

ENERGYWHOLE CTA. LTDA.
ESTADOS DE SITUACIÓN FINANCIERA
Al 31 de Diciembre de 2018 y 2017

	Nota	2018	2017
		US\$	US\$
ACTIVOS			
ACTIVOS CORRIENTES			
Efectivo y equivalentes al efectivo	3.1	3,607	1,629
Activos financieros	3.2	301	26,200
Activos por Impuestos Corrientes	3.3	10,050	9,868
Total de Activos Corrientes		12,357	37,698
ACTIVOS NO CORRIENTES			
Propiedad, planta y Equipo	3.4	25,541	12,000
Total de Activos No Corrientes		25,541	12,000
TOTAL DE ACTIVOS		37,899	49,698

ING. MAT. LILIANA LLERENA
REPRESENTANTE LEGAL

SOLMOCONTADORES
CONTADOR

SOLMO
Contadores & Auditores

NUC: 1702510899001

Las notas adjuntas son parte integrante de los estados financieros. 1

ENERGYWHOLE CIA. LTDA.
ESTADOS DE SITUACIÓN FINANCIERA
Al 31 de Diciembre de 2018 y 2017

	Nota	2018	2017
		US\$	US\$
PASIVOS			
PASIVOS CORRIENTES			
Cuentas y documentos por pagar	3.5	550	367
Pasivos acumulados y Otros Pasivos Corrientes	3.6	114	246
Total de Pasivos corrientes		664	613
Cuentas por pagar diversas/relacionadas	3.8	23,343	35,437
Otros pasivos no corrientes		786	589
Total de Pasivos a Largo Plazo		24,129	36,026
TOTAL PASIVOS		24,793	36,638
PATRIMONIO	3.9	13,105	13,060
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO		37,899	49,698

ING. MAT. LILIANA LLERENA
REPRESENTANTE LEGAL

SOLMOCONTADORES
CONTADOR

SOLMO
CONTADORES & AUDITORES
C.R. 1702510800001

ENERGYWHOLE CIA. LTDA.
ESTADOS DE RESULTADOS INTEGRALES
Por los ejercicios anuales terminados al
Al 31 de diciembre de 2018 y 2017

	Nota	2018	2017
		US\$	US\$
INGRESOS DE LAS OPERACIONES ORDINARIAS			
Ingresos por Ventas	3.10	7,032	4,003
GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS			
Gastos de Administración	3.10	(7,185)	(3,822)
UTILIDAD OPERACIONAL		47	271
Gastos Financieros		(2)	(29)
UTILIDAD ANTES DE IMP. RENTA Y PART. TRABAJADORES		45	242
Participación Trabajadores	3.7		
Impuesto A la Renta	3.7	(10)	(53)
UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO		35	189


ING. MAT. LILIANA LLERENA
REPRESENTANTE LEGAL


SOLMOCONTADORES
CONTADOR

SOLMO
CONTADORES & AUDITORES
RUC: 1702510699001

Las notas adjuntas son parte integrante de los estados financieros.3

ENERGYWHOLE CIA. LTDA.
ESTADOS DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO DE LOS SOCIOS
Al 31 de Diciembre de 2018 y 2017

	Capital	Aporte Futuro Capital	Reserva Legal	Resultados Acumulados	Resultados del Ejercicio	Total
Saldo al 31 de diciembre de 2017	1,000	31,602	822	(20,607)	242	13,860
Apropiación de Resultados				242	(242)	
Compensación de pérdidas		(31,602)		31,602		0
Resultado del ejercicio					45	45
Saldo al 31 de diciembre de 2018	1,000		822	31,238	45	13,105



ING. MAT. LILIANA LLERENA
REPRESENTANTE LEGAL



SOLMO CONTADOR
CONTADOR

SOLMO
CONTADOR
C.R.C. 179251089001

Las notas adjuntas son parte integrante de los estados financieros. 4

UNION SUTICOR S.A. S 1994
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
Al 31 de diciembre del 2018 y 2017

