

1. INFORMACION GENERAL

La actividad principal de la Compañía es la importación y venta al por mayor y menor de maquinarias y aparatos.

KURY PESANTES ROBERTO CARLOS, domiciliado en Ecuador, es propietario del 99% del capital de la Compañía, es el principal accionista de la misma.

La Compañía es una compañía anónima constituida el 04 de Septiembre del 2008 en Ecuador, con un capital inicial de US \$ 800.00 (Ochocientos 00/100 Dólares de los Estados Unidos de Norteamérica) regulada por la Ley de Compañías, con plazo de duración de 100 años e inscrita en el Registro Mercantil del cantón Guayaquil el 04 de Septiembre del 2008 bajo el Repertorio número 18926. El 31 de Agosto del año 2010 se realizó cambio presidente, Presidente saliente KURY PESANTES RACHID KAMEL y presidente entrante KURY ASSAF KAMEL según nombramiento inscrito en el Registro Mercantil el 08 de Julio del 2010 bajo el Repertorio número 12884. A la presente fecha el Representante Legal de la empresa es el Ing. Roberto Carlos Kury Pesantes según nombramiento inscrito en el Registro Mercantil el 25 de Octubre del 2013 bajo Repertorio número 1.507, el Presidente es el Sr. Kamel Kury Assaf según nombramiento inscrito en el Registro Mercantil el 18 de Julio del 2016 bajo Repertorio número 8.492

El domicilio de la Compañía donde se desarrollan sus actividades es el cantón Guayaquil calle Clemente Ballén # 418 entre Chile y Chimborazo, Edificio Inmokupe 1er. Piso, en el cual se desarrolla su actividad principal que es la importación y venta al por mayor y menor de maquinarias y aparatos.

Al 31 de diciembre del 2016, la Compañía mantuvo 6 empleados, para desarrollar su actividad.

La información contenida en estos estados financieros es responsabilidad de la Administración de la Compañía.

2. RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

Los estados financieros adjuntos y sus notas son responsabilidad de la administración de la Compañía y han sido preparados de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para PYMES), emitidas por la International Accounting Standards Board (IASB), vigentes al 31 de diciembre del 2013.

- **2.1. Bases de Presentación**

Estos estados financieros han sido preparados de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para PYMES)

Los estados financieros de la Compañía por los años terminados el 31 de diciembre del 2016, fueron aprobados por la Junta General de Accionistas celebrada el 30 de Marzo del 2017.

- **2.2. Bases de Preparación**

Los estados financieros adjuntos se presentan en Dólares de Estados Unidos de Norteamérica, moneda funcional de la Compañía y han sido preparados a partir de los registros contable de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) para Pequeñas y Medianas Entidades (PYMES), emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB por sus siglas en inglés) y representa la adopción integral, explícita y sin reservas de las referidas normas, de forma que presentan razonablemente la situación financiera de **ENERGIA ECOLOGICA S.A. (ENECO)**, al 31 de diciembre del 2016, así como el resultado de sus operaciones, los cambios en el patrimonio y los flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha. Los estados financieros han sido preparados sobre la base del costo histórico, tal como se explica en las políticas contables abajo mencionadas.

- **2.3. Efectivo y Equivalentes de Efectivo**

Incluye aquellos activos financieros líquidos, el efectivo en caja y depósitos a la vista y depósitos a plazo fijo cuando la entidad es el depositante, por ejemplo, cuentas bancarias.

- **2.4. Activos y Pasivos Financieros**

Los activos y pasivos financieros se reconocen y se dan de baja en la fecha de la negociación cuando se compromete a comprar o vender el activo o pagar el pasivo y son medidos inicialmente a su valor razonable, más los costos de la transacción, excepto por aquellos activos o pasivos financieros clasificados al valor razonable con cambios en los resultados, los cuales son inicialmente medidos al valor razonable y cuyos costos de la transacción se reconocen en resultados.

Los activos y pasivos financieros reconocidos son posteriormente medidos en su totalidad al costo amortizado o al valor razonable.

