

EMPRESA DISTRIBUIDORA ENERGIA DIENERGY CIA LTDA

Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

ACTIVO CORRIENTE

6 10101 EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO		dic-16	dic-17
CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	Caja Chica	100.00	100.00
	Subtotal Caja	100.00	100.00
	BANCOS LOCALES		
	Banco Pichincha Cta. Corriente	22,744.19	-
	Banco Internacional Cta. Corriente	19,523.82	7,823.54
	Subtotal Bancos e Inversiones	42,268.01	7,823.54
10101	TOTAL EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	42,368.01	7,923.54

7 10102 ACTIVOS FINANCIEROS		dic-16	dic-17
CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	Cuentas por Cobrar Clientes no Relacionados		
101020501	De actividades ordinarias que generan intereses	-	-
101020502	De actividades ordinarias que no generan intereses	149,378.94	401,931.48
1010206	Cuentas por Cobrar Clientes Relacionadas	-	-
1010207	Otras Cuentas por Cobrar Relacionadas	2,714.70	-
1010208	Otras Cuentas por Cobrar no Relacionadas	-	2,248.95
	TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS	152,093.64	404,180.43

7 1010209 PROVISION CUENTAS INCOBRABLES		dic-16	dic-17
CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1010209	Provisión Cuentas Incobrables	(875.09)	(875.09)
10102	TOTAL PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	(875.09)	(875.09)

8 10103 INVENTARIOS		dic-16	dic-17	
COSTO	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
####	1010301	Inventario de Materia Prima	-	-
####	1010302	Inventario de Productos en Proceso	-	-
	1010303	Inv. de suministros o materiales a ser consumidos en el proceso de producción	-	-
####	1010305	Inv. De productos terminados. y mercadería en almacén-producidos por la Compañía.	-	-
####	1010306	Inv. De producto. terminado. y mercadería en almacén-comprados a terceros	-	-
	1010307	Mercaderías en Tránsito	-	-
	1010308	Obras en construcción	-	-
	1010309	Obras terminadas	-	-
	1010310	Materiales o bienes para la construcción	-	-
	1010311	Inv. repuestos, herramientas y accesorios	-	-
	1010312	Otros Inventarios	-	-
	10103	TOTAL INVENTARIOS	-	-

8 1010313 PROVISION POR VALOR NETO DE REALIZACIÓN Y OTRAS PÉRDIDAS		dic-16	dic-17
CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1010313	(-) Provisión por valor neto de realización y otras pérdidas en el inventario	-	-
	TOTAL PROVISION POR VNR	-	-

9 10104 SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS		dic-16	dic-17
CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1010401	Seguros pagados por anticipado	-	-
1010402	Arriendo pagado por anticipado	-	-
1010403	Anticipo a Proveedores	18,693.64	21,965.88
1010404	Otros anticipos entregados	-	-
10104	TOTAL SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	18,693.64	21,965.88

10 10105 ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		dic-16	dic-17
CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1010501	Crédito Tributario a favor de la empresa (IVA)	-	-
1010502	Retenciones del Impuesto a la Renta del Ejercicio	-	-

EMPRESA DISTRIBUIDORA ENERGIA DIENERGY CIA LTDA

Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

1010502	Crédito Tributario a favor(Casillero 869)	1,648.94	2,211.77
1010503	Anticipo de Impuesto a la Renta / crédito tributario		
10105	TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	1,648.94	2,211.77

CONSTRUCCIONES EN PROCESO

CODIGO	DETALLE	dic-16	dic-17
		VALOR USD	VALOR USD
10107	Construcciones en Proceso		
10107	TOTAL ACTIVOS CONSTRUCCIONES EN PROCESO	-	-

11 10108 OTROS ACTIVOS CORRIENTES

CODIGO	DETALLE	dic-16	dic-17
		VALOR USD	VALOR USD
10108	Otros Activos Corrientes		
10108	TOTAL OTROS ACTIVOS CORRIENTES	-	-

