

***EEB INGENIERIA Y SERVICIOS
PERU SAC EN LIQUIDACION***

ESTADOS FINANCIEROS

***DICIEMBRE
2018***



Estados Financieros Ejercicio 2018

EEB Ingeniería y Servicios S.A.C. (en adelante la Compañía) una subsidiaria de la Empresa de Energía de Bogotá S.A. E.S.P., fue constituida con el objeto de prestar servicios de gerenciamiento, ingeniería, supervisión y estructuración de proyectos energéticos de gas. La Compañía se constituyó el 16 de setiembre de 2013 e inició operaciones el 6 de enero de 2014 en la ciudad de Lima y en la provincia de Ica. El porcentaje accionario se encuentra compuesto de 6,151,270 acciones de la Empresa de Energía de Bogotá S.A. E.S.P. (99,9998%) y 10 acciones de Contugas S.A. (0.0002%).

a) Actividad Económica.

La compañía se dedica prestar servicios de gerenciamiento, ingeniería, supervisión y estructuración de proyectos energéticos de gas.

b) Los estados financieros.

Los Estados Financieros por el año terminado al 31 de diciembre del 2018 han sido aprobados por el Representante Legal de la Compañía.

c) Resumen de Principales Políticas Contables.

Las principales políticas contables aplicadas en la preparación de los Estados Financiero se detallan a continuación.

1.1. Base de preparación y adopción de NIIF

La compañía ha preparado estos Estados Financieros en cumplimiento a las disposiciones legales vigentes para la preparación de información financiera.

1.2. Traducción de moneda extranjera.

La moneda funcional de la Compañía es el dólar estadounidense. Las operaciones en otras divisas distintas al dólar estadounidense se consideran denominadas en "moneda extranjera", y son reconocidas utilizando los tipos de cambio prevalecientes a la fecha de las transacciones.

1.3. Moneda Funcional y moneda de presentación.

La Compañía prepara y presenta sus estados financieros en dólares estadounidenses, que es su moneda funcional. La moneda funcional es la moneda del entorno económico principal en el que opera una entidad, aquella que influye en los precios de los servicios que presta, entre otros factores. Transacciones y Saldos.



1.4. En Proceso de Liquidación.

La empresa actualmente se encuentra en proceso de Liquidación del cual en estos últimos periodos se ha regularizado varios pendientes con los proveedores quedando totalmente saldados y liquidados en contrato, a la vez lo mismo con los clientes que nos tenían pendientes en cobrar al iniciar este proceso, se ha solicitado la devolución del impuesto a la renta de 2 periodos (2014 y 2016) por tener saldo a favor de Renta, quedando regularizado a la fecha ya que SUNAT nos hizo la devolución de lo solicitado, se tuvo dos juicios Laborales del cual el área legal a culminado con el ultimo en el periodo 2018.

Como podemos visualizar en los EEFF al 31 de diciembre 2018, nos quedan 4 puntos importantes, que son las cuentas por cobrar a la Empresa de Energía de Bogotá, el saldo en la participación de los trabajadores que tiene un proceso laboral y legal a qui en Perú, los Activos Fijos y por ultimo una solicitud de devolución de saldo a favor de renta 2015 que quedo pendiente por motivos de una posible fiscalización, que a la fecha se está procediendo a solicitar.



EEB INGENIERIA Y SERVICIOS PERU S.A.C EN LIQUIDACION

ESTADO SITUACION FINANCIERA
(Expresados en Dolares Americanos)

		2018	2017
		US\$	US\$
ACTIVO CORRIENTE			
CAJA Y BANCOS	Nota1	971,186	1,000,843
CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES	Nota2	442,077	442,077
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	Nota3	77,264	98,226
GASTOS CONTRATADOS POR ANTICIPADO	Nota4	-	-
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		1,490,527	1,541,146
ACTIVO NO CORRIENTE			
INMUEBLE MAQUINARIA EQUIPO (NETO DE DEPRECIACION ACUMULADA)	Nota7	44,978	52,993
INTANGIBLES (NETO DE AMORTIZACION ACUMULADA)	Nota7	1,797	2,065
IMPUESTO A LA RENTA DIFERIDO		425	425
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		47,200	55,483
TOTAL ACTIVO		1,537,727	1,596,629
PASIVO CORRIENTE			
CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES	Nota8	-	-
CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS	Nota9	2,577	2,648
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	Nota10	270	281
CUENTAS POR PAGAR A RELACIONADAS	Nota11	-	-
TOTAL PASIVO CORRIENTE		2,847	2,929
PATRIMONIO			
CAPITAL		2,194,534	2,194,534
RESULTADO ACUMULADO		- 600,834	- 548,342
RESULTADO DEL EJERCICIO		- 58,819	- 52,492
TOTAL PATRIMONIO		1,534,880	1,593,699
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		1,537,727	1,596,629