La Compañía clasifica sus activos financieros en las siguientes categorías: (activos financieros a valor razonable con cambio en resultado,) *activos financieros mantenidos hasta su vencimiento, cuentas por cobrar y préstamos, otras cuentas por cobrar*. Los pasivos financieros se clasifican en las siguientes categorías: (pasivos financieros a valor razonable con cambios en resultados y otros pasivos financieros) *cuentas y documentos por pagar, obligaciones con instituciones financieras, otros pasivos financieros*. La clasificación depende del propósito con el que se adquirieron los activos o contrataron los pasivos. La Administración determina la clasificación de sus activos y pasivos en el momento del reconocimiento inicial.

Al 31 de diciembre del 2013, la Compañía mantuvo activos financieros en las categorías de cuentas por cobrar y préstamos y activos financieros mantenidos hasta su vencimiento. De igual manera, la Compañía solo mantuvo pasivos financieros en la categoría de otros pasivos financieros, cuyas características se describen abajo:

○ **2.4.1. Cuentas por cobrar y Préstamos.**

Representan cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar. Son activos financieros no derivados, con pagos fijos o determinables, que no cotizan en un mercado activo. Surgen cuando la Compañía provee bienes y dinero directamente a un deudor sin intención de negociar la cuenta por cobrar.

Después del reconocimiento inicial, a valor razonable, se miden al costo amortizado utilizando el método de la tasa de interés efectiva, menos cualquier deterioro. Las cuentas por cobrar se registran a su valor nominal que es el equivalente a su costo amortizado.

Se clasifican en activos corrientes, excepto los vencimientos superiores a 12 meses desde la fecha del estado de situación financiera, que se clasifican como activos no corrientes.

○ **2.4.2. Activos financieros mantenidos hasta su vencimiento**

Representan valores de titularización crediticia. Son activos financieros distintos de los instrumentos derivados, con pagos fijos o determinables y vencimiento fijo, que la administración de la Compañía tiene la intención y la capacidad de mantener hasta su vencimiento. Si la Compañía vendiese un importe significativo de los activos financieros mantenidos hasta su vencimiento, la categoría completa se reclasificaría como disponible para la venta.

Estos activos financieros son medidos inicialmente al valor razonable más los costos de transacción. Posteriormente, son medidos al costo amortizado utilizando el método de la tasa de interés efectiva menos cualquier deterioro.

Estos activos financieros se clasifican en activos no corrientes, excepto aquellos con vencimientos originales inferiores a 12 meses a partir de la fecha del estado de situación financiera, que se clasifican como activos corrientes.

○ **2.4.3. Otros pasivos financieros**

Representan préstamos bancarios y cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar, son medidos inicialmente al valor razonable, neto de los costos de transacción. Posteriormente son medidos al costo amortizado utilizando el método de la tasa de interés efectiva, siendo los gastos por interés reconocidos sobre una base de reconocimiento efectivo.

▪ **2.4.3.1. Obligaciones con Instituciones Financieras**

Se reconocen inicialmente a su valor nominal que no difiere de su valor razonable, los cuales fueron contratados a las tasas vigentes en el mercado. No existen costos de transacciones significativas incurridos al momento de su contratación. Estos préstamos se

registran subsecuentemente a su costo amortizado usando las tasas de interés pactada.

Estos pasivos financieros se clasifican como pasivos corrientes a menos que la Compañía tenga derecho incondicional a diferir el pago de la obligación por lo menos 12 meses después de la fecha del estado de situación financiera.

▪ **2.4.3.2. Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar**

Las cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar son pasivos financieros no derivados con pagos fijos o determinables, que no cotizan en un mercado activo.

Después del reconocimiento inicial, a valor razonable, se miden al costo amortizado utilizando el método de la tasa de interés efectiva. Las cuentas por pagar se registran a su valor nominal que es el equivalente a su costo amortizado.

La Compañía tiene implementadas políticas de manejo de riesgo financiero para asegurar que todas las cuentas por pagar se paguen de conformidad con los términos crediticios pre acordados.