ACTIVO NO CORRIENTE

12 10201 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	dic-16	dic-17
			ADICIONES (RETIROS)	VALOR USD
1020101	Terrenos		-	
1020102	Edificios		-	
1020103	Construcción en Curso		-	
1020104	Instalaciones		-	
1020105	Muebles y Enseres	12,620.26	(12,620.26)	-
1020106	Máquinas y Equipos	1,414.00	-	1,414.00
1020108	Equipo de Computación	19,257.20	-	19,257.20
1020109	Vehículos y Equipos de Transportes	128,335.88	-	128,335.88
1020110	Otras propiedades, planta y equipo	-	-	-
1020111	Repuestos y Herramientas	-	-	-
	Total Costo Propiedad, planta y equipo	161,627.34	(12,620.26)	149,007.08
1020112	(-) Depreciación acumulada Propiedades, planta y equipo	(74,033.84)	(10,460.57)	(84,494.41)
1020113	(-) Deterioro acumulado de Propiedades, planta y equipo	-	-	-
	Total Depreciación Acumulada	(74,033.84)	(10,460.57)	(84,494.41)
10201	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO (neto)	87,593.50	(23,080.83)	64,512.67

13 PROPIEDAD DE INVERSION

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	dic-16	dic-17
			ADICIONES (RETIROS)	VALOR USD
1020201	Terrenos	-	-	-
1020202	Edificios	-	-	-
1020203	(-) Depreciación Acumulada	-	-	-
1020204	(-) Deterioro Acumulado	-	-	-
10202	Total Propiedad de Inversión	-	-	-

14 10204 ACTIVOS INTANGIBLES

CODIGO	DETALLE	dic-16	dic-17
		VALOR USD	VALOR USD
1020401	Plusvalía	-	-
1020402	Marcas, Patentes, Derechos de llaves	-	-
1020403	Activos de Exploración y Explotación	-	-
1020406	Otros Activos Intangibles (Sistema Informático)	-	-
10204	TOTAL ACTIVOS INTANGIBLES	-	-

14 10204 ACTIVOS INTANGIBLES - AMORTIZACIÓN Y DETERIORO ACUMULADO

CODIGO	DETALLE	dic-16	dic-17
		VALOR USD	VALOR USD
1020404	(-) Amortización acumulada de activos Intangibles	-	-
1020405	(-) Deterioro acumulada de activos intangibles	-	-
10204	TOTAL AMORTIZACION Y DETERIORO	-	-

EMPRESA DISTRIBUIDORA ENERGIA DIENERGY CIA LTDA
Notas a los Estados Financieros
(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

15	10205	ACTIVOS POR IMPUESTO A LA RENTA DIFERIDO	dic-16	dic-17
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	1020501	Diferencias temporarias deducibles	0.00	0.00
	10205	TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	0.00	0.00

16	10206	ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES	dic-16	dic-17
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	1020601	Activos Financieros mantenidos hasta el vencimiento	10,906.75	10,906.75
	1020602	(-) Provisión por Deterioro de Activos Financieros	-	-
	1020603	Documentos y Cuentas por Cobrar	18,000.00	34,500.00
	1020604	(-) Provisión por Cuentas incobrables de Activos Financieros	-	-
	10206	TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES	28,906.75	45,406.75

PASIVO CORRIENTE

17	20103	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	dic-16	dic-17
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	2010301	Proveedores Locales	15,142.15	18,809.08
	2010302	Proveedores del Exterior	-	-
	20103	TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	15,142.15	18,809.08

18	20104	OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	dic-16	dic-17
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
		Sobregiros Bancarios	-	-
		Sobregiros Bancarios: Banco internacional	-	-
	2010401	TOTAL SOBREGIROS BANCARIOS	-	-

LOCALES

	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	2010401	Obligaciones Bancos locales	-	-
		Banco Pichincha (1)	-	-
		Banco Internacional(2)	52,474.23	39,685.70
	2010401	TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS LOCALES	52,474.23	39,685.70

(1) Préstamo con garantía Hipotecaria, intereses ,12,00%, plazo 180 días

(2) Préstamo con garantía Prendaria, intereses, 10,50%, plazo 360 días

DEL EXTERIOR

	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	2010402	Obligaciones Bancos del Exterior	-	-
		Banco UBS	-	-
	2010402	TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS DE EXTERIOR	-	-
	20104	TOTAL OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	52,474.23	39,685.70

19	20105	PROVISIONES	dic-16	dic-17
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	2010501	Provisiones locales	36,164.95	25,154.14
	2010502	Provisiones del exterior	-	-
	20105	TOTAL PROVISIONES	36,164.95	25,154.14

