

H2OZONE S.A.
NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE del año 2019-2018

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 2019 Y 2018
(Expresado en dólares estadounidenses)**

	Notas	2019	2018
ACTIVOS			
ACTIVOS CORRIENTES:			
Efectivo y equivalentes al efectivo	2	2,340.00	1,349.79
Cuentas y Documentos por Cobrar	3	-	10,266.53
Activos por Impuestos Corrientes	4	3,345.79	5,635.17
Inventarios	5	41,500.00	47,500.00
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES		47,185.79	64,753.49
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		50,756.59	68,324.29
PASIVOS Y PATRIMONIO			
PASIVOS CORRIENTES			
Cuentas y Documentos por Pagar	7	-	-
Otras Obligaciones Corrientes		7,363.43	8,650.18
Participacion Trabajadores Pte Ejerc.		345.77	1,034.37
Impuesto a la Renta a Pagar Pte Ejerc		489.84	1,465.36
TOTAL DE PASIVOS CORRIENTES	8	8,199.03	11,149.91
PASIVOS NO CORRIENTES			
Prestamos Accionistas	9	21,753.67	37,840.01
TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES		21,753.67	37,840.01
TOTAL DEL PASIVO		29,952.70	48,989.92
PATRIMONIO			
Capital		5,000.00	5,000.00
Reserva Legal		1,210.06	952.20
Utilidades Acumuladas Ejerc. Anteriores		13,124.31	8,986.09
Utilidad del Presente Ejercicio		1,469.61	4,396.08
TOTAL DE PATRIMONIO		20,803.98	19,334.37
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO		50,756.68	68,324.29


Juan Francisco Moreno-Vintimilla
GERENTE GENERAL


Ing. María Jacinta Mendoza
CONTADORA

Las notas explicativas anexas, son parte de los estados financieros

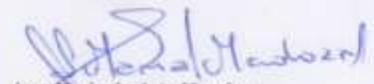
H2OZONE S.A.

H2OZONE S.A.

**ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS
AL 31 DE DICIEMBRE 2019 Y 2018
(Expresado en dólares estadounidenses)**

	Notas	2019	2018
INGRESOS	10	25,083.24	67,049.90
COSTOS	11	21,486.45	47,210.00
GASTOS ADMINISTRACION	12	1,291.67	15,663.62
TOTAL COSTOS Y GASTOS		22,778.12	62,882.62
UTILIDAD DEL PRESENTE EJERCICIO (antes de impuestos)		2,305.12	4,167.28
Participacion Trabajadores Impuesto la Renta		345.77	625.09
UTILIDAD DEL PRESENTE EJERCICIO		1,959.35	3,542.19


Francisco Moreno Vintimilla
GERENTE GENERAL


Ing. Maria Jacinta Mendoza
CONTADORA

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 2019
(Expresado en dólares estadounidenses)**

	Capital Social	Reserva Legal	Utilidades Acumuladas Años Anteriores	Utilidad Presente Ejercicio	Patrimonio Total
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE 2018	5,000.00	952.20	8,986.09	4396.08	19,334.37
Correccion de Errores					
Reclasificacion					
UTILIDAD presente Ejercicio					
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE 2019	5,000.00	1,210.06	13,124.31	1,469.51	20,803.88

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL AÑO 2019-2018
(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 al 31 de diciembre del 2019

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 2019-2018
(Expresado en dólares estadounidenses)

NOTA 2.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO:

Al 31 de Diciembre del 2019 y 2018, las cuentas de caja y bancos están conformadas como sigue:

	2019	2018
Caja	1.800,00	988,33
Banco del Pichincha	200,00	137,51
Banco de Guayaquil	<u>340,00</u>	<u>223,95</u>
TOTAL	2340,00	1.349,79

NOTA 3.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR:

Al 31 de diciembre del 2019 y 2018, las Cuentas y Documentos por cobrar están conformadas como sigue:

	2019	2018
TOTAL	0,00	10.268,53

NOTA 4.- ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES:

Al 31 de Diciembre del 2019 y 2018, las cuentas de Activos por Impuestos Corrientes están conformadas como sigue:

	2019	2018
Crédito Tributario (IVA)	3.009,96	4.352,14
Crédito tributario (impuesto a la Renta)	<u>335,83</u>	<u>1.283,03</u>
TOTAL	3.345,79	5.635.17