	2018	2017
	L/98	L/98
ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
Efectivo proveniente de las ventas de bienes y prestación de servicios	33,332	1,679
Efectivo cobrado por actividades de operación		
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	(8,958)	
Pagos a los socios de las compañías		
Efectivo pagado por actividades de operación	(888)	
Ingresos pagados		
Ingresos a los gobiernos e IGV pagados	306	
Efecto neto de actividades de operación	24,600	1,679
ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
Ingresos (costos) por la adquisición de propiedades, planta y equipo	(13,541)	
Ingresos (costos) por la adquisición de activo intangible		
Efectivo neto usado en actividades de inversión	(13,541)	
ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
Efectivo recibido por financiamiento bancario	(12,090)	
Efectivo recibido (pagado) empresas relacionadas		
Efectivo proveniente (usado) de actividades de financiamiento	(12,090)	
Incremento (Disminución) del efectivo y sus equivalentes	279	1,679
Efectivo al inicio del año	1,629	
Efectivo al final del año	1,907	1,629

ING. MT. LILIANA LLERENA
REPRESENTANTE LEGAL

SOLMOCONTADOR
CONTADOR

SOLMO
Contadores & Auditores
C.R. 17825108900001

Las notas adjuntas son parte integrante de los estados financieros.5

ENERGYWHOLE CIA. LTDA.
ESTADOS DE FLUJOS DE EFECTIVO
Conciliación del resultado del neto con el efectivo proveniente de las operaciones
Al 31 de diciembre del 2018 Y 2017

	2018	2017
	US\$	US\$
Utilidad neta del ejercicio antes de participacion trab. e impuesto a la renta	45	342
Partidas que no representan movimiento de efectivo		
Gasto de depreciación y amortización		
Gasto por deterioro de cuentas por cobrar e inventarios netos		
Gastos en provisiones		
Gasto por impuesto a la renta		
Gasto por participació de trabajadores		
Otros ajustes por partidas distintas al efectivo		
Cambios netos en activos y pasivos operativos		
(Incremento) Disminución cuentas por cobrar clientes	25,900	1,387
(Incremento) Disminución en otros activos	(181)	
Incremento (Disminución) en cuentas por pagar comerciales	183	
Incremento (Disminución) en beneficios empleados	68	
Efectivo neto Proveniente (usado) por actividades de operación	26,015	1,629


ING. MAT. LILIANA LLERENA
REPRESENTANTE LEGAL


SOLMOCONTADORES
CONTADOR

SOLMO
Contadores & Auditores
C.R.C. 1702510698001

Las notas adjuntas son parte integrante de los estados financieros. 8

ENERGYWHOLE CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

SECCIÓN 1. INFORMACIÓN GENERAL

1.1 NATURALEZA DE LAS OPERACIONES

Nombre: ENERGYWHOLE CIA. LTDA.
RUC: 1792165938001
Expediente: 160654
Domicilio: La Concha, 513-313 La Borda
Representante: Ing. Mat. Liliana Llerena Porceda

ENERGYWHOLE CIA. LTDA., se constituyó mediante escritura pública el 24 de septiembre del 2008 ante el Notario Cuadragesimo del Distrito Metropolitano de Quito, Dr. Oswaldo Mejía Espinosa la cual fue aprobada según resolución No. 721043 expedida el 12 de septiembre de 2008 por la Superintendencia de Compañías e inscrita en el Registro Mercantil el 12 de noviembre del 2008.

Objeto Social

La Compañía tiene como objeto social la realización de todo tipo de estudios de anteproyectos de ingeniería, proyectos de ingeniería preliminares, de prefactibilidad y de factibilidad, diseño, planificación, presupuestos, análisis, construcciones, asesoría, supervisión, inspección, peritaje y fiscalización de estudios y de obra, mantenimiento de equipos y sistemas de ingeniería, informes técnicos, dirección y control de producción relativos; y en general la asesoría, gestión y prestación de servicios inherentes a la Ingeniería Civil, Mecánica, Eléctrica, Electrónica y de Telecomunicaciones. Durante el ejercicio económico 2018, la Compañía se dedicó al alquiler de bienes inmuebles.

Capital Social

El capital social de la Compañía es de US\$ 1.000 dividido en mil participaciones de un valor nominal de US\$ 1.00 cada una.