20	20107	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	dic-16	dic-17
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	2010701	Con la Administración Tributaria	9,084.63	8,614.36
	2010702	Impuesto a la Renta del Ejercicio por Pagar	15,961.39	23,954.89
	2010703	Obligaciones con el IESS	2,844.93	3,149.45
	2010704	Por Beneficios de Ley a empleados	2,228.38	-
	2010705	15% Participación a Trabajadores del Ejercicio	12,759.89	33,828.44
	2010706	Dividendos por pagar	82,295.86	68,240.73

EMPRESA DISTRIBUIDORA ENERGIA DIENERGY CIA LTDA

Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

20107	TOTAL OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	125,175.08	137,787.87
--------------	--	-------------------	-------------------

21 20108 CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS

dic-16

dic-17

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
20108	Otras Cuentas por pagar relacionadas		
20108	TOTAL CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS	-	-

22 20109 OTROS PASIVOS FINANCIEROS

dic-16

dic-17

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
20109	Comisiones, pendientes de pago	-	-
20109	TOTAL OTROS PASIVOS FINANCIEROS	-	-

23 20110 ANTICIPO DE CLIENTES

dic-16

dic-17

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
20110	Anticipo de Clientes		
20110	TOTAL ANTICIPO DE CLIENTES	-	-

24 20112 PORCION CORRIENTE DE PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS

dic-16

dic-17

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2011201	Jubilación Patronal	-	-
2011202	Otros Beneficios a Largo Plazo para los empleados (Parte corriente)	-	-
20112	TOTAL PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	-	-

25 20113 OTROS PASIVOS CORRIENTES

dic-16

dic-17

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
20113	Otras cuentas por pagar		51,969.90
20113	TOTAL OTROS PASIVOS CORRIENTES	-	51,969.90

PASIVO NO CORRIENTE

26 20201 PASIVOS POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO

dic-16

dic-17

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
20201	Pasivos por Contratos		
20201	TOTAL PASIVOS POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO	-	-

27 20202 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

dic-16

dic-17

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2020201	Cuentas y Documentos por pagar (locales)		
2020202	Cuentas y Documentos por pagar (del exterior)		
20202	TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	-	-

28 20203 OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

dic-16

dic-17

Locales

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2020301	Obligaciones Bancos locales Banco Pichincha		
20203	TOTAL OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS LOCALES	-	-

Del exterior

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2020302	Obligaciones Bancos del Exterior Banco UBS **		
20203	TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS DEL EXTERIOR	-	-

EMPRESA DISTRIBUIDORA ENERGIA DIENERGY CIA LTDA

Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

	20203	TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS		-	-
29	20204	<u>CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS</u>		dic-16	dic-17
	LOCALES				
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD	
	2020401	Cuentas por pagar relacionadas locales			
	2020402	Cuentas por pagar relacionadas del Exterior			
	2020401	TOTAL CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS		-	-
30	20206	<u>ANTICIPO DE CLIENTES</u>		dic-16	dic-17
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD	
		Anticipo de Clientes			
	20206	TOTAL ANTICIPO CLIENTES		-	-
31	20207	<u>PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS (porción no corriente)</u>		dic-16	dic-17
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD	
	2020701	Provisión Jubilación Patronal	7,538.22	10,145.18	
	2020702	Otros beneficios no corrientes para los empleados(desahucio)	1,481.48	1,527.48	
	20207	TOTAL PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	9,019.70	11,672.66	
32	20208	<u>OTRAS PROVISIONES</u>		dic-16	dic-17
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD	
	20208	Otras Provisiones			
	20208	TOTAL OTRAS PROVISIONES		-	-
33	20209	<u>PASIVO DIFERIDO</u>		dic-16	dic-17
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD	
	2020901	Ingresos Diferidos			
	20209	TOTAL PASIVO DIFERIDO		-	-
34	20210	<u>OTROS PASIVOS CORRIENTES</u>		dic-16	dic-17
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD	
	20210	Otros Pasivos			
	20210	TOTAL PASIVOS CORRIENTES		-	-
PATRIMONIO					
35	301	<u>CAPITAL SOCIAL</u>		dic-16	dic-17
	<i>En esta cuenta se registra el monto total del capital representado por acciones y/o participaciones, según la escritura pública</i>				
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD	
	30101	Capital Suscrito o asignado			
		IRINA POZO	396.00	396.00	
		DAVID BURBANO	4.00	4.00	
	301	TOTAL CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	400.00	400.00	
36	302	<u>APORTES PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES</u>		dic-16	dic-17
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD	
		Aportes futuras capitalizaciones			
	302	TOTAL APORTES FUTURAS CAPITALIZACIONES		-	-
37	RESERVAS			dic-16	dic-17
	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD	
	30401	Reserva Legal			
	30402	Reserva Facultativa y Estatutaria			

