

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 2018

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 de acuerdo a la aplicación del Art.37.1 de la LRTI.

NOTA 2.- PRINCIPALES POLITICAS 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 2.459,30 USD que se originaron por la venta de servicios.

Caja General	800.00
Banco de Guayaquil	1,659.30
TOTAL	2,459.30

NOTA No. 4 Documentos y Cuentas por Cobrar

La cartera por cobrar al 31 de diciembre de 2018 se detalla a continuación:

Clientes Locales	8,034.45
Otras cuentas por cobrar	140.97
Retenciones en la Fuente (Clientes)	2,695.47
TOTAL	10,870.89

NOTA No. 5 Pasivo Corriente

En el pasivo corriente consta lo siguiente:

Cuentas por Pagar Diversas/Relacionadas (1)	2,161.08
Obligaciones Tributarias Impuestos	769.43
Obligaciones con el IESS	940.04
Obligaciones con los Empleados	1,682.84
Participacion trabajadores del Ejercicio	341.15
Por Beneficio de Ley a empleados	4,660.39
TOTAL	10,554.93

SERVICOHETE S.A.

Av. Pumapungo # 18-123

Telf.: (5937)2809047

Cuenca * Ecuador

(1)-La obligación que se mantiene con la empresa Curtiembre Renaciente S.A y PpumapungoS.A no genera costos financieros y no tiene fecha de vencimiento.

NOTA 6.- PATRIMONIO

Al 31 de diciembre de 2018, 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:

ACCIONES Y ACCIONISTAS		
ACCIONISTAS	ACCIONES	VALOR X ACC
Curtiembre Renaciente S.A	1	1.00
Tosiholding S.A	799	799.00
TOTAL	800	800.00

Reserva Legal	58.03
Utilidades no Distribuidas de Ejercicios Anteriores	409.50
Resultados del Ejercicio	1,507.73
TOTAL PATRIMONIO	2,775.26

NOTA No.7 Ingresos Operacionales

Los ingresos obtenidos corresponden a:

Ventas de Servicio de Mantenimiento	50,972.28
Devolucion de Ventas de Servicio de Mantenimiento	-3,146.99
Oros Ingresos	134.63
TOTAL	47,959.92

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 y demás Remuneraciones	32,876.83
Aportes a la Seguridad Social (incluido Fondo Reserva)	5,625.52
Beneficios Sociales e Indemnizaciones	7,087.06
Otros Gastos	0.01
TOTAL	45,589.42

NOTA No. 9 Gastos Operacionales de Administración

Impuestos Contribuciones y Otros	20.63
Otros Gastos	0.57
TOTAL	21.20

NOTA No. 10 Gastos Financieros

Comisiones bancarias	1.5
Otros Gastos Financieros	73.5
TOTAL	75.00

NOTA No. 11 Impuesto a las Ganancias

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

SERVICOHETE S.A.

Av. Pumapungo # 18-123

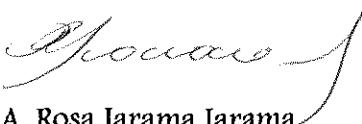
Telf.: (5937)2809047

Cuenca * Ecuador

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 2018 fue determinado con la tasa del 22% para microempresas:

SERVICOHETE S.A. CONCILIACION TRIBUTARIA DEL EJERCICIO ECONOMICO 2018	
RESULTADO DEL EJERCICIO	2,274.30
15% TRABAJADORES	341.15
(-) AJUSTE DE INVERSIONES PERMANENTES	-
(+) GASTOS NO DEDUCIBLES (9894)	0.57
(+) GASTOS NO DEDUCIBLES (DEP. POR REVALUO)	-
BASE PARA EL IMPUESTO A LA RENTA	1,933.73
22% IMPUESTO A LA RENTA	425.42
22% IMPUESTO A LA RENTA DIFERIDO	-
ANTICIPO DETERMINADO	-
DETERMINACION DE LA UTILIDAD NETA	1,507.74
UTILIDAD DEL EJERCICIO	1,933.16
22% IMPUESTO A LA RENTA	425.42
UTILIDAD DISPONIBLE	1,507.74

Atentamente,


C.P.A. Rosa Jarama Jarama,
CONTADOR