Según las regulaciones vigentes en Ecuador el ejercicio económico comienza el 1 de enero y termina el 31 de diciembre del 2018. La moneda funcional y de presentación de informes es la moneda de curso en el Ecuador; el dólar de los Estados Unidos de América (USD). Las cifras indicadas se expresan en esa moneda (USD) a menos que se indique lo contrario.

SECCIÓN 2. POLÍTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

A continuación se describen las principales políticas contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros, en base a lo que determinan las Normas Internacionales de Información Financiera para PYMES.

Bases de preparación

Los estados financieros de ENERGYWHOLE CIA. LTDA., al 31 de diciembre de 2018, han sido preparados de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) para PYMES adoptadas para su aplicación en Ecuador, que son aplicadas de manera uniforme.

Moneda funcional y de presentación

Las cifras incluidas en estos estados financieros y sus notas se valoran utilizando la moneda del entorno económico principal en que la Organización opera. La moneda funcional y de presentación de la Organización es el Dólar de los Estados Unidos de América.

Clasificación de valores en corrientes y no corrientes.

En el Estado de Situación Financiera, los saldos se clasifican en función de su vencimiento, como corriente con vencimiento igual o inferior a doce meses, contados desde la fecha de cierre de los estados financieros y como no corriente, los mayores a ese período.

ENERGYWHEEL CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Empresa en Marcha

Los presupuestos y proyecciones de la Empresa, tomando razonablemente en cuenta, los posibles cambios en el mercado, indican que la Compañía será capaz de operar dentro del nivel de su financiamiento actual. Para hacer este juicio la Administración considera la posición financiera de la Compañía, las actuales incertidumbres, la rentabilidad de las operaciones, el acceso a recursos financieros y las variables económicas y políticas que afectan al entorno de las operaciones de la compañía.

La Compañía por lo tanto visualiza motivos para evaluar el continuar adaptando la base de empresa en marcha al preparar sus estados financieros, considerando la participación en nuevos proyectos.

Efectivos y Equivalentes

El efectivo y equivalente de efectivo incluye aquellos activos financieros líquidos, depósitos o inversiones financieras líquidas que se pueden transferir rápidamente al efectivo en un plazo inferior a 3 meses.

Activos Financieros

Los activos financieros se clasifican en las siguientes categorías:

a) Documentos y cuentas por cobrar no relacionados

Los débitos comerciales y otros cuentas por cobrar son activos financieros que se se cotizan en un mercado activo.

Los ingresos por intereses, (incluyendo los intereses implícitos) se reconocen y se calculan utilizando la tasa de interés efectiva excepto para las cuentas por cobrar a corto plazo cuando el reconocimiento del interés resultare insignificante. El período de crédito promedio sobre las ventas y bienes es de 30 a 60 días.

b) Documentos y cuentas por cobrar relacionados

c) Otros cuentas por cobrar

Las otras cuentas por cobrar de dudosa recuperación son reconocidas directamente como pérdidas del período contable; en el año 2018 no ha sido necesario realizar ninguna provisión ya que la cartera tiene un alto grado de cobrabilidad.

Pagos anticipados

Corresponden principalmente a los anticipos a proveedores y otros anticipos entregados a terceros para servicios o compra de bienes, los cuales se encuentran valorizados a su valor nominal y no incluyen derivados implícitos significativos que generen la necesidad de provisiones por separado.

Propiedades, planta y equipo

Se denominan Propiedades, Planta y Equipo a todo bien tangible adquirido por la Entidad para el giro ordinario del negocio y que, a criterio de la Administración de la Empresa, cumple con los requisitos necesarios para ser contabilizado como tal, el cual deberá ser controlado de acuerdo con la normativa contable vigente.

Para que un bien sea catalogado como Propiedad, Planta y Equipo debe cumplir las siguientes regulaciones:

- Que sea poseído por la entidad para uso, en la venta de los productos o para propósitos administrativos.
- Se espera usar durante más de un período.
- Que sea probable para la Organización obtener futuros beneficios económicos derivados del bien.

ENERGYWORLD CTA, LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

- Que el costo del activo pueda medirse con fiabilidad.
- Que la Organización mantenga el control de los mismos.