EMPRESA DISTRIBUIDORA ENERGIA DIENERGY CIA LTDA

Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

304	TOTAL RESERVAS	-	-
------------	-----------------------	---	---

38 OTROS RESULTADOS INTEGRALES

dic-16

dic-17

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
30501	Superávit de Activos Financieros disponibles para la venta		
30502	Superávit por revaluación de propiedades, planta y equipo		
30503	Superávit por revaluación de activos intangibles		
30504	Otros Superávit por revaluación		
305	TOTAL OTROS RESULTADOS INTEGRALES	-	-

39 RESULTADOS ACUMULADOS

dic-16

dic-17

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
30601	Ganancias acumulados	189,473.53	245,872.25
30602	(-) Pérdidas Acumuladas	-	-
30603	Resultados acumulados por adopción NIIF	(153,764.92)	(153,764.92)
30604	Reserva de Capital	-	-
30605	Reserva por Donaciones	-	-
30606	Reserva por Valuación	-	-
30607	Superávit por revaluación de Inversiones	-	-
306	TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS	35,708.61	92,107.33

40 307 RESULTADOS DEL EJERCICIO

dic-16

dic-17

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
30701	Ganancia neta del Periodo	56,344.66	149,482.72
30702	(-) Pérdidas Neta del Periodo	-	-
307	TOTAL RESULTADOS DEL EJERCICIO	56,344.66	149,482.72

CUENTA DE INGRESOS

41 41 INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

dic-16

dic-17

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
4101	Ventas	2,678,181.95	3,442,881.42
4102	Prestación de Servicios	-	-
4103	Contratos de Construcción	-	-
4104	Subvenciones del Gobierno	-	-
4105	Regalias	-	-
410601	Intereses Generados por Ventas a Crédito	-	-
410602	Otros Intereses Generados	-	-
4107	Dividendos	-	-
4108	Ganancia por Medición a Valor Razonable de Activos Biológicos	-	-
4109	Otros Ingresos de Actividades ordinarias	138,959.39	279,678.32
4110	(-) Descuento en ventas	-	-
4111	(-) Devolución en Ventas	-	-
4112	(-) Bonificación en Producto	-	-
4113	(-) Otras Rebaja Comerciales	-	-
41	TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	2,817,141.34	3,722,559.74

42 43 OTROS INGRESOS

dic-16

dic-17

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
4301	Dividendos	-	-
4302	Intereses Financieros	-	-
4303	Ganancias en Inversiones	-	-
4304	Valuación de Instrumentos Financieros a Valor Razonable	-	-
4305	Otras Rentas	-	-
43	TOTAL OTROS INGRESOS	-	-

Nota:

CUENTA DE COSTOS Y GASTOS

43 51 COSTOS DE VENTAS Y PRODUCCION

dic-16

dic-17

ACTIVO	CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
---------------	---------------	----------------	------------------	------------------

