

COHYM S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

(Expresadas en Dólares de E.U.A.)

La COMPANHIA COHYM S.A. se constituyó por escritura pública otorgada ante el notario suplente TERCERO del cantón Guayaquil el 13 de septiembre del 2017, fue aprobada por la Superintendencia de Compañías el 21 de septiembre del 2017. Con domicilio principal en la Parroquia TARQUI, Cantón Guayaquil, Provincia de GUAYAS. La compañía se dedica a actividades de atención odontológica de carácter general y especializado tales como: odontología, endodoncia, odontología pediátrica, estomatología, ortodoncia, actualmente cuenta con 2 socios.

RESUMEN DE PRINCIPALES POLITICAS DE CONTABILIDAD:

Los Estados de Financieros son elaborados y presentados en base a la NIIF 1 PRESENTACION DE ESTADOS FINANCIEROS.

1. RECONOCIMIENTO DE INGRESOS:

La compañía COHYM S.A. tuvo ingresos por servicios durante el periodo 2018, por un valor total de \$275.757,65; repartidos de la siguiente manera:

Ventas locales tarifa 12 %

Ventas locales tarifa 0% \$275.757,65

2. RECONOCIMIENTO DE GASTOS

La compañía COHYM S.A. tuvo gastos administrativos en el periodo 2018, por un total de \$ 269.784,04

3. REGISTROS CONTABLES Y UNIDAD MONETARIA:

La contabilidad registra las transacciones en Dólares de E.U.A. que es la unidad monetaria adoptada por la República del Ecuador

4. EFECTIVO EN CAJA Y BANCOS:

Al 31 de diciembre de 2018, los saldos de efectivo en caja son de \$4.424,27.

6

\$4,310,00

6. CREDITO TRIBUTARIO RENTA

valor de \$397,41 correspondiente a retenciones en la fuente.

7. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

siguiendo la manera:

REPORTES DE ACTIVOS FIJOS - MUEBLES DE OFICINA

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

FECHA	ACTIVO	FLUJO	VIDA UTIL (Años)	COSTO	VALOR RESIDUAL	VALOR A DEPRECIAR	DEPREC. ANUAL	DEPREC. MENSUAL	2017	2018	DEPRECIACIONES				TOTAL DEPRECIACION
19-12-18	MOBILIARIOS	10	576.77			576.77	57.68	4.81		1.92					
		10													
TOTALS *****															
				576.77	0.00	576.77	57.68	4.81	0.00	1.92	0.00	0.00	0.00	1.92	

REPORTES DE ACTIVOS FIJOS - DEPRECIACION DE EQUIPO DE COMPUTO

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

FECHA A COMPR	ACTIVO	VIDA UTIL %	COST O	VALOR RESIDUAL	VALOR A DEPRECIAR	DEPRE C ANUAL	DEPRE C MENSUAL	2018	TOTAL DEPRECIACIONES	DEPRECIACION
30-06-18 R	COMPUTADO	33.33	187.50	-	187.50	62.49	5.21	31.25	-	31.25
TOTALS										
			187.50	0.00	187.50	62.49	5.21	31.25	0, 0, 0, 0, 0, 0, 0,	31.25

REPORTES DE ACTIVOS FIJOS - EQUIPO DE OFICINA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

FECHA	ACTIVO	FLUJO	VALOR UTIL (Años) 10	COSTO	VALOR RES DUAL	DEPRECIACION ANUAL	DEPRECIACION MENSUAL	2017	2018	TOTAL DEPRECIACION
01-11-17	EQUIPOS	10	989,29	989,29	989,29	98,93	8,24	16,49	98,93	115,42
26-01-18	AERES ACONDICIONADOS	10	311,51	311,51	311,51	31,15	2,60		28,56	28,56
01-02-18	AERES ACONDICIONADOS	10	427,68	427,68	427,68	42,77	3,56		39,20	39,20
01-03-18	AERES ACONDICIONADOS	10	742,88	742,88	742,88	74,29	6,19		61,91	61,91
01-04-18	AERES ACONDICIONADOS	10	2.267,34	2.267,34	2.267,34	226,73	18,89		170,05	170,05
23-11-18	AERES ACONDICIONADOS	10	482,04	482,04	482,04	49,20	4,10		4,10	4,10
23-11-18	AERES ACONDICIONADOS	10	695,55	695,55	695,55	69,56	5,80		5,80	5,80
27-11-18	AERES ACONDICIONADOS	10	388,59	388,59	388,59	38,86	3,24		3,24	3,24
01-12-18	AERES ACONDICIONADOS	10	769,49	769,49	769,49	76,95	6,41		6,41	6,41
01-03-18	HERRAMIENTAS	10	699,00	699,00	699,00	69,90	5,83		58,25	58,25
01-04-18	HERRAMIENTAS	10	184,00	184,00	184,00	18,40	1,53		13,80	13,80
01-05-18	HERRAMIENTAS	10	648,85	648,85	648,85	64,89	5,41		43,26	43,26
01-06-18	HERRAMIENTAS	10	321,56	321,56	321,56	32,16	2,68		18,76	18,76
01-07-18	HERRAMIENTAS	10	341,82	341,82	341,82	34,18	2,85		17,09	17,09
01-08-18	HERRAMIENTAS	10	363,63	363,63	363,63	36,36	3,03		15,15	15,15
01-10-18	HERRAMIENTAS	10	174,27	174,27	174,27	17,43	1,45		4,36	4,36
TOTALES			9.817,50	9.817,50	9.817,50	981,75	81,81	16,49	588,86	605,34

8. DEPRECIACION ACUMULADA

La compañía registró un valor por \$638,51 correspondiente a la depreciación

9. OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Al 31 de diciembre del 2018, la compañía COHYM S.A. tuvo otras cuentas por pagar por un valor de \$10.395,79

10. IESS POR PAGAR

La compañía COHYM S.A. , registra un valor de \$ 1.473,71 correspondiente a las aportaciones con el Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social (I.E.S.S.)

11. DIVIDENDOS POR PAGAR

Al 31 de diciembre del 2018 la compañía refleja un valor de \$188,72 por pagar de dividendo a sus socios.

12. PARTICIPACION A TRABAJADORES

La compañía COHYM S.A. registró \$896,04 para repartir a todos sus empleados activos y cesantes.

13. IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR

La compañía COHYM S.A. tuvo un impuesto causado por un monto de \$1.117,07.

14. CAPITAL SOCIAL

La compañía COHYM S.A. mantiene el valor de su capital inicial por \$1000,00

15. RESULTADO DEL EJERCICIO

La compañía COHYM S.A. durante el año 2018 tuvo utilidad neta por \$ 3.960,51

Al 31 de diciembre del 2018 y la fecha de emisión de nuestro informe (11 de febrero del 2019), no se han producido eventos adicionales que en opinión de la Administración pudieran tener un efecto significativo sobre los estados financieros adjuntos, y que no estuvieran revelados en los mismos o en sus notas.

Atentamente,

P.A. Denisse Vélez Guayasamán
RUC 0925060501001
CONTADORA GENERAL