Estos pasivos financieros se clasifican en pasivos corrientes, excepto los vencimientos superiores a 12 meses desde la fecha del estado de situación financiera, que se clasifican como pasivos no corrientes.

▪ **2.4.4 Deterioro de activos financieros al costo amortizado**

Los activos financieros que se miden al costo amortizado, son probados por deterioro al final de cada período. La Compañía constituye una provisión para pérdidas por deterioro de sus cuentas por cobrar cuando existe evidencia objetiva de que la Compañía no podrá cobrar todo los montos que se le adeudan de acuerdo con los términos originales de las mismas. La existencia de dificultades financieras significativas por parte del deudor, la probabilidad de que el deudor entre en quiebra o reorganización financiera y la falta o mora en los pagos se consideran indicadores de que la cuenta por cobrar se ha deteriorado. Al 31 de diciembre del 2012 y 2011, la Compañía constituyó una provisión por deterioro de sus cuentas por cobrar comerciales.

El valor en libros del activo financiero se reduce por la pérdida por deterioro directamente, excepto para las cuentas por cobrar comerciales, donde el importe en libros se reduce a través de una cuenta de provisión.

▪ **2.4.5 Baja de activos y pasivos financieros**

La Compañía dará de baja un activo financiero únicamente cuando expiren los derechos contractuales sobre los flujos de efectivo del activo financiero; o se transfiera de manera sustancial los riesgos y

beneficios inherentes a la propiedad del activo financiero. La Compañía dará de baja un pasivo financiero si, y solo si, expiran, cancelan, es cancelado por el accionista o cumplen las obligaciones de la Compañía.

- **2.5. Inventarios**

Los inventarios están registrados al costo de compra o a su valor neto realizable el que resulte menor. Están valuados con el método del costo promedio ponderado. Las importaciones en tránsito están registradas a su costo de adquisición. Los inventarios incluyen una provisión para reconocer pérdidas por obsolescencia, la cual es determinada en función de un análisis de la posibilidad real de ventas. El valor neto realizable representa el precio de venta estimado menos los gastos necesarios para la venta.

- **2.6. Propiedad, planta y equipo**

- **2.6.1. Medición en el momento del reconocimiento**

Los elementos de propiedad, planta y equipo se miden inicialmente por su costo.

El costo comprende su precio de adquisición más todos los costos directamente relacionados con la ubicación del activo y la puesta en condiciones de funcionamiento según lo previsto por la Administración y la estimación inicial de cualquier costo de desmantelamiento y retiro del elemento o de rehabilitación de la ubicación del activo.

Adicionalmente, se considerará como costo de los elementos de propiedad, planta y equipo, los costos por préstamos de la financiación directamente atribuibles a la adquisición o construcción de activos calificables. Un activo calificable es aquél que requiere de un período de tiempo sustancial ante de estar listo para su uso o venta, período que la Administración ha definido como mayor a un año. Al 31 de diciembre del 2013, la Compañía no ha adquirido ni construido activos calificables, por lo que no han activado costos de financiación.

- **2.6.2. Medición posterior al reconocimiento: modelo del costo**

Posteriormente del reconocimiento inicial, propiedad, planta y equipo están registrados al costo menos la depreciación acumulada y las pérdidas por deterioro de valor, en caso de producirse.

Los costos de reemplazo de parte de un elemento de propiedad, planta y equipo son reconocidos en el valor en libros separadamente del resto del activo que permita depreciarlo en el período que medie entre el actual y hasta el siguiente reemplazo, siempre que sea probable que la Compañía obtenga los beneficios económicos futuros derivados del mismo y su costo pueda ser medido de manera fiable. El valor en libros de la parte reemplazada se da de baja de las cuentas correspondientes.

Los gastos de reparaciones y mantenimiento se reconocen en los resultados del período en que se incurren.

