

H2OZONE S.A.

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE del año 2015 y 2014

CONTENIDO

Estado de Situación Financiera

Estado de Pérdidas y Ganancias

Estado de Evolución del Patrimonio

Notas Explicativas a los estados financieros

Abreviaturas usadas:

USD Dólares estadounidenses

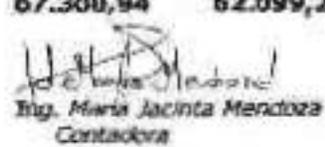
NIIF Normas Internacionales de Información Financiera

(Expresado en dólares estadounidenses)

H2OZONE S.A.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE del 2015 y 2014
(Expresado en dólares estadounidenses)

		ACTIVOS	
	Notas	2015	2014
ACTIVOS CORRIENTES:			
Efectivo y equivalentes al efectivo	2	3,17	8.514,69
Cuentas y Documentos por Cobrar	3	0,00	27.000,00
Activos por Impuestos Corrientes	4	4.070,99	4.360,76
Inventarios	5	62.000,00	21.323,79
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES		66.074,16	61.199,24
ACTIVOS NO CORRIENTES:			
Propiedades, Planta y Equipo	6	1.226,78	900,00
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES		1.226,78	900,00
TOTAL DE ACTIVO		67.300,94	62.099,24
<u>PASIVOS Y PATRIMONIO</u>			
PASIVOS CORRIENTES:			
Cuentas y Documentos por Pagar	7	0,00	25.449,44
Otras Obligaciones Corrientes	8	9.983,72	12.897,77
Participación Trabajadores Pto Ejerc.		314,46	1.882,60
Impuesto a la Renta a Pagar Pto Ejerc.		662,63	2.346,87
TOTAL DE PASIVOS CORRIENTES		10.960,81	42.576,78
PASIVOS NO CORRIENTES:			
Prestamos Accionistas	9	40.136,25	4.587,91
TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES		40.136,25	4.587,91
TOTAL DE PASIVO		51.097,06	47.164,69
PATRIMONIO:			
Capital		5.000,00	4.850,00
Reserva Legal		176,38	176,38
Utilidades Acumuladas Ejerc. Anteriores		9.908,17	1.587,10
Utilidad del Presente Ejercicio		1.119,33	8.321,07
TOTAL DE PATRIMONIO		16.203,88	14.934,55
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO		67.300,94	62.099,24


Juan Francisco Moreno Vintimilla
Gerente General


Ingrid María Jacinta Mendoza
Contadora

H2OZONE S.A.
ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS
AL 31 DE DICIEMBRE del 2015 y 2014
 (Expresado en dólares estadounidenses)

	Notas	2015	2014
INGRESOS	10	106.314,00	310.147,14
COSTOS	11	91.499,10	288.596,50
GASTOS ADMINISTRACIÓN	12	12.334,24	9.000,00
GASTOS FINANCIEROS	12	384,23	0,00
TOTAL COSTOS Y GASTOS		104.217,57	297.596,50
UTILIDAD DEL PRESENTE EJERCICIO (antes de impuestos)		2.096,43	12.550,64
Participación Trabajadores		314,46	1.882,60
Impuesto a la Renta		662,63	2.346,97
UTILIDAD DEL PRESENTE EJERCICIO		1.119,34	8.321,07


 Juan Francisco Murero Vintimilla
 Gerente General


 Ingt. María Jacinta Mendoza
 Contadora

Las notas explicativas anexas, son parte integrante de los estados financieros

H2OZONE S.A.
ESTADO DE EVOLUCION AL PATRIMONIO
POR AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE del 2015

(Expresado en dólares estadounidenses)

	Capital Social	Reserva Legal	Utilidades Acumuladas Años Anteriores	Utilidad Presente Ejercicio	Patrimonio Total
SALDO AL 31 DICIEMBRE 2014	4.890,00	175,38	1.507,10	8.321,07	14.934,08
Generación de Egresos	150,00				150,00
Rectificación	0		8.321,07	-8.321,07	0
UTILIDAD Presente Ejercicio	0	0	0	1.119,33	1.119,33
SALDO AL 31 DICIEMBRE 2015	5.040,00	175,38	8.308,17	1.119,33	16.231,08


 Juan Francisco Moreno Virbimilla
 Gerente General


 Ing. María Jacinta Mendoza
 Contadora

Las notas explicativas a estas, son parte integrante de los estados financieros

H2OZONE S.A.