El costo original de la Propiedad, Planta y Equipo representan el valor total de adquisición del activo con todas las erogaciones en que se incurrió para dejarlo en condiciones de utilización o puesta en marcha, así como, los costos posteriores generados por desmantelamiento, refina y rehabilitación de la utilización.

Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar

Las cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar corrientes se miden a su valor nominal, ya que su plazo medio de pago es menor de un año y no existe diferencia material con su valor razonable o su costo amortizado, además, que un porcentaje importante de las compras realizadas son pagadas de forma anticipada a sus proveedores.

Las cuentas por pagar comerciales incluyen aquellas obligaciones de pago con proveedores por bienes y servicios adquiridos en el curso normal del negocio. Corresponde principalmente a cuentas por pagar por el giro del negocio, así como a obligaciones patronales y tributarias, las mismas que son registradas a sus correspondientes valores nominales.

Beneficios de Empleados

Beneficios de corto plazo

Beneficios de corto plazo establecidos en la Ley incluyen las vacaciones anuales, décimo tercer sueldo o bono navideño, décimo cuarto sueldo o bono escolar y fondo de reserva. Se registran como pasivos corrientes y son medidos al valor sin descuento que la organización espera pagar por estos conceptos.

Beneficios por terminación

Sus beneficios por terminación aquellos que se liquidan cuando uno de las partes da por terminado el contrato de trabajo. Los beneficios por terminación son reconocidos en los resultados del período que se incurre cuando se pagan.

La Compañía provee beneficios post-empleo de acuerdo con la legislación laboral. La jubilación a cargo del patrono y los beneficios por desahucio constituyen planes de beneficios definidos obligatorios por la Ley. En ellos, la Compañía asume la obligación de entregar un determinado monto de beneficios en las condiciones establecidas por la normativa al finalizar la relación laboral. No existen otros planes de beneficios obligatorios, contractuales o voluntarios más de contribuciones definidas o de beneficios definidos.

El Código del Trabajo de la República del Ecuador establece la obligación por parte de los empleadores de otorgar el beneficio de jubilación patronal a todos aquellos empleados que lo soliciten y que hayan cumplido 25 años en una misma empresa. La Compañía establece provisiones para este beneficio con base a estudios actuariales realizados por un especialista independiente, debidamente calificado. No se mantiene ningún fondo separado para financiar el plan o activos segregados, para cumplir la obligación. La propia Compañía asume el riesgo de asegurar la suficiencia del beneficio con la rentabilidad de sus recursos propios.

Adicionalmente, el Código del Trabajo establece que en aquellas casos en que la relación laboral termine por desahucio ante el Ministerio de Relaciones Laborales, por parte del trabajador o del empleador, éste deberá reconocer al trabajador una indemnización equivalente al 25% de su último salario multiplicado por el número de años de servicio. El costo de este beneficio a cargo de la Compañía para los empleados actuales es contabilizado mediante la constitución de una provisión con cargo a los resultados del ejercicio. El monto es determinado en base a un estudio actuarial practicado por un profesional independiente debidamente calificado.

ENERGYWHOLE CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los pasivos para la Jubilación Patronal y el Desahucio son reconocidos en el estado de posición financiera con los valores actuales de las obligaciones por beneficios definidos a la fecha de reporte, usando el método de unidad de crédito proyectada. Este método toma en cuenta no solo los beneficios asociados a la fecha de reporte sino los incrementos esperados en los beneficios con la estimación de los factores relevantes que los influencian. La tasa de descuento está basada en las tasas de mercado de bonos de alta calidad, con bajo riesgo, cuyo plazo es consistente con los términos de la obligación.

Durante el año 2018, la Compañía no tuvo empleados.

Impuestos

Impuesto a la Renta

El impuesto a la renta es reconocido en las pérdidas y ganancias, como gasto o ingreso, excepto cuando se relaciona con partidas reconocidas en otro ingreso integral o directamente en el patrimonio. Comprende la suma del impuesto a la renta corriente y el impuesto a la renta diferido.