○ **2.6.3. Método de depreciación y vidas útiles**

El costo de propiedad, planta y equipo se deprecia de acuerdo con el método de línea recta, basada en la vida útil estimada de los activos, o de partes significativas identificables que posean vida útil diferenciadas, y no consideran valores residuales, debido a que la Administración estima que el valor de realización de sus activos al término de su vida útil será irrelevante. Las estimaciones de vida útil, valor residual y método de depreciación de los activos son revisados al final de cada año, siendo el efecto de cualquier cambio en el estimado registrado sobre una base prospectiva.

A continuación se presentan los principales elementos de propiedad, planta y equipo y los años de las vidas útiles usadas en el cálculo de la depreciación:

Muebles y enseres	10
Equipos y Maquinarias	10
Instalaciones/Adecuaciones	10
Equipos de computación	3
Vehículos	5

○ **2.6.4. Retiro o venta de propiedad, planta y equipo**

Las ganancias o pérdidas por la venta o el retiro de un elemento de propiedad, planta y equipo se determinan como la diferencia entre el precio de venta y el valor en libros del activo, las cuales se reconocen en los resultados del período en que se incurren. El valor en libros de los activos se da de baja de las cuentas correspondientes cuando se produce la venta o el retiro.

● **2.7. Activos Intangibles**

Las licencias de programas de computación adquiridas de forma separada están registradas al costo menos la amortización acumulada y las pérdidas por deterioro de valor, en caso de producirse.

El activo intangible es de vida útil *finita*. La amortización del activo intangible se carga a los resultados sobre su vida útil estimada de 3 años utilizando el método de línea recta. Las estimaciones de vida útil, valor residual y el método de amortización son revisadas al final de cada año, siendo el efecto de cualquier cambio en el estimado registrado sobre una base prospectiva. La Administración de la Compañía estima que el valor residual del activo intangible es igual a cero.

● **2.8. Deterioro del Valor de los Activos Tangibles e Intangibles**

Al final de cada período, la Compañía evalúa los valores en libros de sus activos tangibles e intangibles a fin de determinar si existe un indicativo de que estos activos han sufrido alguna pérdida por deterioro. En tal caso, se calcula el importe recuperable del activo o una unidad generadora de efectivo a fin de determinar el alcance de la pérdida por deterioro.

Los activos intangibles con una vida útil indefinida no están sujetos a amortización y deben ser sometidos a una comprobación de deterioro anualmente, o cuando existe cualquier indicación de que podría haberse deteriorado su valor.

El importe recuperable es el mayor entre el valor razonable menos el costo de ventas y el valor en uso. Si el importe recuperable de un activo calculado es menor que su valor en libros, el valor en libros del activo se reduce a su importe recuperable. Las pérdidas por deterioro se reconocen inmediatamente en resultados.

Cuando una pérdida por deterioro es revertida, el valor en libros del activo aumenta al valor estimado revisado de su importe recuperable, de tal manera que el valor en libros incrementado no excede el valor en libros que se habría calculado si no se hubiera reconocido la pérdida por deterioro para dicho activo en años anteriores. El reverso de una pérdida por deterioro es reconocido automáticamente en resultados.

- **2.9. Impuestos**

El gasto por impuesto a la renta representa la suma del impuesto a la renta por pagar corriente y el impuesto diferido.

- **2.9.1. Impuesto corriente**

El impuesto por pagar corriente se basa en la utilidad gravable (tributaria) registrada durante el año. La utilidad gravable difiere de la utilidad contable, debido a las partidas de ingresos o gastos imponibles o deducibles y partidas que no son gravables o deducibles. El pasivo de la Compañía por concepto del impuesto corriente se calcula utilizando las tasas fiscales aprobadas al final de cada período.

- **2.9.2. Impuestos diferidos**

El impuesto diferido se reconoce sobre las diferencias temporarias determinadas entre el valor en libros de los activos y pasivos incluidos en los estados financieros y sus bases fiscales. Un pasivo por impuesto diferido se reconoce generalmente para todas las diferencias temporarias imponibles. Un activo por impuestos diferidos se reconoce por todas las diferencias temporarias deducibles, en la medida en que resulte probable que la Compañía disponga de utilidades gravables futuras contra las que se podría cargar esas diferencias temporarias deducibles.