EMPRESA DISTRIBUIDORA ENERGIA DIENERGY CIA LTDA

Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

	5101	MATERIALES UTILIZADOS O PRODUCTOS VENDIDOS	2,108,240.79	2,711,944.48
	510101	(+) Inventario inicial de bienes no producidos por la Compañía	-	-
	510102	(+) Compras netas locales de bienes no producidos por la cia.	-	-
	510103	(+) Importaciones de bienes no producidos por la Compañía	-	-
####	510104	(-) Inventario final de bienes no producidos por la Compañía	-	-
	5101	MATERIALES UTILIZADOS (En Producción)	-	-
	510105	(+) Inventario inicial de materias primas	-	-
	510106	(+) Compras netas locales de materia prima	-	-
	510107	(+) Importaciones de materia prima	-	-
####	510108	(-) Inventario final de materia prima	-	-
	510109	(+) Inventario inicial de productos en proceso	-	-
####	510110	(-) Inventario final de productos en proceso	-	-
	510111	(+) Inventario inicial productos terminados	-	-
####	510112	(-) Inventario final de productos terminados	-	-
	5102	(+) MANO DE OBRA DIRECTA	-	-
	510201	Sueldos y Beneficios sociales	-	-
	510202	Gastos planes de beneficios a empleados	-	-
	5103	(+) MANO DE OBRA INDIRECTA	-	-
	510301	Sueldos y beneficios sociales	-	-
	510302	Gastos planes de beneficios a empleados	-	-
	5104	(+) OTROS COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACION	-	-
	510401	Depreciación propiedades planta y equipo	-	-
	510402	Depreciación de activos biológicos	-	-
	510403	Deterioro de propiedad planta y equipo	-	-
	510404	Efecto valor neto de realización de inventarios	-	-
	510405	Gastos por garantía en venta de productos o servicios	-	-
	510406	Mantenimiento y reparaciones	-	-
	510407	Suministros materiales y repuestos	-	-
	510408	Otros Costos de producción	-	-
	51	TOTAL COSTOS DE PRODUCCIÓN Y VENTAS	2,108,240.79	2,711,944.48

44

5201 GASTOS DE VENTA

dlc-16

dlc-17

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
520101	Sueldos, salarios y demás remuneraciones	-	-
520102	Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)	-	-
520103	Beneficios sociales e indemnizaciones	-	-
520104	Gasto planes de beneficios a empleados	-	-
520105	Honorarios, comisiones y dietas a personas naturales	-	-
520106	Remuneraciones a otros trabajadores autónomos	-	-
520107	Honorarios a extranjeros por servicios ocasionales	-	-
520108	Mantenimiento y reparaciones	-	-
520109	Arrendamiento operativo	-	-
520110	Comisiones	-	-
520111	Promoción y publicidad	136,300.62	1,443.44
520112	Combustibles	-	-
520113	Lubricantes	-	-
520114	Seguros y reaseguros (primas y cesiones)	-	-
520115	Transporte	-	-
520116	Gastos de gestión (agasajos a accionistas, trabajadores y clientes)	-	-
520117	Gastos de viaje	-	-
520118	Agua, energía, luz, y telecomunicaciones	-	-
520119	Notarios y registradores de la propiedad o mercantiles	-	-
520121	Depreciaciones:	-	-
52012101	Propiedades, planta y equipo	-	-
	Propiedades de inversión	-	-
520122	Amortizaciones:	-	-
52012201	Intangibles	-	-
52012202	Otros activos	-	-
520123	Gasto deterioro:	-	-
52012301	Propiedades, planta y equipo	-	-
52012306	Otros activos	-	-
520124	Gastos por cant. anormales de utilización en el proceso de producción:	-	-
52012401	Mano de obra	-	-
52012402	Materiales	-	-
52012403	Costos de producción	-	-
520125	Gasto por reestructuración	-	-
520126	Valor neto de realización de inventarios	-	-
520128	Otros gastos	-	-
	Subtotal Gastos de Venta	136,300.62	1,443.44

