

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 2019.

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 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

Al 31 de diciembre de 2019 asciende a 1672.01 USD que se originaron por la venta de servicios.

EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO-2019	
Caja	800,00
Bancos	872,01
Total	1.672,01

NOTA NO. 4 ACTIVOS FINANCIEROS

La cartera por cobrar al 31 de diciembre de 2019 se detalla a continuación:

ACTIVOS FINANCIEROS	
Otras cuentas por cobrar CRSA	606,56
Clientes Locales	7115,87
Otras cuentas por cobrar	140,97
Total	7.863,40

NOTA No. 5 ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	
Crédito Tributario a favor de la empresa (I.R)	1.243,17
Total	1.243,17

SERVICOHETE S.A.

Av. Pumapungo # 18-123

Telf.: (5937)2809047

Cuenca * Ecuador

NOTA No. 6 PASIVO CORRIENTE

En el pasivo corriente consta lo siguiente:

PASIVO CORRIENTE	2019
Con la Administración Tributaria	263,34
Impuesto a la Renta por pagar del ejercicio	49,09
con el IESS	693,37
Por Beneficios de Ley a empleados (1)	3.806,57
Participación Trabajadores por pagar del ejercicio (2)	39,38
Obligaciones con los empleados	2.291,94
Total	7.143,69

(1) Los beneficios de ley a empleados, se detallan de la siguiente manera:

Por Beneficios de Ley a empleados	2019
Vacaciones	2.987,63
Décimo Tercer Sueldo	162,36
Décimo Cuarto Sueldo	656,58
Total	3.806,57

(2) Participación Trabajadores por pagar del Ejercicio

Participacion Trabajadores	2019
Participación Trabajadores	39,38
Total	39,38

NOTA No. 7 CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS

Organización Comercial Pumapungo S.A	597,92
Otras Cuentas por Pagar trabajadores CRSA	87,64
Total	685,56

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

SERVICOHETE S.A.

Av. Pumapungo # 18-123

Telf.: (5937)2809047

Cuenca * Ecuador

NOTA 6.- PATRIMONIO

Al 31 de diciembre de 2019, el capital suscrito de la Compañía está constituido por 800 acciones ordinarias y nominativas de \$ 1,00 USD cada una, distribuidas de la siguiente manera:

CAPITAL SUSCRITO 2019

Accionistas	Acciones	% participaciones
Curtiembre Renaciente S.A	1	0,13 %
Tosiholding S.A	799	99,88 %
Total	800,00	100,00 %

NOTA No.7 Ingresos Operacionales

Los ingresos obtenidos corresponden a:

Ingresos Operacionales	2019
Ventas de Servicio de Mantenimiento	62.084,97
Otros Ingresos	465,45
Total	64.569,42

NOTA No. 8 Gastos Operacionales de Ventas

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

Gastos de Venta	2019
Sueldos y Salarios y demas remuneraciones	43.463,56
Aportes a la Seguridad Social	8.046,56
Beneficios Sociales e Indemnizaciones	10.647,43
Otros Gastos	22,82
Total	62.180,37

SERVICOHETE S.A.

Av. Pumapungo # 18-123

Telf.: (5937)2809047

Cuenca * Ecuador

NOTA No. 9 Gastos Operacionales de Administración

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

Gastos de Venta	2019
Impuestos, contribuciones y otros	26,60
Otros Gastos	0,03
Total	26,63

NOTA No. 10 Gastos Financieros

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

Gastos Financieros	2019
Servicios Financieros	80,88
Total	80,88

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.

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 2019 fue determinado con la tasa del 25% y 22% de acuerdo a la aplicación del Art.37.1 de la LRTI, para pequeñas empresas y que se detalla a continuación:

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

SERVICOHETE S.A.
CONCILIACION TRIBUTARIA
DEL EJERCICIO ECONOMICO 2019

RESULTADO DEL EJERCICIO	262,54
15% TRABAJADORES	39,38
(+) GASTOS NO DEDUCIBLES (9894)	-
(+) GASTOS NO DEDUCIBLES (DEP. POR REVALUO)	-
BASE PARA EL IMPUESTO A LA RENTA	223,16
22% IMPUESTO A LA RENTA	49,09
ANTICIPO DETERMINADO	-
DETERMINACION DE LA UTILIDAD NETA	174,07
UTILIDAD DEL EJERCICIO	223,16
22% IMPUESTO A LA RENTA	49,09
UTILIDAD DISPONIBLE	174,07
PAGO DEL IMPUESTO A LA RENTA	
22% IMPUESTO A LA RENTA	49,09
(-) IMPUESTOS RETENIDOS_2019	1.243,17 ⁿ
(-) ANTICIPO DEL IMPUESTO A LA RENTA	-
SALDO A FAVOR	<u>1.194,08</u>

Atentamente,


C.P.A. Rosa Jarama Jarama.
CONTADOR