Los activos y pasivos por impuestos diferidos deben medirse empleando las tasas fiscales que se espera sean de aplicación en el período en el que el activo se realice o el pasivo se cancele.

El impuesto diferido, correspondiente a cambios en la tasa de impuestos o en la normativa tributaria, la reestimación de la recuperabilidad de los activos por impuestos diferidos o en la forma esperada de recuperar el valor en libros de un activo, se reconoce en el resultado del período, excepto en

la medida en que se relacione con partidas previamente reconocidas fuera de los resultados del período.

La Compañía debe compensar activos por impuestos diferidos con pasivos por impuestos diferidos si, y sólo si, tiene reconocido legalmente el derecho de compensar los activos por impuestos corrientes con pasivos por impuestos corrientes, relacionada con la misma autoridad fiscal y la Compañía tiene la intención de liquidar sus activos y pasivos como netos.

- **2.9.3. Impuestos corrientes y diferidos**

Los impuestos corrientes y diferidos se reconocen como **ingreso o gasto**, y son incluidos en el resultado, excepto en la medida en que hayan surgido de una transacción o suceso que se reconoce fuera del resultado, ya sea en otro resultado integral o directamente en el patrimonio, en cuyo caso el impuesto también se reconoce fuera del resultado; o cuando surgen del registro inicial de una combinación de negocios.

- **2.10. Beneficios a Empleados**

- **2.10.1. Beneficios definidos: jubilación patronal y bonificación por desahucio (no fondeados)**

El costo de los beneficios definidos de jubilación patronal y bonificación por desahucio es determinado con la contratación de un profesional del caso

Las ganancias y pérdidas actuariales que surgen de los ajustes basados en informe emitido por el profesional contratado, se reconocen inmediatamente en los resultados del período en el que surgen.

Los costos de los servicios pasados se reconocen inmediatamente en los resultados del período.

- **2.10.2. Participación de trabajadores**

De acuerdo con el Código de Trabajo, la Compañía debe distribuir entre sus empleados el 15% de las utilidades líquidas o contables antes de impuesto a la renta. Este beneficio es registrado con cargo a los resultados del período en que se devenga.

- **2.11. Reconocimiento de Ingresos**

Los ingresos se miden al valor razonable de la contraprestación cobrada o por cobrar, teniendo en cuenta el importe estimado de cualquier descuento, bonificación o rebaja comercial que la Compañía pueda otorgar.

- **2.11.1. Venta de bienes**

Los ingresos ordinarios provenientes de las ventas de bienes deben ser registrados cuando la Compañía transfiere los riesgos y beneficios, de tipo significativo, derivado de la propiedad de los bienes; el importe de los ingresos y los costos incurridos, o por incurrir en relación con la transacción

pueden ser medidos con fiabilidad; y es probable que la Compañía reciba los beneficios económicos asociados con la transacción.

- **2.12. Costos y Gastos**

Los costos y gastos se reconocen a medida que son incurridos, independientemente de la fecha en que se haya realizado el pago, y se registran en el período más cercano en el que se conocen.

- **2.13. Compensación de Saldos y Transacciones**

Como norma general en los estados financieros no se compensan los activos y pasivos, ni los ingresos y gastos, salvo en aquellos casos en los que la compensación sea requerida o permitida por alguna norma y esta presentación sea el reflejo de la esencia de la transacción.

Los ingresos o gastos con origen en transacciones que, contractualmente o por una norma legal, contemplan la posibilidad de compensación y la Compañía tiene la intención de liquidar por su importe neto o de realizar el activo y proceder al pago del pasivo de forma simultánea se presentan netos en las cuentas de resultados.

