

CPA HECTOR VERA FALCONI

Auditoría Externa e Interna - RER - Impuestos

Impulso a la Calidad y al Desarrollo Económico

Cda. Guayaquil PZ E-33 V. 33

Guayaquil - Ecuador

Teléfono: (593 4) 3853295 - Celular: 0993211342

hector_vera35@hotmail.com

INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

A las Autoridades de

**EMPRESA DE TRANSPORTE DE ENERGÍA ELÉCTRICA POR DISTRIBUCIÓN
TRONCAL DE CUYO SOCIEDAD ANÓNIMA DISTRICOYO S.A**

Cuyo, 11 de marzo de 2018

Informe sobre los estados financieros

1. He auditado los estados financieros individuales que se adjuntan de EMPRESA DE TRANSPORTE DE ENERGÍA ELÉCTRICA POR DISTRIBUCIÓN TRONCAL DE CUYO SOCIEDAD ANÓNIMA DISTRICOYO S.A que comprenden el estado de situación financiera al 31 de diciembre de 2017 y los correspondientes estados de resultados integrales, de cambios en el patrimonio y de flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha, así como un resumen de las políticas contables significativas y otras notas explicativas.

Responsabilidad de la gerencia sobre los estados financieros

1. La gerencia de la Compañía es responsable de la preparación y presentación razonable de estos estados financieros de acuerdo con RER y del control interno determinado por la gerencia como necesario para permitir la preparación de los estados financieros libres de distorsiones importantes debido a fraude o error.

Responsabilidad del auditor

1. Mi responsabilidad es la de expresar una opinión sobre los estados financieros adjuntos basados en nuestra auditoría. Nuestra auditoría fue efectuada de acuerdo con normas internacionales de auditoría, las cuales requieren que cumplamos con requerimientos éticos, calificativos y realicemos la auditoría para obtener certeza razonable que los estados financieros están libres de distorsiones importantes.

Una auditoría comprende la ejecución de procedimientos para obtener evidencia de auditoría sobre los saldos y las revelaciones presentadas en los estados financieros. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio del auditor, que incluye la evaluación del riesgo de que los estados financieros contengan distorsiones importantes, debido a fraude o error. Al efectuar esta evaluación de riesgo, el auditor toma en consideración los controles internos relevantes de la Compañía para la preparación y presentación razonable de los estados financieros, con el fin de diseñar procedimientos de auditoría apropiados a las circunstancias, pero no con el propósito de expresar una opinión sobre la efectividad del control interno de la Compañía. Una auditoría también incluye la evaluación de si los principios de contabilidad aplicados son apropiados y si las estimaciones contables realizadas por la gerencia son razonables, así como una evaluación de la presentación general de los estados financieros.

Considero que la evidencia de auditoría obtenida es suficiente y apropiada para proporcionar una base para mi opinión de auditoría.

Opinión

4. En mi opinión, los estados financieros, presentan razonablemente, en todos los aspectos importantes, la posición financiera de EMPRESA DE TRANSPORTE DE ENERGIA ELECTRICA POR DISTRIBUCION TRONCAL DE CUYO SOCIEDAD ANONIMA DISTROCUYO S.A al 31 de diciembre de 2015, resultado de sus operaciones, los cambios en su patrimonio y sus flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha, de acuerdo con NIIF para pymes.



CPA Héctor Vera Falconi
SC - RNAE 725

EMPRESA DE TRANSPORTES DE ENERGIA ELECTRICA POR DISTRIBUCION TERCIAL DE CAJO
SOCIEDAD ANONIMA DISTRIBUCION S.A
ESTADO DE ACTUACIONES FINANCIERAS

Por el año terminado el 31 de diciembre de 2015
 (Figuras en U.S. dólares)

ACTIVOS	NOTAS	2015	2014
ACTIVOS CORRIENTES:			
Efectivo y sus equivalentes	4	235,075	66,177
Cuentas por cobrar locales		5,308	81,919
Activos por impuestos corrientes	6	21,812	17,375
Total activos corrientes		<u>262,195</u>	<u>165,471</u>
ACTIVOS NO CORRIENTES:			
Propiedades, planta y equipo	5	<u>4,400</u>	<u>6,418</u>
Total activos no corrientes		<u>4,400</u>	<u>6,418</u>
TOTAL		<u>266,595</u>	<u>171,889</u>
PASIVOS Y PATRIMONIO			
PASIVOS CORRIENTES:			
Provisiones		74,804	13,613
Pasivos por impuestos corrientes	6	5,900	8,138
Provisiones		<u>21,812</u>	<u>8,469</u>
Total pasivos corrientes		<u>102,516</u>	<u>30,219</u>
Total pasivos		<u>102,516</u>	<u>30,219</u>
PATRIMONIO (véase estado adjunto)		<u>164,079</u>	<u>141,670</u>
TOTAL		<u>266,595</u>	<u>171,889</u>

Las notas explicativas anexas I a IV son parte integrante de los estados financieros.