Impuesto a la renta corriente

El impuesto sobre la renta corriente se calcula sobre la base de ganancias antes gravable de la Compañía, determinada de conformidad con la legislación tributaria ecuatoriana en curso, y utilizando las tasas de impuestos vigentes (o sustancialmente vigentes en el futuro inmediato) a la fecha del estado financiero. El impuesto corriente es calculado sobre la utilidad gravable, que difiere de la utilidad o pérdida en los estados financieros. Se registra en los resultados del ejercicio, salvo que se trate de impuestos corrientes sobre como ingreso integral o de partidas que afectan al patrimonio de los socios.

Las normas tributarias vigentes establecen una tasa de impuesto del 25% de las utilidades gravables del año 2018. Las sociedades que tengan la condición de micro y pequeñas empresas, así como aquellas que tengan condiciones de exportadores habituales, tendrán una rebaja de tres (3) puntos porcentuales en la tarifa de impuesto a la renta. La legislación tributaria en el Ecuador establece que las compañías deben cubrir un impuesto causado cuando calculan el siguiente modo:

Partida	Porcentaje
Activos Totales	0.4%
Patrimonio	0.2%
Ingresos gravados con impuesto a la renta	0.4%
Costos y gastos deducibles de impuesto a la renta	0.2%

El pasivo tributario corriente comprende obligaciones a las autoridades fiscales relativas al período actual o a ejercicios anteriores, que se mantengan pendientes de pago a la fecha de reporte. Se adiciona además cualquier comisión de impuestos de años previos.

Los activos tributarios corrientes se determinan por saldos de impuesto a la renta a favor relativos al período actual o a períodos anteriores, que pueden ser retenciones en la fuente, pagos en exceso o ser reclamados a las Autoridades fiscales, anticipos de impuesto a la renta que tengan posibilidad de recuperación o reclamación, etc.

Impuesto a la renta diferido

El impuesto a la renta diferido es calculado usando el método del balance en las diferencias temporarias entre el saldo en libros de activos y pasivos y sus bases fiscales. Bajo este método, los impuestos sobre la renta diferidos reflejan el efecto neto de las consecuencias fiscales que se esperan a futuro, principalmente, como resultado de la variación en el tiempo por la aplicación de tasas de impuesto aplicables en años futuros sobre las diferencias entre los montos según los estados de situación financiera y los montos deducibles o gravables posteriormente, derivados de la liquidación de los activos y pasivos existentes.

Activos y pasivos tributarios diferidos son calculados, sin descomponer, a las tasas que se espera estarán vigentes en el período de realización. Los pasivos tributarios diferidos se estiman en su totalidad, en cambio los activos tributarios diferidos se reconocen solo en tanto y en cuanto, sea probable que sean utilizados para disminuir el resultado gravable futuro.

ENERGYWHOLE CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

La legislación ecuatoriana permite la amortización de pérdidas fiscales de un año con utilidades gravables en los siguientes 3 años. Al igual que los activos tributarios diferidos las pérdidas por amortizar solo se reconocen si es probable que se recuperen con futuros ingresos gravables.

Los activos y pasivos tributarios diferidos se compensan solo si la Compañía tiene el derecho y la intención de cancelar los activos y pasivos tributarios con la misma Autoridad Tributaria.

Los cambios en activos o pasivos tributarios diferidos son reconocidos como un componente del gasto (o ingreso) por impuestos en pérdidas y ganancias, excepto cuando se relacionen con otras partidas reconocidas dentro de otros ingresos integrales o directamente en el patrimonio, en cuyo caso la variación relacionada a del impuesto diferido, es también reconocida en otros ingresos integrales o en el patrimonio, respectivamente.

El valor en libros de los activos por impuestos diferidos se revisa a la fecha de cada estado financiero y se reduce en la medida en que ya no sea probable que se disponga de suficientes beneficios fiscales para permitir que parte o todo el activo por impuestos diferidos se pueda aplicar. Los activos por impuestos diferidos no reconocidos se reconocen en la medida en que se convierta en probable que el beneficio fiscal futuro vaya a permitir recuperar el activo por impuestos diferidos.

