

H2OZONE S.A.
NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL AÑO 2015-2016
(Expresado en dólares estadounidenses)

NOTA 1.- RESUMEN DE LAS OPERACIONES Y PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES:

Constitución y Naturaleza H2OZONE S.A. fue constituida el 14 de Marzo de la mediante escritura pública autorizada por el Notario Segundo del Cantón Sucre Ab. Pedro Dávila Talledo, la misma que fue legalmente aprobada por la Superintendencia de Compañías de Portoviejo mediante Resolución N. 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 Velasco Ibarra en la ciudad de Leónidas 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 2016 al 31 de diciembre del 2016

Caja y Equivalentes al Efectivo: Para el propósito del estado de flujo de efectivo se considera equivalentes de efectivo a 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 HOZONE 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 2016-2015
(Expresado en dólares estadounidenses)

NOTA 2.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO:

Al 31 de Diciembre del 2015 y 2016, las cuentas de caja y bancos están conformadas como sigue:

	2016	2015
Caja	0,00	0,00
Banco del Pichincha	<u>36,98</u>	<u>3,17</u>
TOTAL	36,98	3,17

NOTA 3.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR:

Al 31 de diciembre del 2016 y 2015, las Cuentas y Documentos por cobrar están conformadas como sigue:

	2016	2015
TOTAL	0,00	0,00

NOTA 4.- ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES:

Al 31 de Diciembre del 2016 y 2015, las cuentas de Activos por Impuestos Corrientes están conformados como sigue:

	2016	2015
Crédito Tributario (IVA)	3.942,03	1.394,06
Crédito tributario (impuesto a la Renta)	<u>498,64</u>	<u>2.676,93</u>
TOTAL	4.440,67	4.070,99

H2OZONE S.A.
NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL AÑO 2016-2015
(Expresado en dólares estadounidenses)

NOTA 5.- INVENTARIOS:

Al 31 de diciembre 2016 y 2015, las cuentas de Inventarios están conformadas al costo como sigue:

	2016	2015
Inventario de Materia Prima	0,00	0,00
Inventario de Productos en Proceso	<u>53.000,00</u>	<u>62.000,00</u>
TOTAL	53.000,00	62.000,00

NOTA 6.- PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO:

Al 31 de Diciembre del 2016 y 2015, las cuentas de Propiedades, Planta y Equipo están conformadas al costo como sigue:

	2016	2015
Equipo de Computación	900,00	900,00
Muebles y Enseres	<u>2.670,80</u>	<u>326,78</u>
TOTAL	3.570,80	1.226,78

NOTA 7.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Al 31 de Diciembre del 2016 y 2015, la cuenta de CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR están conformadas como sigue:

	2016	2015
Cuentas x Pagar –Locales	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
TOTAL	0,00	0,00

H2OZONE S.A.
NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL AÑO 2016-2015
(Expresado en dólares estadounidenses)

NOTA 8.- OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

Al 31 de Diciembre del 2016 y 2015, la cuenta de OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES están conformadas como sigue:

	2016	2015
Con la Administración tributaria	332,66	921,22
Con el IESS	5.572,80	4.104,00
Beneficios de Ley a Empleados	<u>1.147,06</u>	<u>4.958,50</u>
TOTAL	7.052,52	9.983,72

NOTA 9.- CUENTAS POR PAGAR / PRESTAMOS ACCIONISTAS

Al 31 de Diciembre del 2016 y 2015, la cuenta de PRESTAMOS DE ACCIONISTAS están conformadas como sigue:

PRESTAMOS ACCIONISTAS

	2016	2015
Ing. Juan Moreno Vintimilla	<u>41.444,99</u>	<u>40.136,25</u>
TOTAL	41.444,99	40.136,25

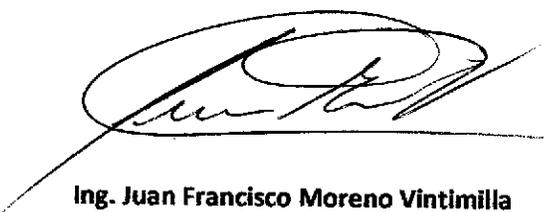
NOTA 10.- INGRESOS

Al 31 de Diciembre del 2016 y 2015, la cuenta de INGRESOS están conformadas como sigue:

	2016	2015
VENTAS LOCALES	<u>49.864,00</u>	<u>106.314,00</u>
TOTAL	49.864,00	106.314,00

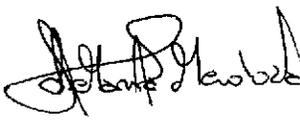
H2OZONE S.A.
NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL AÑO 2016-2015
(Expresado en dólares estadounidenses)

GASTOS ADMINISTRATIVOS:	2016	2015
HONORARIOS PROFESIONALES		1.000,00
SUMINISTROS MATERIALES Y REPUESTOS		379,05
COMBUSTIBLE Y LUBRICANTES	993,21	0,00
TRANSPORTE	30,00	3.339,36
GASTOS DE VIAJE	1.141,93	3.189,42
OTROS SERVICIOS	—	<u>4.426,41</u>
TOTAL	2165,14	12.334,24
GASTOS FINANCIEROS:		
COMISION LOCALES	0,00	227,40
INTERESES LOCALES	<u>0,00</u>	<u>156,83</u>
	0,00	384,23



Ing. Juan Francisco Moreno Vintimilla

Gerente General



Ing. María Jacinta Mendoza

Contadora