 Sr. Anal. Administrativo
 Apodado


 Contador

**EMPRESA DE TRANSPORTE DE ENERGÍA ELÉCTRICA POR DISTRIBUCIÓN TRONCAL DE CUNO
SOCIIDAD ANÓNIMA ENTREGUERO S.A.**
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

Por el año terminado el 31 de diciembre de 2018
(Elaborado en U.S. dólares)

	2018	2017
ventas, netas	149,700	139,750
Costo de ventas Energía Bruta	<u>145,000</u> 249,500	<u>138,000</u> 183,000
Costo de operación administrativas	<u>173,400</u>	<u>145,500</u>
Total gastos de operación	422,900	328,500
Otros ingresos (gastos):		
Ingresos no operacionales		1,000
Gastos financieros	<u>340</u>	<u>120</u>
Gastos no operacionales	<u>400</u>	<u>1,200</u>
Total otros ingresos (gastos)	60	1,180
Utilidad antes de participación independiente e impuestos a la renta	75,400	81,430
participación independiente	<u>11,340</u>	<u>5,710</u>
Impuesto a la renta	<u>9,860</u>	<u>2,670</u>
TOTAL DEL RESULTADO INTEGRAL	<u>54,200</u>	<u>73,050</u>

Las notas explicativas anexas 1 a 8 son parte integrante de los estados financieros.


Sr. José Rumbautoré Cordero
Apoderado


Auditor General
Cordero

EMPRESA DE TRANSFERENCIA DE FORTALEZA FINANCIERA ASESORÍA Y CONSULTORÍA FINANCIERA DE C.A. (SOCIETARIA) S.A. (SOCIETARIA)
 Para el año terminado el 31 de diciembre de 2013
 (Figuras en U.S. dólares)

Saldo el 1 de enero de 2014

Unidad más del contrato

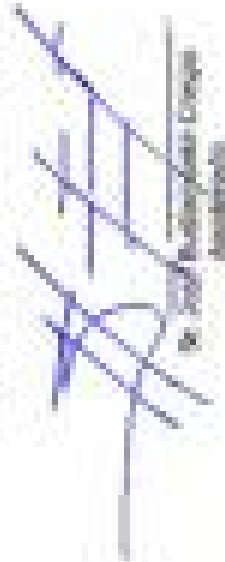
Saldo el 31 de diciembre de 2014

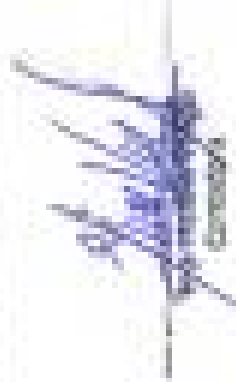
Unidad más del contrato

Saldo el 31 de diciembre de 2015

Capital Social	Reservas Adicionales	Total
1,000	114,300	115,300
1,000	114,300	115,300
1,000	114,300	115,300

Las copias originales están a la mano para inspección de los señores Auditores


 Dr. José Rodríguez Cordero
 Auditor


 Dr. José Rodríguez Cordero
 Auditor

EMPRESA DE TRANSPORTE DE ENERGÍA ELÉCTRICA POR DISTRIBUCIÓN TRONCAL DE CUYO
SOCIIDAD ANÓNIMA ENTREGANDO LA
ENTADA DE PLACAS DE EFECTIVO
 Por el año terminado el 31 de diciembre de 2019
 (Continúa en U.S. dólares)

	2019	2018
FLUJO DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
Ingresos netos de ventas	875,023	101,189
Pagos por servicios y utilidades	(320,187)	(285,250)
Otros ingresos	-	1,200
Otros flujos operativos	1,138	18,300
Efectivo neto generado por las actividades de operación	555,864	(63,661)
FLUJO DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
Adquisición de propiedades, planta y equipo	-	(1,438)
Efectivo neto utilizado en las actividades de inversión	-	(1,438)
FLUJO DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
Préstamos recibidos	-	-
Pagos de préstamos	-	(10,780)
Otros flujos de financiamiento	11,800	17,480
Efectivo neto utilizado en las actividades de financiamiento	11,800	(3,300)
Cambio (reducción) neto de efectivo y equivalentes de efectivo	544,064	(84,369)
Efectivo y equivalentes de efectivo al inicio del año	81,007	165,376
Efectivo y equivalentes de efectivo al final del año	125,071	81,007

Los datos explicativos anexos I a E son parte integrante de los estados financieros.


 Sr. José Rodríguez Cárdena
 Aprobado


 Contralor