Otros impuestos

Los valores por impuesto al valor agregado por pagar así como retenciones de impuestos a cuenta de terceros, entre otros, se reconocen dentro de otras cuentas por pagar. El crédito tributario (activo) de impuesto al Valor agregado, se muestra al valor recuperable.

Otros impuestos como Impuesto a la Salida de Divisas, en la parte que no dan derecho a crédito tributario, así como los impuestos y contribuciones municipales se registran en las pérdidas y ganancias.

Reserva legal

La Ley de Compañías requiere que un mínimo del 5% de las utilidades líquidas anuales se destinen a la apropiación de una reserva legal, hasta que ésta alcance por lo menos el 20% del capital social.

Al 31 de diciembre del 2018 la reserva acumulada asciende a US\$ 822,00 que representa el 82% del capital pagado. Dicha reserva no puede distribuirse como dividendos en efectivo, excepto en caso de liquidación de la Compañía, pero puede ser utilizada para capitalizarse.

Ingresos

Se reconoce un ingreso en el estado de resultados cuando ha surgido un incremento en los beneficios económicos futuros, relacionados con incremento en los activos o un decremento en los pasivos y, además el importe del ingreso pueda medirse con fiabilidad.

Gastos

Se reconoce un gasto en el estado de resultados cuando ha surgido un decremento en los beneficios económicos futuros, relacionados con un decremento en los activos o un incremento en los pasivos y, además el gasto pueda medirse con fiabilidad.

Riesgos Financieros

Es administrado mediante una adecuada gestión de los activos y pasivos, optimizando de esta forma los excedentes de caja y de esta manera asegurar el cumplimiento de los compromisos de deuda al momento de su vencimiento.

La empresa realiza periódicamente proyecciones de flujo de caja, análisis de la situación financiera, el entorno económico con el propósito de obtener los recursos de liquidez necesarios para que la empresa cumpla con sus obligaciones.

ENERGYWHOLE CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Riesgo de tipo de cambio

La Compañía no se ve expuesta significativamente a este tipo de riesgo, debido a que no se realizan operaciones con monedas diferentes a dólares de los estados unidos de América (moneda funcional).

Riesgo de mercado

El riesgo de mercado es el riesgo de que el valor razonable o los flujos futuros de efectivo de un instrumento financiero fluctúen debido a los cambios en los precios de mercado. Los precios de mercado involucran: el riesgo de tasa de interés, el riesgo de tasa de cambio, el riesgo de precios, tales como el riesgo de precios de los títulos de participación. Los instrumentos financieros afectados por el riesgo de mercado incluyen las deudas y préstamos que devengan interés y los depósitos en efectivo.

La sensibilidad sobre el patrimonio se calcula considerando el efecto de cualquier cobertura de los flujos de efectivo asociados, por los efectos que los cambios en las suposiciones pudieran tener sobre el subyacente.

Riesgo crediticio

La Compañía se ve expuesta a un riesgo bajo, debido a que los bienes y servicios entregados por Empresa son realizados con anticipos en efectivo y garantías recibidos.

3. INFORMACIÓN SOBRE LAS PARTIDAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

3.1 EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Al 31 de diciembre del 2018 y 2017 el efectivo y equivalentes de efectivo consisten en saldos de caja y saldos en los bancos.

		2018 US\$	2017 US\$
Efectivos en caja-bancos:			
Bancos	(a)	2,007	1,629
Total Efectivo y equivalentes		2,007	1,629

(a) Al 31 de diciembre del 2018 las cuentas bancarias se encuentran adecuadamente reconciliadas.

3.2. ACTIVOS FINANCIEROS

El detalle de activos financieros se muestra a continuación:

		2018 US\$	2017 US\$
Cuentas por Cobrar Clientes		201	10
Cuentas por Cobrar Relacionados	(a)		26,190
Otros Cuentas por Cobrar			
Total Activos Financieros		201	26,190

ENERGY WHOLE CÍA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

(a) Un detalle de Cuentas por Cobrar Relacionadas es como sigue:

Descripción	2018 US\$	2017 US\$
Ronda Salazar		16,103
Christian Salazar		8,396
Santiago Salazar		492
Total Cuentas por Cobrar Relacionadas		24,991

3.3 ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Un detalle de los activos por impuestos corrientes es como sigue:

