

Notas a los Estados Financieros

Año terminado al 31 de diciembre de 2018
(en dólares Americanos)

Contenido

Estados financieros

Estado de Situación Financiera	2
Estado de resultados	3
Estado de cambios en el patrimonio de accionistas	5
Estado de flujos de efectivo	6
Notas a los estados financieros	7

HOTCOMPANY S.A.

Estado de Situación Financiera
Al 31 de diciembre de 2018
(US\$ Dólares)

ACTIVO

ACTIVO CORRIENTE

Efectivo y equivalentes al efectivo	23.208,81
Documentos y Cuentas Por Cobrar Clientes(Nota 4)	46.378,77
Inventarios De Prod. Term. Y Mercad. En	64.444,65
Créd. Trib. A Favor De La Empresa IVA	12.279,15
Créd. Trib. A Favor De La Empresa Renta	6.067,52

TOTAL ACTIVO CORRIENTE **152.378,90**

ACTIVO NO CORRIENTE

PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

Edificios y otros inmuebles excepto terrenos	15.485,91
Maquinarias equipos , instalaciones y adecuaciones	7.309,39
Muebles y enseres	430,00
Equipo de computación	2.073,61
Vehículo, equipo de transporte y camionero móvil	54.098,93
Otras propiedades, planta y equipo	1.338,67
Depreciación Acumulada Propiedades, Plan	-59.252,05

TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE **21.484,46**

TOTAL ACTIVO **173.863,36**

PASIVO

PASIVO CORRIENTE (Nota 5)

Cuentas por pagar a Proveedores Locales	343,46
Obligaciones con instituciones financieras	-
Con la Administración Tributaria	3.431,66
Con el IESS	644,29
Por Beneficios De Ley A Empleados	1.461,12
Participación de los Trabajadores por pagar	3.380,21
Préstamo de accionista	-
Impuesto a la Renta por Pagar	4.788,64

TOTAL PASIVO CORRIENTE **14.049,38**

TOTAL PASIVO **14.049,38**

PATRIMONIO NETO

Capital Pagado	1.000,00
Utilidad o perdida del ejercicio presente	14.365,91
Aportes Futuras Capitalizaciones	2.858,63
Utilidad acumulada de ejercicios anteriores	141.589,44

TOTAL PATRIMONIO NETO **159.813,98**

PASIVO Y PATRIMONIO **173.863,36**

Ver notas adjuntas

HOTCOMPANY S.A.

Estado de resultados Por el año terminado al 31 de diciembre de 2018 (US\$ Dólares)

INGRESOS

Ventas Gravadas : Bienes	466.056,58
Ventas Gravadas 0% : Bienes	1.646,81
TOTAL INGRESOS	467.703,39

COSTOS DE VENTAS

Inventario inicial	-66.294,90
Compras netas	-175.134,27
Importaciones	-
Inventario final	64.444,65
TOTAL COSTOS DE VENTAS	-176.984,52

UTILIDAD BRUTA EN VENTAS

290.718,87

GASTOS DE VENTAS

Sueldos Y Salarios	-20.398,14
Aportes A La Seguridad Social incluye fondo de reserva	-3.809,71
Décimo Tercer Sueldo	-1.699,85
Décimo Cuarto Sueldo	-1.506,33
Vacaciones	-849,92
Comisiones	-30.700,00
Honorarios profesionales	-17.000,00
TOTAL GASTOS DE VENTAS	-75.963,95

GASTOS ADMINISTRATIVOS

Mantenimiento De Vehículo	-6.395,28
Mantenimiento De Equipos De Oficina	-325,13
Repuestos	-
Arriendo	-42.400,00
Combustible	-3.384,18
Movilización Y Transporte	-263,46
Gastos de gestión	-2.264,47
Servicios públicos	-545,87
Suministro Materiales Y Herramientas	-4.815,05
Seguros	-1.105,73
Publicidad	-96,00
Servicios prestados	-4.550,00
Otros gastos	-119.469,34
Trámites aduaneros	-325,13

HOTCOMPANY S.A.