3. Estimaciones y Juicios Contables Críticos

La preparación de los estados financieros de acuerdo con NIIF requiere que la Administración realice ciertas estimaciones y establezca algunos supuestos inherentes a la actividad económica de la Compañía, con el propósito de determinar la valuación y presentación de algunas partidas que forman parte de los estados financieros. En opinión de la Administración, tales estimaciones y supuestos estuvieron basados en la mejor utilización de la información disponible al momento, los cuales podrían llegar a diferir de sus efectos finales.

Las estimaciones y juicios subyacentes se revisan sobre una base regular. Las revisiones a las estimaciones contables se reconocen en el período de la revisión y períodos futuros si la revisión afecta tanto al período actual como a períodos subsecuentes.

A continuación se presentan las estimaciones y juicios contables críticos que la Administración de la Compañía ha utilizado en el proceso de aplicación de los criterios contables:

1101 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

CODIGO	DETALLE	DICIEMBRE-2015	DICIEMBRE-2016
110101	CAJA		
110101001001	Caja Chica	0.00	-65.78
TOTAL DE CAJA		0.00	-65.78
110102	BANCOS		
110102001001	Cta. Cte. No. 9927719 Bco. Austro	2.22	2.22
110102001002	Cta. Cte. No. 3825795 Bco.Guayaquil	69.75	8,007.98
110102001003	Cta. Cte. No. 740992-3 Bco. Pacific	74.58	74.58
110102001004	Cta.Cte.No.170-060943-3 Bco. Inter.	5,757.15	-3,977.74
110102001005	Cta.Cte.No.2100095787 Bco.Pichincha	1.85	-81.43
TOTAL DE BANCOS		5,905.55	4,025.61
TOTAL DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO		5,905.55	3,959.83

1102 ACTIVOS FINANCIEROS

CODIGO	DETALLE	DICIEMBRE-2015	DICIEMBRE-2016
110202	DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS		
110202002999	CM (Clientes Múltiples)	34,674.12	112,414.87
TOTAL DE DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS		34,674.12	112,414.87
110204	OTRAS CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS (Accionistas)		
110204001001	Roberto Carlos Kury Pesantes	594.00	594.00
110204001004	Alejandrina Valentina Molina Jaime	6.00	6.00
110204011002	Niveus S.A.	332.21	0.00
TOTAL DE OTRAS CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS (Accionistas)		932.21	600.00
110205	OTRAS CUENTAS POR COBRAR (Empl - Func- Direct - Otros - DV)		
110205008098	Valores Por Liquidar	1,026.20	0.00
TOTAL DE OTRAS CUENTAS POR COBRAR (Empl - Func- Direct - Otros - DV)		1,026.20	0.00
TOTAL DE ACTIVOS FINANCIEROS		36,632.53	113,014.87

1103 INVENTARIOS

CODIGO	DETALLE	DICIEMBRE-2015	DICIEMBRE-2016
110301	INVENTARIOS DE PRODUCCION / PREST. SERVIC.		
110301005001	Inventarios de Mercaderías	133,186.43	145,784.87
TOTAL DE INVENTARIOS DE PRODUCCION / PREST. SERVIC.		133,186.43	145,784.87
110302	INVENTARIOS PARA COMERCIALIZACION		
110302002001	Mercaderías en Tránsito	41,405.95	0.00
110302003001	Mercadería en Consignación	356.86	0.00
TOTAL DE INVENTARIOS PARA COMERCIALIZACION		41,762.81	0.00
110304	INVENTARIOS REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESARIOS		
110304001001	Inv.Herramientas, Equip. Trab. (B04)	32,487.70	32,453.56
110304001002	Inv. Productos Defectuosos (B03)	2,920.12	37,176.26
TOTAL DE INVENTARIOS REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESARIOS		35,407.82	69,629.82