	2018 US\$	2017 US\$
Crédito Tributario IVA	18,050	9,563
Crédito Tributario Imp. Renta		306
Total activos por impuestos corrientes	18,050	9,869

3.4 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Un detalle de Propiedad, Planta y Equipo, se presenta a continuación:

Descripción		2018 US\$	2017 US\$
Terreno	(a)	12,000	12,000
Edificios	(b)	13,541	
Valor en libros		25,541	12,000

(a) Corresponde al lote de terreno número mil novecientos uno, ubicado en el Sector de Concepción, Pampa de Cotoacota, adquirido por la Compañía el 09 de enero del 2014. A diciembre 31 del 2018 se encuentra vacante al costo.

(b) Al 31 de diciembre del 2018 se reconoció el costo de las construcciones efectuadas por la Compañía, cuyos desembolsos fueron asumidos por sus socios.

3.5 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Un detalle de Cuentas y Documentos por Pagar, se presenta a continuación:

	2018 US\$	2017 US\$
Proveedores	508	367
Total Proveedores por pagar	508	367

ENERGYWHOLE CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

3.6 PASIVOS ACUMULADOS Y OTROS PASIVOS CORRIENTES

El detalle se muestra a continuación:

	2018	2017
	US\$	US\$
Con la Administración Tributaria	46	248
Con el IESS	68	
Total pasivos acumulados y otros pasivos corrientes	114	248

3.7 IMPUESTO A LA RENTA CORRIENTE Y DIFERIDO

Una reconciliación entre la utilidad según estados financieros y el gasto por impuesto a la renta corriente, es como sigue:

	2018	2017
	US\$	US\$
UTILIDAD CONTABLE	45	242
15% Participación Trabajadores (x)		
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS	45	242
(*) Gastos no deducibles		
BASE IMPONIBLE	45	242
22% IMPUESTO A LA RENTA	10	53
ANTICIPO DETERMINADO		
Impuesto a la Renta corriente cargado a resultados	10	53

(x) Durante el año 2018, la Compañía no tuvo empleados.

3.8 CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS/RELACIONADAS

Un detalle de Cuentas por Pagar Relacionadas se muestra a continuación:

Descripción	2018	2017
	US\$	US\$
Román Salazar	12,692	24,677
Paúl Salazar	7,117	3,195
Christian Salazar	633	2,373
Santiago Salazar	2,664	1,670
Anticipo Arriendo	227	
Canje mano de obra		3,522
Total Cuentas por Pagar Diversas Relacionadas	23,343	35,437

ENERGYWHOLE CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

3.9 PATRIMONIO

Los cambios en el patrimonio de la Empresa en los ejercicios 2018 y 2017 se ven en detalle, en el estado de cambios en el patrimonio de los socios.

Capital Social

	2018	2017
	US\$	US\$
Capital Social al 1 de enero	1,000	1,000
Aumento de capital		
Capital Social al 31 de diciembre	1,000	1,000

El capital suscrito y pagado de la Compañía al 31 de diciembre de 2018, comprende a 1.000 participaciones de un valor nominal de US\$ 1 cada una.

Aportes para Futura Capitalización

Mediante Acta de Junta General de Socios, celebrada el 15 de enero del 2018 se aprueba la restitución de los aportes realizados por los socios en años anteriores, por un monto acumulado de US\$ 31.602, los mismos que serán devueltos según el flujo de efectivo que mantenga la Compañía.

Resultados Acumulados

Con fecha 09 de noviembre del 2018, la Junta General de Socios decide absorber las pérdidas acumuladas que mantiene la Compañía por US\$ 43.222 con las utilidades acumuladas por US\$ 13.620 y la diferencia será absorbida por los socios.

3.10 INGRESOS Y COSTOS

A continuación se presenta el detalle de los ingresos, costos y gastos incurridos:

	2018	2017
	US\$	US\$
INGRESOS		
Ingresos por alquiler de bienes inmuebles	7,432	4,093
Total ingresos	7,432	4,093
GASTOS		
Gastos de Administración	7,385	3,822
Gastos Financieros	2	29
Total Gastos	7,387	3,851