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE del año 2015 y 2014

(Expresado en dólares estadounidenses)

NOTA 1 – RESUMEN DE LAS OPERACIONES Y PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES:

Constitución y Naturaleza H2OZONE S.A. fue constituida el 14 de Marzo del 2013 mediante escritura pública autorizada por el Notario Segundo del Cantón Sucre Ab. Pedro Davila Talledo, la misma que fue legalmente aprobada por la Superintendencia de Compañías de Portoviejo mediante Resolución No. SC.DIC.P.13.0192 de fecha 2 de Abril del 2013 e inscrita en el Registro de la Propiedad y Mercantil del Cantón Sucre el 10 de Abril del 2013 e inscrita en el Servicio de Rentas Internas el 09 de Mayo del 2013 cuando se dio inicio las actividades de la empresa.

El objeto social de la compañía es FABRICACION, MONTAJE , INSTALACION Y VENTA DE EQUIPOS DE TRATAMIENTO DE AGUA

La compañía tiene su domicilio en la Calle García Moreno 201 y Velasco Ibarra en la ciudad de Leonidas Plaza Gutiérrez, Cantón Sucre, Provincia de Manabí, Ecuador.

Resumen de principales políticas de contabilidad.- Los estados Financieros han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF.

Los estados financieros de H2OZONE S.A. han sido preparados sobre las bases de costo histórico. El costo histórico está basado generalmente en el valor razonable de la contrapartida entregada en el intercambio de los activos

Las principales políticas contables utilizadas en la preparación de los Estados Financieros son las siguientes:

Periodo Contable. El periodo contable tributario de un año comprendido entre el 1 de Enero del 2015 al 31 de Diciembre del 2015

Caja y Equivalentes al Efectivo: Para el propósito del estado de flujo de efectivo se considera equivalente al efectivo a los todos los valores concebidos mediante las actividades propias de la empresa.

Propiedades, planta y equipos. Las propiedades y equipos están registradas al costo histórico.

Registros contables y unidad monetaria.- Los registros contables de H2OZONE S.A. se llevan en Dólares de E.U.A., que es la moneda de curso legal en el Ecuador

H2OZONE S.A.**NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

AL 31 DE DICIEMBRE del año 2015 y 2014

(Expresado en dólares estadounidenses)

NOTA 2 – EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO:

AL 31 de Diciembre del 2015 y 2014, las cuentas de caja y bancos están conformadas como sigue:

	2015	2014
Caja	0,00	8.407,27
Banco del Pichincha	3,17	107,42
TOTAL	<u>3,17</u>	<u>8.514,69</u>

NOTA 3 – CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR:

AL 31 de Diciembre del 2015 y 2014, las cuentas de Cuentas y Documentos por cobrar están conformadas como sigue:

	2015	2014
WMB Construcciones	0,00	7.000,00
Tallera Zambrano	0,00	20.000,00
TOTAL	<u>0,00</u>	<u>27.000,00</u>

NOTA 4 – ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES:

AL 31 de Diciembre del 2015 y 2014, las cuentas de Activos por Impuestos Corrientes están conformadas como sigue:

	2015	2014
Credito Tributario (IVA)	1.394,06	0,00
Credito Tributario (Imp. a la Renta)	2.676,93	4.363,75
TOTAL	<u>4.070,99</u>	<u>4.363,75</u>

NOTA 5 – INVENTARIOS:

AL 31 de Diciembre del 2015 y 2014, las cuentas de Inventarios están conformadas al costo como sigue:

	2015	2014
Inventario de Materia prima	0,00	21.323,79
Inventario de Productos en Proceso	62.000,00	0,00
TOTAL	<u>62.000,00</u>	<u>21.323,79</u>

H2OZONE S.A.