EMPRESA DISTRIBUIDORA ENERGIA DIENERGY CIA LTDA

Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

45

5202 GASTOS DE ADMINISTRACION

dic-16

dic-17

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
520201	Sueldos, salarios y demás remuneraciones	107,190.72	99,578.84
520202	Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)	23,463.20	21,022.71
520203	Beneficios sociales e indemnizaciones	10,898.20	20,261.03
520204	Gasto planes de beneficios a empleados	1,895.40	2,652.96
520205	Honorarios, comisiones y dietas a personas naturales	3,120.02	1,783.82
520206	Remuneraciones a otros trabajadores autónomos	178,688.12	251,352.91
520207	Honorarios a extranjeros por servicios ocasionales	-	-
520208	Mantenimiento y reparaciones	13,391.38	6,687.84
520209	Arrendamiento operativo	45,598.89	44,094.91
520210	Comisiones	-	35,404.50
520212	Combustibles	3,362.17	8,661.22
520213	Lubricantes	-	-
520214	Seguros y reaseguros (primas y cesiones)	4,548.67	2,392.38
520215	Transporte	31,937.39	106,421.39
520216	Gastos de gestión (agasajos a accionistas, trabajadores y clientes)	35,933.39	116,411.53
520217	Gastos de viaje	-	-
520218	Agua, energía, luz, y telecomunicaciones	8,563.21	8,804.93
520219	Notarios y registradores de la propiedad o mercantiles	-	-
520220	Impuestos, Contribuciones y otros	893.09	5,556.90
520221	Depreciaciones:	-	-
52022101	Propiedades, planta y equipo	15,949.14	23,080.83
52022102	Propiedades de inversión	-	-
520222	Amortizaciones:	-	-
52022201	Intangibles	-	-
52022202	Otros activos	-	-
520223	Gasto deterioro:	-	-
52022301	Propiedades, planta y equipo	-	-
52022302	Inventarios	-	-
52022303	Instrumentos Financieros	-	-
52022304	Intangibles	-	-
52022305	Cuentas Por Cobrar(Provisión Cuentas Incobrables)	-	-
52022306	Otros activos	699.62	-
520224	Gastos por cant. anormales de utilización en el proceso de producción:	-	-
52022401	Mano de obra	-	-
52022402	Materiales	-	-
52022403	Costos de producción	-	-
520225	Gasto por reestructuración	-	-
520226	Valor neto de realización de inventarios	-	-
520227	Gasto Impuesto a la Renta(Activos y Pasivos Diferidos)	-	-
520228	Otros gastos	1,401.38	23,341.25
	Subtotal Gastos de Administración	487,533.99	777,509.95
	Total Gastos de Venta y Administrativos	623,834.61	778,953.39

46

5203 GASTOS FINANCIEROS

dic-16

dic-17

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
520301	Intereses		5,707.81
520302	Comisiones		431.13
520303	Gasto de Financiamiento de Activos		
520304	Diferencia de Cambio		
520305	Otros Gastos Financieros		
5203	Total Gastos Financieros	-	6,138.94

47

5204 OTROS GASTOS

dic-16

dic-17

CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
520401	Perdida en Inversiones en Asociadas/Subsidiarias y otras		
520402	Otros Gastos		
	TOTAL OTROS GASTOS	-	-

NOTA:

48

CONCILIACIÓN TRIBUTARIA

dic-16

dic-17

Casillero	Casillero SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD

EMPRESA DISTRIBUIDORA ENERGIA DIENERGY CIA LTDA
Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

60	801/802	Ganancia (Pérdida) antes del 15% a Trabajadores e Impuesto a la Renta	85,065.94	225,522.93
61	803	(-) 15% Participación a Trabajadores	(12,759.89)	(33,828.44)
	804	(-)100% Dividendos Exentos		
	805	(-)100% Otras Rentas Exentas		
	806	(-)100% Otras Rentas Exentas Derivadas del COPCI		
	807	(+) Gastos no Deducibles Locales	245.74	177.20
		(+) Gastos no Deducibles Locales-Valor Neto de Realización		
	808	(+) Gastos no Deducibles del Exterior		
	809	(+) Gastos incurridos para generar ingresos exentos		
	810	(+) Participación a Trabajadores Atribuibles a ingresos exentos		
	811	(-) Amortización de Pérdidas de años anteriores		
	812	(+)Deducciones por leyes Especiales		
	813	(-) Deducciones Especiales Derivadas del COPCI		
	814	(-) Ajuste por Precio de Transferencia		
	815	(-) Deducción por incremento neto de empleados		
	816	(-) Deducción por Discapacitados		
	817	(-)Ingresos sujetos a impuesto a la renta único		
	818	(+)Costos y Gastos deducibles incurridos para generar ingresos sujetos a		
62	819	Ganancia (Pérdida) antes de Impuestos----->	72,551.79	191,871.69
63	839	Impuesto a la Renta Causado (23%) (22%)	(15,961.39)	(42,211.77)
64		GANANCIA (PERDIDA) DE OPERACIONES		
		CONTINUADAS ANTES DE IMPUESTO	56,344.66	149,482.72