Propiedad, Planta y equipo	-6.006,27
TOTAL GASTOS ADMINISTRATIVOS	-191.945,91
GASTOS FINANCIEROS	
Comisiones	-274,25
Otros Gastos Financieros	-
TOTAL GASTOS FINANCIEROS	-274,25
TOTAL GASTOS	-268.184,11
UTILIDAD\PERDIDA DEL EJERCICIO	22.534,76

HOTCOMPANY S.A.

Estado de Cambios en el Patrimonio de Accionistas
Por el año terminado al 31 de diciembre de 2018
(US\$ Dólares)

	Capital social	Aporte de accionistas para futuras capitalizaciones	Reserva legal	Ganancias acumuladas	Ganancia neta del periodo	Total
Saldo 31 de diciembre 2017	1.000,00	2.858,63		101.662,47	51188,42	156.709,52
Movimientos a otras cuentas patrimoniales	-				-51188,42	-51.188,42
Resultados acumulados	-	-		39.926,97		39.926,97
Resultado del ejercicio					14.365,91	14.365,91
Saldo 31 de diciembre 2018	1.000,00	2.858,63		141.589,44	14.365,91	159.813,98

HOTCOMPANY S.A.

Estados de flujos de efectivo Año terminado 31 diciembre de 2018 (US\$ Dólares)

Efectivo proveniente de actividades de operación:	
Recibido de clientes	531.377,42
Pagado a proveedores	-439.162,36
Pagado a empleados	-525,03
Otros pagados a terceros	-35.258,47
Otras entradas y salidas de efectivo	-747,93
	<hr/>
Efectivo neto proveniente de actividades de operación	55.683,63
	<hr/>
Efectivo usado por actividades de inversión:	
Compra de propiedades y equipos, neto	-
	<hr/>
Efectivo neto usado por actividades de inversión	-
	<hr/>
Efectivo (usado por) de actividades de financiamiento	
Pago de préstamos	-7.391,46
Otras entradas y (salidas) de efectivo	-25.083,36
	<hr/>
Efectivo neto provisto por actividades de financiamiento	-32.474,82
	<hr/>
Aumento (disminución) neto en caja y bancos	23.208,81
Caja, bancos y sus equivalentes al principio del año	-
	<hr/>
Caja, bancos y sus equivalentes al final del año	23.208,81
	<hr/>
Conciliación de la utilidad (pérdida) neta con el efectivo neto proveniente de actividades de operación:	
Utilidad (pérdida) neta	22.534,76
Ajustes para conciliar la pérdida neta con el efectivo neto usado por actividades de operación:	
Depreciaciones, amort. y provisiones largo plazo	6.006,27
	-
Variación en activos y pasivos de operación:	
Cuentas por cobrar	63.674,03
Otros activos	-747,93
Beneficios a empleados	-525,03
Otros pasivos	-35.258,47
	<hr/>
Efectivo neto proveniente por actividades de operación	55.683,63
	<hr/> <hr/>

Notas a los estados financieros

31 de diciembre del 2018

1. Información General y Actividades

Hotcompany S.A. es una Sociedad Anónima de nacionalidad ecuatoriana con sede social en la ciudad de Guayaquil, con dirección Cdla. IETEL MZ 19 SOLAR 1. Fue constituida el 28 de Octubre de 2005, su actividad principal es SERVICIO DE INSTALACION, MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN DE MAQUINAS HIDRÁULICAS.

2. Políticas contables significativas

Estado de Cumplimiento – Los estados financieros al 31 de diciembre de 2018 han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas entidades (NIIF para las PYMES), adoptadas por la Superintendencia de Compañías

Bases de medición.- Los estados financieros han sido preparados sobre la base del costo histórico: los activos se registran por el valor del efectivo y otras partidas pagadas; los pasivos se registran al valor de los productos recibidos a cambio de incurrir en la obligación, y por las cantidades de efectivo y equivalentes al efectivo que espera pagar para satisfacer el pasivo en el curso normal de la operación.

Juicios y estimaciones contables – En el proceso de aplicar las políticas contables de la Compañía, la Administración ha realizado los juicios de valor, aparte de aquellos que contienen estimaciones. Los estimados y criterios contables usados en la preparación de los estados financieros son continuamente evaluados y se basan en la experiencia histórica y otros factores, incluyendo la expectativa de ocurrencia de eventos futuros que se consideran razonables de acuerdo con las circunstancias.