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE del año 2015 y 2014

(Expresado en dólares estadounidenses)

NOTA 6 – PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO:

AL 31 de Diciembre del 2015 y 2014, las cuentas de Propiedades, Planta y Equipo están conformadas al costo como sigue:

	2015	2014
Equipo de Computación	900,00	900,00
Muebles y Enseres	326,78	0,00
TOTAL	<u>1.226,78</u>	<u>900,00</u>

NOTA 7 – CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

AL 31 de Diciembre del 2015 y 2014, la cuenta de CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR están conformadas como sigue:

	2015	2014
Cuentas por Pagar -Locales	0,00	25.446,44
TOTAL	<u>0,00</u>	<u>25.446,44</u>

NOTA 8 – OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

AL 31 de Diciembre del 2015 y 2014, la cuenta de OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES están conformadas como sigue:

	2015	2014
Con la Administración Tributaria	921,22	2.639,67
Con el IESS	4.104,00	4.264,57
Beneficios de Ley a Empleados	4.958,50	3.993,53
TOTAL	<u>9.983,72</u>	<u>12.897,77</u>

NOTA 9 – CUENTAS POR PAGAR /PRESTAMOS ACCIONISTAS

AL 31 de Diciembre del 2015 y 2014, la cuenta de PRESTAMOS DE ACCIONISTAS están conformadas como sigue:

PRESTAMOS ACCIONISTAS

	2015	2014
 Ing. Juan Moreno Viterrella	40.136,25	4.587,91
TOTAL	<u>40.136,25</u>	<u>4.587,91</u>

H2OZONE S.A.**NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS****AL 31 DE DICIEMBRE del año 2015 y 2014****(Expresado en dólares estadounidenses)****NOTA 10 – INGRESOS**

AL 31 de Diciembre del 2015 y 2014, la cuenta de INGRESOS están conformadas como sigue:

	2015	2014
VENTAS LOCALES	106.314,00	310.147,14
TOTAL	<u>106.314,00</u>	<u>310.147,14</u>

NOTA 11 – COSTOS

AL 31 de Diciembre del 2014, la cuenta de COSTOS está conformada como sigue:

	2015	2014
INVENTARIO INICIAL Materia Prima	21.323,79	24.953,96
COMPRAS NETAS MATERIA PRIMA	0,00	166.444,80
(-) INVENTARIO FINAL MATERIA PRIMA	0,00	21.323,79
INVENTARIO INICIAL Productos en Proceso	0,00	0,00
(-) INVENTARIO FINAL Productos en Proceso	62.000,00	0,00
SUELDOS Y SALARIOS	45.600,00	50.400,00
BENEFICIOS A EMPLEADOS	5.336,59	8.352,00
APORTE SEGURIDAD SOCIAL	8.340,36	8.573,60
MANTENIMIENTO Y REPARACION	31.662,42	27.455,28
COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	3.126,15	3.608,14
SUMINISTROS MATERIALE Y REPUESTOS	38.079,79	0,00
TRANSPORTE	30,00	2.180,00
PAGOS OTROS SERVICIOS	0,00	10.590,53
PAGOS OTROS BIENES	0,00	7.361,98
TOTAL	<u>91.499,10</u>	<u>288.596,50</u>

H2OZONE S.A.

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE del año 2015 y 2014
(Expresado en dólares estadounidenses)

NOTA 12 – GASTOS ADMINISTRACION Y FINANCIEROS

Al 31 de Diciembre del 2014, la cuenta de GASTOS ADMINISTRACION están conformadas como sigue:

	2015	2014
GASTOS ADMINISTRATIVOS:		
HONORARIOS PROFESIONALES	1.000,00	0,00
SUMINISTROS MATERIALES Y REPUESTOS	379,05	0,00
TRANSPORTE	3.339,36	9.000,00
GASTOS DE VIAJE	3.189,42	0,00
OTROS SERVICIOS	4.426,41	0,00
TOTAL	<u>12.334,24</u>	<u>9.000,00</u>
GASTOS FINANCIEROS:		
COMISIONES LOCALES	227,40	0,00
INTERESES LOCALES	155,83	0,00
TOTAL	<u>384,23</u>	<u>0,00</u>


Juan Francisco Moreno Vintimilla
Gerente General


Ing. Maria Jacinto Mendosa
Contadora