

**H2OZONE S.A.**  
**NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AL 31 DE DICIEMBRE del año 2018-2017**

**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 2018 Y 2017**  
**(Expresado en dólares estadounidenses)**

**ACTIVOS**

	Notas	2018	2017
<b>ACTIVOS CORRIENTES:</b>			
Efectivo y equivalentes al efectivo	2	1,349.79	25.46
Cuentas y Documentos por Cobrar	3	10,268.53	10,268.53
Activos por Impuestos Corrientes	4	5,635.17	5,355.07
Inventarios	5	47,500.00	51,000.00
<b>TOTAL ACTIVOS CORRIENTES</b>		<b>64,753.49</b>	<b>66,649.06</b>
<b>ACTIVOS NO CORRIENTES</b>			
Propiedad, Planta y Equipo	6	3,570.80	3,570.80
<b>TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES</b>		<b>3,570.80</b>	<b>3,570.80</b>
<b>TOTAL DE ACTIVO</b>		<b>68,324.29</b>	<b>70,219.86</b>
<b>PASIVOS Y PATRIMONIO</b>			
<b>PASIVOS CORRIENTES</b>			
Cuentas y Documentos por Pagar	7	-	8,209.06
Otras Obligaciones Corrientes		8,650.18	4,523.52
Participación Trabajadores Pte. Ejerc.		1,034.37	625.09
Impuesto a la Renta a Pagar Presente Ejercicio		1,465.36	
<b>TOTAL DE PASIVOS CORRIENTES</b>	8	<b>11,149.91</b>	<b>13,357.67</b>
<b>PASIVOS NO CORRIENTES</b>			
Prestamos Accionistas	9	37,840.01	41,038.35
<b>TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES</b>		<b>37,840.01</b>	<b>41,038.35</b>
<b>TOTAL DEL PASIVO</b>		<b>48,989.92</b>	<b>54,396.02</b>
<b>PATRIMONIO</b>			
Capital		5,000.00	5,000.00
Reserva Legal		952.20	597.98
Utilidades Acumuladas Ejerce. Anteriores		8,986.09	6,683.67
Utilidad del Presente Ejercicio		4,396.08	3,542.19
<b>TOTAL DE PATRIMONIO</b>		<b>19,334.37</b>	<b>15,823.84</b>
<b>TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO</b>		<b>68,324.29</b>	<b>70,219.86</b>

**H2OZONE S.A.**  
**ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS**  
**AL 31 DE DICIEMBRE 2018 Y 2017**  
**(Expresado en dólares estadounidenses)**

	Notas	2018	2017
<b>INGRESOS</b>	10	<b>95,660.48</b>	<b>67,049.90</b>
COSTOS	11	61,230.76	47,219.00
GASTOS ADMINISTRACION	12	27,533.91	15,663.62
TOTAL COSTOS Y GASTOS		<b>88,764.67</b>	<b>62,882.62</b>
UTILIDAD DEL PRESENTE EJERCICIO (antes de impuestos)		6,895.81	4,167.28
Participación Trabajadores		1,034.37	625.09
Impuesto la Renta		-	-
UTILIDAD DEL PRESENTE EJERCICIO		<b>5,861.44</b>	<b>3,542.19</b>

**H2OZONE S.A.**  
**ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO**  
**POR AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE 2018**  
**(Expresado en dólares estadounidenses)**

	Capital Social	Reserva Legal	Utilidades Acumuladas Años Anteriores	Utilidad Presente Ejercicio	Patrimonio Total
SALDO AL31 DE DICIEMBRE 2017	5,000.00		597.98	6,683.67	3542.19 15,823.84
Corrección de Errores					
Reclasificación					
UTILIDAD presente Ejercicio					
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE 2018	5,000.00	952.20	8,986.09	4396.08	19,334.37

*Juan Francisco Moreno Vintimilla*  
**GERENTE GENERAL**

*Ing. María Jacinta Mendoza*  
**CONTADORA**

**H2OZONE S.A.**  
**NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL AÑO 2018-2017**  
**(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 y VENTA DE EQUIPOS PARA TRATAMIENTOS DE AGUA -SERVICIO DE MONTAJE E INSTALACION DE EQUIPOS DE TRATAMIENTO DE AGUA - INSTALACION DE LINEAS DE CONDUCCION POR TUBERIAS PARA FUNCIONAMIENTO DE EQUIPOS 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 2018 al 31 de diciembre del 2018

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 2018-2017**  
**(Expresado en dólares estadounidenses)**

**NOTA 2.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO:**

Al 31 de Diciembre del 2018 y 2017, las cuentas de caja y bancos están conformadas como sigue:

	<b>2018</b>	<b>2017</b>
Caja	988,33	0,00
Banco del Pichincha	137,51	8,51
Banco de Guayaquil	<u>223,95</u>	<u>16,95</u>
<b>TOTAL</b>	<b>1.349,79</b>	<b>25,46</b>

**NOTA 3.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR:**

Al 31 de diciembre del 2018 y 2017, las Cuentas y Documentos por cobrar están conformadas como sigue:

	<b>2018</b>	<b>2017</b>
<b>TOTAL</b>	<b>10.268,53</b>	<b>10.268,53</b>

**NOTA 4.- ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES:**

Al 31 de Diciembre del 2018 y 2017, las cuentas de Activos por Impuestos Corrientes están conformadas como sigue:

	<b>2018</b>	<b>2017</b>
Crédito Tributario (IVA)	4.352,14	4.874,30
Crédito tributario (impuesto a la Renta)	<u>1.283,03</u>	<u>480,77</u>
<b>TOTAL</b>	<b>5.635,17</b>	<b>5.355,07</b>

**NOTA 5.- INVENTARIOS:**

Al 31 de diciembre 2018 y 2017, las cuentas de Inventarios están conformadas al costo como sigue:

	<b>2018</b>	<b>2017</b>
Inventario de Materia Prima	0,00	0,00

Inventario de Productos en Proceso	<u>47.500,00</u>	<u>51.000,00</u>
TOTAL	47.500,00	51.000,00

**NOTA 6.- PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO:**

Al 31 de Diciembre del 2018 y 2017, las cuentas de Propiedades, Planta y Equipo están conformadas al costo como sigue:

	<b>2018</b>	<b>2017</b>
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 2018 y 2017, la cuenta de CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR están conformadas como sigue:

	<b>2018</b>	<b>2017</b>
Cuentas x Pagar –Locales	<u>0,00</u>	<u>8209,06</u>
TOTAL	0,00	8.209,06

**NOTA 8.- OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES**

Al 31 de Diciembre del 2018 y 2017, la cuenta de OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES está conformada como sigue:

	<b>2018</b>	<b>2017</b>
Con la Administración tributaria	1,50	352,09
Con el IESS	8.286,73	3.666,10
Beneficios de Ley a Empleados	1.034,37	1.130,42
Impuesto a la renta por pagar del ejercicio	1.465,36	0,00
<u>Otros beneficios a empleados</u>	<u>361,95</u>	<u>0,00</u>
 TOTAL	 11.149,91	 5.148,61

## **NOTA 9.- CUENTAS POR PAGAR / PRESTAMOS ACCIONISTAS**

Al 31 de Diciembre del 2018 y 2017, la cuenta de PRESTAMOS DE ACCIONISTAS está conformada como sigue:

### **PRESTAMOS ACCIONISTAS**

	<b>2018</b>	<b>2017</b>
Ing. Juan Moreno Vintimilla	<u>37.840,01</u>	<u>41.038,35</u>
<b>TOTAL</b>	37.840,01	41.038,35

## **NOTA 10.- INGRESOS**

Al 31 de Diciembre del 2018 y 2017, la cuenta de INGRESOS está conformada como sigue:

	<b>2018</b>	<b>2017</b>
VENTAS LOCALES	<u>95.660,48</u>	<u>67.049,90</u>
<b>TOTAL</b>	95.660,48	67.049,90

## **H2OZONE S.A.**

### **NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**AL 31 DE DICIEMBRE DEL AÑO 2018-2017**

**(Expresado en dólares estadounidenses)**

## **NOTA 11.-COSTOS**

Al 31 de Diciembre del 2018 y 2017, la cuenta de COSTOS está conformada como sigue:

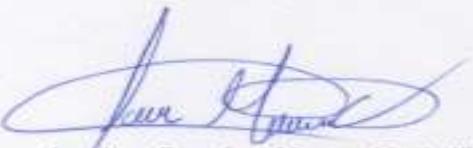
	<b>2018</b>	<b>2017</b>
INVENTARIO INICIAL Materia Prima	51.000,00	53.000,00
COMPRAS NETAS MATERIA PRIMA	50.226,44	45.219,00
(-) INVENTARIO FINAL MATERIA PRIMA	0,00	0,00
INVENTARIO INICIAL Productos en Proceso	0,00	0,00
(-) INVENTARIO FINAL Productos en Proceso	47.500,00	51.000,00
SUELdos Y SALARIOS	21.491,16	12.200,00
BENEFICIOS A EMPLEADOS	2.480,49	0,00

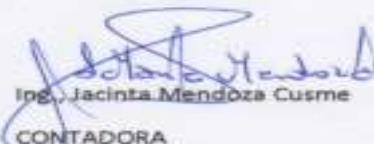
APORTE SEGURIDAD SOCIAL	2.611,17	1.360,32
HONORARIOS A PROFESIONALES	0,00	0,00
MANTENIMIENTO Y REPARACION	0,00	0,00
SUMINISTROS MATERIALES Y REPUESTOS	7.017,88	0,00
COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	486,44	0,00
PAGOS OTROS BIENES	<u>0,00</u>	<u>1392,68</u>
<b>TOTAL</b>	<b>87.813,58</b>	<b>62.172,00</b>

**NOTA 12.- GASTOS ADMINISTRATIVOS Y FINANCIEROS**

Al 31 de Diciembre del 2018 y 2017, la cuenta de GASTOS DE ADMINISTRACION Y FINANCIEROS está conformada como sigue:

	2018	2017
COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	0,00	0,00
TRANSPORTE	0,00	0,00
HONORARIOS PROFESIONALES	80,00	250,00
PROMOCION Y PUBLICIDAD	172,08	107,50
GASTOS DE VIAJES	422,29	353,12
SUMINISTROS Y MATERIALES DE OFICINA	112,60	0,00
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	61,60	0,00
GASTOS BANCARIOS	<u>102,52</u>	<u>0,00</u>
<b>TOTAL</b>	<b>951,09</b>	<b>710,62</b>

  
 Ing. Juan Francisco Moreno Vintimilla  
 GERENTE GENERAL

  
 Ing. Jacinta Mendoza Cusme  
 CONTADORA