TOTAL DE INVENTARIOS **210,357.06** **215,414.69**

1105 ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

CODIGO	DETALLE	DICIEMBRE-2015	DICIEMBRE-2016
110501	CREDITOS CON EL FISCO (S.R.I.)		
110501001001	Cred. Tribut. IVA (Decla - Formul)	319.05	0.00
110501001002	Cred. Tribut. IVA (x Ret Fte Clts)	16,653.54	17,414.19
110501002001	Anticip Impto Rta (x Ret Fte Clts)	1,197.72	2,193.34
110501002002	Crdt Tribut Impt Rta (x Formulario)	2,528.84	1,283.76
110501002003	Anticip Impto Rta (Pagado)	61.80	1,165.08
TOTAL DE CREDITOS CON EL FISCO (S.R.I.)		20,760.95	22,056.37
TOTAL DE ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		20,760.95	22,056.37

1201 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

CODIGO	DETALLE	DICIEMBRE-2015	DICIEMBRE-2016
120108	EQUIPO DE COMPUTACIÓN		
120108001099	Equipos de Computacion	1,025.89	1,025.89
TOTAL DE EQUIPO DE COMPUTACIÓN		1,025.89	1,025.89
120109	VEHÍCULOS. EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL		
120109001001	Camioneta Chevrolet Blanca	14,723.21	14,723.21
120109001002	Vehiculo Lexus RX450H	0.00	9,975.22
TOTAL DE VEHÍCULOS. EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL		14,723.21	24,698.43
120151	(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES. PLANTA Y EQUIPO		
120151008999	Dep. Acum. Equipo de Computación y Software	0.00	769.41
120151009001	Depreciacion Acumulada de Vehiculos	-2,453.87	-5,564.76
TOTAL DE (-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES. PLANTA Y EQUIPO		-2,453.87	-6,334.17
TOTAL DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO		13,295.23	19,390.15

1204 ACTIVOS INTANGIBLES

CODIGO	DETALLE	DICIEMBRE-2015	DICIEMBRE-2016
120402	MARCAS. PATENTES. DERECHOS DE LLAVE . CUOTAS PATRIMONIALES		
120402001001	Marcas - Patentes	44,942.17	44,942.17
TOTAL DE MARCAS. PATENTES. DERECHOS DE LLAVE . CUOTAS PATRIMONIALES Y OTROS SIMILARES		44,942.17	44,942.17
120491	OTROS INTANGIBLES		
120491001003	Seguros Pagados por Anticipados	2,525.90	0.00
TOTAL DE OTROS INTANGIBLES		2,525.90	0.00
TOTAL DE ACTIVOS INTANGIBLES		47,468.07	44,942.17

2103 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR-PROVEEDOI

CODIGO	DETALLE	DICIEMBRE-2015	DICIEMBRE-2016
210301	PROVEEDORES NO RELACIONADOS		
210301001999	Proveedores en General	14,670.50	51,425.71
210301002998	Proveedores del Exterior	177,397.67	204,959.39

TOTAL DE PROVEEDORES NO RELACIONADOS	192,068.17	256,385.10
TOTAL DE CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR-PROVEEDORES	192,068.17	256,385.10

2105 OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

CODIGO	DETALLE	DICIEMBRE-2015	DICIEMBRE-2016
210501	CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA		
210501001001	Ret. Fte. Rta. 1%	7.40	0.00
210501001002	Ret. Fte. Rta. 2%	0.21	0.00
210501002100	Ret. IVA 100%	37.53	0.00
210501003001	IVA Cob. - Vtas. Locales	37.53	0.00
210501003051	IVA Pag. - Adq. y Pagos	65.77	0.00
210501003080	Iva Cob. Liq. Prox. Mes (Cas. 485)	276.56	1,999.89
210501006002	S.R.I. (Impuestos x Pagar)	77.51	307.29
TOTAL DE CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA		427.03	2,307.18
210502	OBLIGACIONES CON EL I.E.S.S.		
210502001001	Prestamos Quirografarios	188.12	294.87
210502001003	Fondo de Reserva	1,549.25	893.52
210502001009	Aporte Individual (9.35%)	1,896.01	1,309.15
210502001010	Aporte Patronal (12.15%)	2,753.94	1,683.20
TOTAL DE OBLIGACIONES CON EL I.E.S.S.		6,387.32	4,180.74
210503	BENEFICIOS DE LEY Y OBLIG. CON EMPLEADOS		
210503001001	Nominas - Remuneraciones por Pagar	2,439.87	0.00
210503001013	Decimo Tercer Sueldo por Pagar	865.25	352.33
210503001014	Decimo Cuarto Sueldo por Pagar	1,278.43	1,735.44
210503001015	Participacion a Trabajadores (15%)	602.68	319.74
210503001096	Empleados (Otros)	719.94	719.94
TOTAL DE BENEFICIOS DE LEY Y OBLIG. CON EMPLEADOS		5,906.17	3,127.45
210509	OTRAS OBLIGACIONES		
210509001004	Superintendencia de Compañías	191.68	191.68
TOTAL DE OTRAS OBLIGACIONES		191.68	191.68
TOTAL DE OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES		12,912.20	9,807.05

