

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
ACTIVOS CORRIENTES:			
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
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES		64,753.49	66,649.06
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		68,324.29	70,219.86

PASIVOS Y PATRIMONIO

PASIVOS CORRIENTES			
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	
TOTAL DE PASIVOS CORRIENTES	8	11,149.91	13,357.67
PASIVOS NO CORRIENTES			
Prestamos Accionistas	9	37,840.01	41,038.35
TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES		37,840.01	41,038.35
TOTAL DEL PASIVO		48,989.92	54,396.02
PATRIMONIO			
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
TOTAL DE PATRIMONIO		19,334.37	15,823.84
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO		68,324.29	70,219.86

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

	Notas	2018	2017
INGRESOS	10	95,660.48	67,049.90
COSTOS	11	61,230.76	47,219.00
GASTOS ADMINISTRACION	12	27,533.91	15,663.62
 TOTAL COSTOS Y GASTOS		88,764.67	62,882.62
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		5,861.44	3,542.19

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

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 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:

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

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:

	2018	2017
TOTAL	10.268,53	10.268,53

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:

	2018	2017
Crédito Tributario (IVA)	4.352,14	4.874,30
Crédito tributario (impuesto a la Renta)	<u>1.283,03</u>	<u>480,77</u>
TOTAL	5.635.17	5.355,07

NOTA 5.- INVENTARIOS:

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

	2018	2017
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:

	2018	2017
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:

	2018	2017
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:

	2018	2017
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

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

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

	2018	2017
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>
TOTAL	87.813,58	62.172,00

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>
TOTAL	951,09	710,62


 Ing. Juan Francisco Moreno Vintimilla
 GERENTE GENERAL


 Ing. Jacinta Mendoza Cusme
 CONTADORA