

**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 POTENCIAS 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
<b>TOTAL</b>	<b>2,459.30</b>

**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
<b>TOTAL</b>	<b>10,870.89</b>

**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
<b>TOTAL</b>	<b>10,554.93</b>

**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:

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

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

**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
<b>TOTAL</b>	<b>47,959.92</b>

**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 demas 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
<b>TOTAL</b>	<b>45,589.42</b>

**NOTA No. 9 Gastos Operacionales de Administración**

Impuestos Contribuciones y Otros	20.63
Otros Gastos	0.57
<b>TOTAL</b>	<b>21.20</b>

**NOTA No. 10 Gastos Financieros**

Comisiones bancarias	1.5
Otros Gastos Financieros	73.5
<b>TOTAL</b>	<b>75.00</b>

**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