • Comisiones | 122,68 |
| • Intereses | 0,15 |
| **TOTAL** | **122,83** |

*SERVICOHETE S.A.*
*Av. Pumapungo # 18-123*
*Telf.: (5937)2809047*
*Cuenca * Ecuador*

**NOTA No. 10 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 2016 fue determinado con la tasa del 22%.

**ATENTAMENTE,**

**C.P.A. ROSA JARAMA JARAMA**
**CONTADOR**