

H2OZONE S.A.
NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE del año 2016-2017

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 2016 Y 2017
(Expresado en dólares estadounidenses)

ACTIVOS			
	Notas	2017	2016
ACTIVOS CORRIENTES:			
Efectivo y equivalentes al efectivo	2	25.46	36.98
Cuentas y Documentos por Cobrar	3	10,268.53	-
Activos por Impuestos Corrientes	4	5,355.07	4,440.67
Inventarios	5	51,000.00	53,000.00
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES		66,649.06	57,477.65
ACTIVOS NO CORRIENTES			
Propiedad, Planta y Equipo	6	3,570.80	3,570.80
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES		3,570.80	3,570.80
TOTAL DE ACTIVO		70,219.86	61,048.45
PASIVOS Y PATRIMONIO			
PASIVOS CORRIENTES			
Cuentas y Documentos por Pagar	7	8,209.06	-
Otras Obligaciones Corrientes		4,523.52	6,772.99
Participacion Trabajadores Pte Ejerc.		625.09	279.53
Impuesto a la Renta a Pagar Pte Ejerc			
TOTAL DE PASIVOS CORRIENTES	8	13,357.67	7,052.52
PASIVOS NO CORRIENTES			
Prestamos Accionistas	9	41,038.35	41,444.99
TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES		41,038.35	41,444.99
TOTAL DEL PASIVO		54,396.02	48,497.51
PATRIMONIO			
Capital		5,000.00	5,000.00
Reserva Legal		597.98	466.51
Utilidades Acumuladas Ejerc. Anteriores		6,683.67	5,500.40
Utilidad del Presente Ejercicio		3,542.19	1,584.03
TOTAL DE PATRIMONIO		15,823.84	12,550.94
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO		70,219.86	61,048.45

H2OZONE S.A.
ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS
AL 31 DE DICIEMBRE 2016 Y 2017
(Expresado en dólares estadounidenses)

	Notas	2017	2016
INGRESOS	10	67,049.90	49,864.00
COSTOS	11	62,172.00	45,835.30
GASTOS ADMINISTRACION	12	710.62	2,165.14
TOTAL COSTOS Y GASTOS		62,882.62	48,000.44
UTILIDAD DEL PRESENTE EJERCICIO (antes de impuestos)		4,167.28	1,863.56
Participacion Trabajadores		625.09	279.53
Impuesto a la Renta		-	-
UTILIDAD DEL PRESENTE EJERCICIO		3,542.19	1,584.03

Las notas explicativas anexas, son parte de los estados financieros

H2OZONE S.A.
ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO
POR AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE 2017
(Expresado en dólares estadounidenses)

	Capital Social	Reserva Legal	Utilidades Acumuladas Años Anteriores	Utilidad Presente Ejercicio	Patrimonio Total
SALDO AL31 DE DICIEMBRE 2016	5,000.00	466.51	5,500.40	1584.03	12,550.94
Correccion de Errores					
Reclasificacion					
UTILIDAD presente Ejercicio					
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE 2017	5,000.00	597.98	6,683.67	3542.19	15,823.84

Las notas explicativas anexas, son parte de los estados financieros

H2OZONE S.A.
NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL AÑO 2016-2017
(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 2017 al 31 de diciembre del 2017

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 2016-2017
(Expresado en dólares estadounidenses)

NOTA 2.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO:

Al 31 de Diciembre del 2016 y 2017, las cuentas de caja y bancos están conformadas como sigue:

	2017	2016
Caja	0,00	0,00
Banco del Pichincha	8.51	36.98
Banco de Guayaquil	<u>16.95</u>	<u>0.00</u>
TOTAL	25.46	36,98

NOTA 3.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR:

Al 31 de diciembre del 2017 y 2016, las Cuentas y Documentos por cobrar están conformadas como sigue:

	2017	2016
TOTAL	10.268,53	0,00

NOTA 4.- ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES:

Al 31 de Diciembre del 2017 y 2016, las cuentas de Activos por Impuestos Corrientes están conformadas como sigue:

	2017	2016
Crédito Tributario (IVA)	4.874,30	3.942,03
Crédito tributario (impuesto a la Renta)	<u>480,77</u>	<u>498,64</u>
TOTAL	5.355.07	4.440,67

H2OZONE S.A.
NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL AÑO 2017-2016
(Expresado en dólares estadounidenses)

NOTA 5.- INVENTARIOS:

Al 31 de diciembre 2017 y 2016, las cuentas de Inventarios están conformadas al costo como sigue:

	2017	2016
Inventario de Materia Prima	0,00	0,00
Inventario de Productos en Proceso	<u>51.000,00</u>	<u>53.000,00</u>
TOTAL	51.000,00	53.000,00

NOTA 6.- PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO:

Al 31 de Diciembre del 2017 y 2016, las cuentas de Propiedades, Planta y Equipo están conformadas al costo como sigue:

	2017	2016
Equipo de Computación	900,00	900,00
Muebles y Enseres	<u>2.670,80</u>	<u>2.670,80</u>
TOTAL	3.570,80	3.570,80

NOTA 7.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Al 31 de Diciembre del 2017 y 2016, la cuenta de CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR están conformadas como sigue:

	2017	2016
Cuentas x Pagar –Locales	<u>8.209,06</u>	<u>0,00</u>
TOTAL	8.209,06	0,00

H2OZONE S.A.
NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL AÑO 2017-2016
(Expresado en dólares estadounidenses)

NOTA 8.- OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

Al 31 de Diciembre del 2017 y 2016, la cuenta de OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES está conformada como sigue:

	2017	2016
Con la Administración tributaria	352,09	332,66
Con el IESS	3.666,10	5.572,80
Beneficios de Ley a Empleados	<u>1.130,42</u>	<u>1.147,06</u>
TOTAL	5.148,61	7.052,52

NOTA 9.- CUENTAS POR PAGAR / PRESTAMOS ACCIONISTAS

Al 31 de Diciembre del 2017 y 2016, la cuenta de PRESTAMOS DE ACCIONISTAS está conformada como sigue:

PRESTAMOS ACCIONISTAS

	2017	2016
Ing. Juan Moreno Vintimilla	<u>41.038,35</u>	<u>41.444,99</u>
TOTAL	41.038,35	41.444,99

NOTA 10.- INGRESOS

Al 31 de Diciembre del 2017 y 2016, la cuenta de INGRESOS está conformada como sigue:

	2017	2016
VENTAS LOCALES	<u>67.049,90</u>	<u>49.864,00</u>
TOTAL	67.049,90	49.864,00

H2OZONE S.A.
NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL AÑO 2017-2016
(Expresado en dólares estadounidenses)

NOTA 11.-COSTOS

Al 31 de Diciembre del 2017, la cuenta de COSTOS está conformada como sigue:

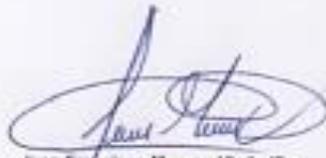
	2017	2016
INVENTARIO INICIAL Materia Prima	53.000,00	62.000,00
COMPRAS NETAS MATERIA PRIMA	45.219,00	0,00
(-) INVENTARIO FINAL MATERIA PRIMA	0,00	0,00
INVENTARIO INICIAL Productos en Proceso	0,00	0,00
(-) INVENTARIO FINAL Productos en Proceso	51.000,00	53.000,00
SUELDOS Y SALARIOS	12.200,00	7.200,00
BENEFICIOS A EMPLEADOS	0,00	1.071,96
APORTE SEGURIDAD SOCIAL	1.360,32	788,40
HONORARIOS A PROFESIONALES	0,00	750,00
MANTENIMIENTO Y REPARACION	0,00	2.505,91
SUMINISTROS MATERIALES Y REPUESTOS	0,00	23.626,35
PAGOS OTROS BIENES	<u>1.392,68</u>	<u>892,68</u>
TOTAL	62.172.00	45.835,30

Al 31 de Diciembre del 2017, la cuenta de GASTOS ADMINISTRACION está conformada como sigue:

NOTA 12.-GASTOS ADMINISTRATIVOS Y FINANCIEROS

Al 31 de diciembre el 2017, las cuentas de Gastos de Administración están conformadas como sigue:

GASTOS ADMINISTRATIVOS	2017	2016
COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	0,00	993,21
TRANSPORTE	0,00	30,00
HONORARIOS A PROFESIONALES	250,00	0,00
PROMOCION Y PUBLICIDAD	107,50	0,00
GASTOS DE VIAJE	<u>353,12</u>	<u>1.141,93</u>
TOTAL	710,62	2.165,14



Juan Francisco Moreno Virsillita
GERENTE GENERAL



Ing. María JSC Fiza Mendoza
CONTADORA