NOTA 5.- INVENTARIOS:

Al 31 de diciembre 2019 y 2018, las cuentas de Inventarios están conformadas al costo como sigue:

	2019	2018
Inventario de Materia Prima	0,00	0,00
Inventario de Productos en Proceso	<u>41.500,00</u>	<u>41.500,00</u>
TOTAL	41.500,00	41.500,00

NOTA 6.- PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO:

Al 31 de Diciembre del 2019 y 2018, 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 2019 y 2018, la cuenta de CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR están conformadas como sigue:

	2019	2018
Cuentas x Pagar –Locales	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
TOTAL	0,00	0,00

NOTA 8.- OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

Al 31 de Diciembre del 2019 y 2018, la cuenta de OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES está conformada como sigue:

	2019	2018
Con la Administración tributaria	34,76	1,50
Con el IESS	6.604,80	8.286,73
Beneficios de Ley a Empleados	723,87	1.034,37
Impuesto a la renta por pagar del ejercicio	489,84	1.465,36
<u>Otros beneficios a empleados</u>	<u>345,77</u>	<u>361,95</u>
TOTAL	8.199,03	11.149,91

NOTA 9.- CUENTAS POR PAGAR / PRESTAMOS ACCIONISTAS

Al 31 de Diciembre del 2019 y 2018, la cuenta de PRESTAMOS DE ACCIONISTAS está conformada como sigue:

PRESTAMOS ACCIONISTAS

	2019	2018
Ing. Juan Moreno Vintimilla	<u>21.753,67</u>	<u>37.840,01</u>
TOTAL	21.753,67	37.840,01

NOTA 10.- INGRESOS

Al 31 de Diciembre del 2019 y 2018, la cuenta de INGRESOS está conformada como sigue:

	2019	2018
VENTAS LOCALES	<u>25.083,24</u>	<u>95.660,48</u>
TOTAL	25.083,24	95.660,48

H2OZONE S.A.**NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS****AL 31 DE DICIEMBRE DEL AÑO 2019-2018****(Expresado en dólares estadounidenses)****NOTA 11.-COSTOS**

Al 31 de Diciembre del 2019 y 2018, la cuenta de COSTOS está conformada como sigue:

	2019	2018
INVENTARIO INICIAL Materia Prima	47.500,00	51.000,00
COMPRAS NETAS MATERIA PRIMA	8.954,48	50.226,44
(-) INVENTARIO FINAL MATERIA PRIMA	0,00	0,00
INVENTARIO INICIAL Productos en Proceso	0,00	0,00
(-) INVENTARIO FINAL Productos en Proceso	41.500,00	47.500,00
SUELDOS Y SALARIOS	4.841,16	21.491,16
BENEFICIOS A EMPLEADOS	797,43	2.480,49
APORTE SEGURIDAD SOCIAL	588,20	2.611,17
HONORARIOS A PROFESIONALES	0,00	0,00
MANTENIMIENTO Y REPARACION	0,00	0.00

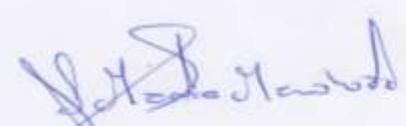
SUMINISTROS MATERIALES Y REPUESTOS	0,00	7.017,88
COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	305,18	486,44
PAGOS OTROS BIENES	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
TOTAL	21.486,45	87.813,58

NOTA 12.- GASTOS ADMINISTRATIVOS Y FINANCIEROS

Al 31 de Diciembre del 2019 y 2018, la cuenta de GASTOS DE ADMINISTRACION Y FINANCIEROS está conformada como sigue:

	2019	2018
COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	0,00	0,00
TRANSPORTE	0,00	0,00
HONORARIOS PROFESIONALES	00,00	80,00
PROMOCION Y PUBLICIDAD	90,00	172,08
GASTOS DE VIAJES	796,52	422,29
SUMINISTROS Y MATERIALES DE OFICINA	0,00	112,60
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	0,00	61,60
GASTOS BANCARIOS	<u>405,15</u>	<u>102,52</u>
TOTAL	1.291,67	951,09


Ing. Juan Francisco Moreno Vintimilla
GERENTE GENERAL


Ing. Jacinta Mendoza Cusme
CONTADORA