

ENERNATURA INTERAMERICANA S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS Al 31 de diciembre de 2015

La compañía Enernatura Interamericana S.A., cumple con las normas legales, estatutarias y reglamentarias, así como las resoluciones de la Junta General de Accionistas; además de ser observadora y cumplidora ante las entidades que la rigen.

Los Estados Financieros por el período terminado al 31 de diciembre de 2015 han sido elaborados conforme a las Normas y Principios de Contabilidad generalmente aceptados^[AC1] y las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF para pymes, la compañía presenta sus Estados Financieros en los formatos que el Servicio de Rentas Internas y la Superintendencia de Compañías lo requiere.

El control Interno que mantiene ENERNATURA INTERAMERICANA S.A. cumple con las operaciones de Bancos, ciclo de preparación de los Estados Financieros y Ciclo de análisis evaluación y control.

A continuación se citará los aspectos importantes de las cuentas más relevantes que componen los Estados Financieros:

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA O BALANCE GENERAL ACTIVO:

Con un total de \$ **666,710.86**, compuesto por la cuenta EFECTIVO Y EQUIVALES DEL EFECTIVO con un valor de \$4.29 que corresponde al saldo en Bancos. La cuenta OTRAS CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS con un valor de \$125570,49 que corresponden a Capital suscrito no pagado, esta cuenta nace desde el aumento de capital realizado en el año 2008 y que se mantiene en la contabilidad hasta la fecha, así mismo esta cuenta se accredita por los valores que el accionista ingresa a la cuenta mediante depósitos o en efectivo para cubrir gastos operativos de la compañía.

La cuenta CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. R.) con un saldo de 59.36 que corresponde a saldo de años anteriores por retenciones recibidas en la venta de activos fijos.

El ACTIVO NO CORRIENTE no refleja variación respecto de años anteriores, representa un valor de 76,000.00 que corresponde a TERRENOS, saldo que viene de años anteriores por la compra de tierras en la parroquia Valladolid, lugar donde se construirá el proyecto Hidroeléctrico Valladolid.

La cuenta OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES con el valor de \$465,076.72 saldo que viene desde años anteriores este año no ha tenido variación, que corresponden a los gastos incurridos en los estudios, actualización y otros que tienen relación directa con el proyecto Hidroeléctrico Valladolid, que se van acumulando a esta cuenta.

PASIVO:

El total del Pasivo con un valor de \$565.45, de los cuales 12.00 son con la administración tributaria, 47.74 son con el IESS, 284.33 son beneficios de ley a empleados esto es décimo tercero, décimo cuarto y fondos de reserva que son provisionados mensualmente, 166.18 sueldos pendientes de pago y 55.20 arriendo pendientes de pago.

En el ejercicio 2015 no se presenta PASIVO NO CORRIENTE.

PATRIMONIO:

CAPITAL SUSCRITO o ASIGNADO: presenta un saldo de 675229,51 con un aumento de 3866.80 en relación al saldo inicial del ejercicio económico en razón que se contabilizó el valor total de las aportaciones que el accionista ha venido cubriendo para la operatividad de la compañía y que constituye parte del pago del aumento de capital realizado en el año 2008.

(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERÍA, con un saldo de 125570,49 presentando una disminución de 3866.80 que corresponden a pago del aumento de capital realizado en el 2008 y que se viene cubriendo mensualmente, guarda relación con la cuenta descrita en el párrafo anterior.

PERDIDA EJERCICIOS ANTERIORES, con el valor de -130374.76 y una PÉRDIDA DEL EJERCICIO EN CURSO -4279,83 en razón que la compañía aún no se encuentra en operación efectiva, esto es que aún no genera ingresos y al mantenerse activa genera gastos administrativos.

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

GASTOS: Con un valor de **-4279,83**, misma que también corresponde a la pérdida que arroja el ejercicio económico 2015, en razón que la entidad no registra ingresos puesto que aún no entra en operación efectiva esto es operar y vender la energía eléctrica que se prevé alcanzar con la ejecución del Proyecto Hidroeléctrico Valladolid.

Los gastos administrativos en los que incurre la compañía son mínimos y corresponden a remuneraciones de empleados, aportes al IESS,

beneficios sociales; además arriendo de oficina, contribución anual a la Superintendencia de compañías, y otros; cabe indicar que se mantiene la estructura administrativa mínima, hasta la construcción del proyecto Valladolid.

Loja, 15 de marzo de 2016.

Atentamente,



Lic. Paola del Carmen Herrera Jaya
CONTADORA