La Compañía efectúa estimaciones y supuestos respecto del futuro. Las estimaciones contables resultantes podrían diferir de los respectivos resultados reales. Sin embargo, en opinión de la Administración, las estimaciones y supuestos aplicados por la Compañía no tienen un riesgo significativo de causar un ajuste material a los saldos de los activos y pasivos en el próximo año.

Las estimaciones significativas con relación a los estados financieros comprenden: la depreciación, valor residual y vida útil de los activos fijos,

Notas a los estados financieros (*continuación*)

provisión para jubilación patronal y la provisión para impuesto a la renta, cuyos criterios contables se describen más adelante.

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

Activos fijos:

Medición en el momento del reconocimiento inicial - Las partidas de activos fijos se miden inicialmente por su costo. El costo de los activos fijos comprende su precio de adquisición más todos los costos directamente relacionados con la ubicación del activo, su puesta en condiciones de funcionamiento según lo previsto por la Administración y la estimación inicial de cualquier costo de desmantelamiento y retiro del elemento o de rehabilitación de la ubicación del activo.

Medición posterior al reconocimiento inicial - Después del reconocimiento inicial, los activos fijos son registrados al costo menos la depreciación acumulada y el importe acumulado de las pérdidas de deterioro de valor.

Retiro o venta de propiedades - La utilidad o pérdida que surja del retiro o venta de una partida de los activos fijos es calculada como la diferencia entre el precio de venta y el valor en libros del activo y reconocida en resultados.

Inventario: Los inventarios son los bienes que para ser vendidos en el curso normal de un negocio, se valoran a su costo o su valor neto realizable, el menor de los dos. El costo se determina por el método de “promedio ponderado”. El valor neto realizable es el precio de venta estimado en el curso normal del negocio, menos los costos variable de venta.

2. Efectivos y equivalentes al efectivo

El efectivo y equivalentes al efectivo incluyen el efectivo en caja, los depósitos a la vista en las entidades del sistema financiero, se presentan en el activo corriente, otras inversiones de gran liquidez con un vencimiento original de tres meses o menos, los sobregiros bancarios, en el balance se presentan en el pasivo corriente para la presentación del Estado de Flujo de efectivo los sobregiros bancarios se incluyen en el efectivo y equivalentes del efectivo.

Notas a los estados financieros (continuación)

4. Cuentas por cobrar

Las cuentas por cobrar consisten de lo siguiente:

	<i>(US Dólares)</i>
Documentos y Cuentas Por Cobrar	46.378,77
Clientes	
Total	46.378,77

5. Cuentas y documentos por pagar

Las cuentas y documentos por pagar consisten de lo siguiente:

Cuentas por pagar a Proveedores Locales	343,46
Con la Administración Tributaria	3.431,66
Con el IESS	644,29
Por Beneficios De Ley A Empleados	1.461,12
Participación de los Trabajadores por pagar	3.380,21
Impuesto a la Renta por Pagar	4.788,64
Total de cuentas y documentos por pagar	14.049,38

6. Capital social

Al 31 de diciembre del 2018, el capital pagado consiste de 1000 acciones ordinarias con un valor nominal unitario de US\$ 1.00.

7. Principio de Negocio en Marcha.

Los estados financieros se preparan normalmente sobre la base de que la empresa está funcionando y continuará sus actividades de operación dentro del futuro previsible, por lo tanto la empresa no tiene intención ni necesidad de liquidar o de cortar de forma importante sus operaciones.

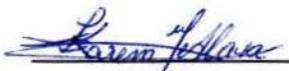
8. Eventos subsecuentes

Entre el 31 de diciembre del 2018 y la fecha de emisión de este informe (29 de Marzo del 2019), no se produjeron eventos adicionales que en opinión de la Administración de la Compañía pudieran tener un efecto significativo sobre los estados financieros y que no estuvieran revelados en los mismos o en sus notas.

Notas a los estados financieros (continuación)

Aprobación de cuentas anuales

El día 29 de Marzo del 2019 la Junta General de Accionista aprobó definitivamente los Estados Financieros del período fiscal 2018.



Ing Karem Alava Mero
Contadora