

**HOBOKEN S.A.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017**

---

**A. INFORMACIÓN GENERAL**

La Compañía HOBOKEN S.A. se constituyó mediante escritura pública el veinte y uno de Marzo del 2001, con un capital de ochocientos dólares.

La compañía HOBOKEN S.A., tiene como objeto social la representación de empresas de toda índole, particularmente: comerciales, agropecuarias, industriales, aéreas, servicios administrativos, sean esta nacionales o internacionales.

**B. DESCRIPCIÓN DEL NEGOCIO**

MELACORP S.A., es una organización cuya actividad principal es proveer servicios integrales con valor agregado en administración, operación, asistencia técnica, mantenimiento y provisión de sistemas.

**C. POLÍTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS**

- **Declaración de cumplimiento** - Los estados financieros han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).

A continuación se describen las principales políticas contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros:

- **Efectivo** - El efectivo incluye los saldos de caja y depósitos en cuentas corrientes en bancos locales.
- **Propiedades y equipos**
  - **Medición en el momento del reconocimiento** - Las partidas de propiedades y equipos se miden inicialmente por su costo. El costo de propiedades y equipos comprende su precio de adquisición más todos los costos directamente relacionados con la ubicación del activo, y su puesta en condiciones de funcionamiento según lo previsto por la Administración.
  - **Medición posterior al reconocimiento: modelo del costo** - Después del reconocimiento inicial, las propiedades y equipos son registradas al costo menos la depreciación acumulada. En caso de requerirlo, se registra pérdidas por deterioro de valor.
  - **Método de depreciación y vidas útiles** - El costo o valor revaluado de propiedades y equipos se deprecia de acuerdo con el método de línea recta. La vida útil estimada, valor residual y método de depreciación son revisados al final de cada año, siendo el efecto de cualquier cambio en el estimado registrado sobre una base prospectiva. La vida útil usada en el cálculo de la depreciación de muebles y equipos de oficina es de 10 años y de los equipos de computación es de 3 años.

- **Impuestos** - El gasto por impuesto a la renta representa la suma del impuesto a la renta por pagar corriente.
  - **Impuesto corriente** - El impuesto por pagar corriente se basa en la utilidad gravable (tributaria) registrada durante el año. La utilidad gravable difiere de la utilidad contable, debido a las partidas de ingresos o gastos impositivos o deducibles y partidas que no serán gravables o deducibles. El pasivo por concepto del impuesto corriente se calcula utilizando las tasas fiscales aprobadas para cada período.
- **Reconocimiento de ingresos** - Los ingresos son registrados al momento que se realiza la transacción y la contraprestación cobrada o por cobrar.
- **Gastos** - Los gastos se reconocen a medida que son incurridos, independientemente de la fecha en que se efectúe el pago, y se registran en el período más cercano en el que se conocen.

#### D.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

El detalle de esta cuenta es como sigue:

DETALLE	SALDO AL 31-12-17	SALDO AL 31-12-16
BANCOS		
Bancos	0.00	10,314.57
	<u>0.00</u>	<u>10,314.57</u>
<b>TOTAL CAJA</b>	<u><b>0.00</b></u>	<u><b>10,314.57</b></u>

#### E.-ACTIVOS POR IMPOTOS CTES:

El detalle de esta cuenta es como sigue:

DETALLE	SALDO AL 31-12-17	SALDO AL 31-12-16
Crédito Tributario IVA	4,159.16	5,518.99
Crédito Tributario Renta	1,180.22	2,310.24
<b>TOTAL IMPUESTOS POR COBRAR</b>	<u><b>5,339.38</b></u>	<u><b>7,829.23</b></u>

## F.- PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPOS

El detalle de esta cuenta es como sigue:

DETALLE	SALDO AL 31-12-17	SALDO AL 31-12-16
<b>PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPOS</b>		
Edificios	145,052.82	145,052.82
Muebles y Enseres	1,535.26	1,535.26
Vehículos	55,009.25	36,009.25
	<b>201,597.33</b>	<b>182,597.33</b>
(-) Depreciación Acumulada	<u>-65,265.40</u>	<u>-46,857.38</u>
<b>TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPOS</b>	<b><u>136,331.93</u></b>	<b><u>135,739.95</u></b>

## G.- CUENTAS POR PAGAR

El detalle de esta cuenta es como sigue:

DETALLE	SALDO AL 31-12-17	SALDO AL 31-12-16
<b>CUENTAS POR PAGAR</b>		
Accionistas	<u>97,160.02</u>	<u>78,056.91</u>
	<b>97,160.02</b>	<b>78,056.91</b>

## H.- OTRAS OBLIGACIONES CTES.:

El detalle de esta cuenta es como sigue:

DETALLE	SALDO AL 31-12-17	SALDO AL 31-12-16
Administración Tributaria	6,600.27	2,245.43
IESS	430.00	85.05
Beneficios Empleados	3,543.33	1,315.83
Participación Trabajadores	-	-
<b>TOTAL DE OBLIG. POR PAGAR</b>	<b><u>10,573.60</u></b>	<b><u>3,646.31</u></b>

**I.- INGRESOS**

El detalle de esta cuenta es como sigue:

<b>DETALLE</b>	<b>SALDO AL 31-12-17</b>	<b>SALDO AL 31-12-16</b>
<b>INGRESOS</b>		
Ingresos por Servicios	58,111.29	115,511.80
<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b><u>58,111.29</u></b>	<b><u>115,511.80</u></b>

**J.- GASTOS**

El detalle de esta cuenta es como sigue:

<b>DETALLE</b>	<b>SALDO AL 31-12-17</b>	<b>SALDO AL 31-12-16</b>
<b>GASTOS</b>		
Gastos de Sueldos	24,506.66	18,680.00
Gastos Beneficios Sociales	3,063.33	6,299.00
Servicios Básicos	4,554.74	3,825.20
Mantenimiento y Reparaciones	1,349.18	29,916.45
Honorarios Profesionales	19,207.33	12,227.69
Combustible	1,479.80	2,659.65
Otros Gastos	17,464.10	16,065.97
Depreciaciones y Amortizaciones	18,408.02	13,830.22
<b>TOTAL GASTOS</b>	<b><u>90,033.16</u></b>	<b><u>103,504.18</u></b>

**K.- APROBACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS**

Los estados financieros han sido aprobados por la Administración y su emisión ha sido autorizada el 23-04-2018.

\*\*\*\*\*