2108 CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS/RELACIONADAS

CODIGO	DETALLE	DICIEMBRE-2015	DICIEMBRE-2016
210801	CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS/RELACIONADAS		
210801001001	Roberto Kury Pesantes	70,372.28	96,012.92
TOTAL DE CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS/RELACIONADAS		70,372.28	96,012.92
TOTAL DE CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS/RELACIONADAS		70,372.28	96,012.92

2203 OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERA

CODIGO	DETALLE	DICIEMBRE-2015	DICIEMBRE-2016
220301	LOCALES		
220301001001	Préstamo Bco. Pichincha	10,677.88	6,261.00
TOTAL DE LOCALES		10,677.88	6,261.00

ENERGIA ECOLOGICA S.A. (ENECO)
ANEXOS A ESTADOS FINANCIEROS
Al 31 de diciembre de 2016

TOTAL DE OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	10,677.88	6,261.00
--	------------------	-----------------

2204 CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS/RELACIONADAS

CODIGO	DETALLE	DICIEMBRE-2015	DICIEMBRE-2016
220401	CxP DIVERS. RELAC. LOC.		
220401002001	Comercial Kurpesa C.A.	32,738.34	33,856.81
TOTAL DE CxP DIVERS. RELAC. LOC.		32,738.34	33,856.81
TOTAL DE CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS/RELACIONADAS		32,738.34	33,856.81

3101 CAPITAL

CODIGO	DETALLE	DICIEMBRE-2015	DICIEMBRE-2016
310101	CAPITAL		
310101001001	Kury Pesantes Roberto Carlos	792.00	792.00
310101001003	Kury Pesantes Regina De Lourdes	8.00	8.00
TOTAL DE CAPITAL		800.00	800.00
TOTAL DE CAPITAL		800.00	800.00

3104 RESERVAS

CODIGO	DETALLE	DICIEMBRE-2015	DICIEMBRE-2016
310401	RESERVAS OBLIGATORIAS		
310401001001	Reserva Legal	2,463.83	2,463.83
TOTAL DE RESERVAS OBLIGATORIAS		2,463.83	2,463.83
310402	RESERVAS VOLUNTARIAS		
310402001001	Reserva Facultativa	676.31	676.31
TOTAL DE RESERVAS VOLUNTARIAS		676.31	676.31
TOTAL DE RESERVAS		3,140.14	3,140.14

3105 RESULTADOS

CODIGO	DETALLE	DICIEMBRE-2015	DICIEMBRE-2016
310502	RESULTADOS ACUMULADOS		
310502002999	Resultados Acumulados de Ejercicios Anteriores	11,358.34	13,766.34
310502003001	Resultados Acumulados Provenientes de la adopción	3,063.12	3,063.12
TOTAL DE RESULTADOS ACUMULADOS		8,295.22	10,703.22
310503	RESULTADOS DEL EJERCICIO		
310503001001	Resultado del Ejercicio	3,415.16	1,811.84
TOTAL DE RESULTADOS DEL EJERCICIO		3,415.16	1,811.84
TOTAL DE RESULTADOS		11,710.38	12,515.06