Jesús G. García Chavarria
Contador Público
CPC 1599



EEB INGENIERIA Y SERVICIOS PERU S.A.C EN LIQUIDACION

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL POR FUNCION
(Expresados en Dolares Americanos)

	2018	2017
	US\$	US\$
VENTAS	-	-
COSTO DEL SERVICIO	-	-
UTILIDAD BRUTA	-	-
GASTOS ADMINISTRATIVOS	- 55,105	- 57,920
GASTOS OPERATIVOS	-	-
RESULTADO OPERATIVO	- 55,105	- 57,920
OTROS INGRESOS / EGRESOS		
OTROS INGRESOS Y EGRESOS	-	130
INGRESOS FINANCIEROS	-	808
GASTOS FINANCIEROS	-	-
DIFERENCIA DE CAMBIO NETA	- 3,714	4,490
UTILIDAD (PERDIDA) ANTES DE IMPUESTOS	- 58,819	- 52,492
IMPUESTO A LA RENTA	-	-
RESULTADO DEL EJERCICIO	- 58,819	- 52,492

Jesús G. Garcia Chavarria
Contador Público
CPC 1599



EEB INGENIERIA Y SERVICIOS PERU S.A.C EN LIQUIDACION

ESTADOS DE FLUJO DE EFECTIVO	2018 USD	2,017 USD
FLUJO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE OPERACION		
Utilidad del año	- 58,819	-52,492
Impuesto a la renta corriente	-	-
Ingresos financieros	-	-
Diferencia en cambio	3,525	1,167
Depreciación de propiedades, planta y equipo	8,015	15,585
Pérdida por deterioro de propiedades, planta y equipo	-	-
Depreciación de propiedades de inversión	-	-
Amortización de activos intangibles	267	269
Deterioro de cuentas por cobrar	-	-265
Recuperaciones de deterioro de cuentas por cobrar	-	-
Cambios en el capital de trabajo		
Incremento (disminución) en cuentas comerciales por cobrar	17,355	118,307
(Incremento) disminución en inventarios	-	-
Incremento (disminución) en otros activos	-	-
Incremento (disminución) en cuentas comerciales por pagar	-	-4,409
Incremento (disminución) en beneficios a empleados	-	-
Incremento (disminución) en otras provisiones	-	-
Incremento (disminución) en otros pasivos	-	-1,111
(Incremento) Disminución en activos por impuestos	-	400
(Disminución) Incremento en pasivos por impuestos	-	202
Flujo neto de efectivo proveniente de actividades de operación	<u>- 29,657</u>	<u>77,653</u>
FLUJOS DE EFECTIVO DE (EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN:		
Incremento (disminución) en activos financieros	-	-
Adquisición de propiedades, planta y equipo	-	-
Flujo neto de efectivo proveniente de (utilizado en) actividades de inversión	<u>-</u>	<u>-</u>
FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO:		
Procedente de la emisión de instrumentos de capital de la Compañía	-	-
Pago de (obligaciones financieras - Bancarias)	-	-
Flujo neto de efectivo utilizado en actividades de financiamiento	<u>-</u>	<u>-</u>
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO:		
Incremento (disminución) neto en efectivo y equivalentes de efectivo	<u>- 29,657</u>	<u>77,653</u>
Efecto de la variación del tipo de cambio sobre el efectivo y equivalente de efectivos	-	-
Saldos al comienzo del año	<u>1,000,843</u>	<u>923,190</u>
SALDOS AL FIN DEL AÑO	<u>971,186</u>	<u>1,000,843</u>

Jesús G. García Chavarria
Contador Público
CPC 1599



EEB INGENIERIA Y SERVICIOS PERU S.A.C EN LIQUIDACION
CAMBIO EN EL PATRIMONIO NETO AL 31 DE DICIEMBRE 2018

	Capital social emitido		Otras reservas de patrimonio		Resultados acumulados	Total patrimonio
	Acciones comunes	Acciones de inversión	Resultado neto de inversiones disponibles para la venta	Diferencias en cambio por conversión de operaciones en el extranjero		
SALDOS INICIAL DEL REPORTE	2,194,534	0.00	0.00	0.00	-600,834	1,593,699
Ganancia neta del periodo	0	0.00	0.00	0.00	-58,819	-58,819
Otros resultados integrales del periodo, neto de impuesto	0	0.00	0.00	0.00	0	0
Total resultados integrales del periodo	0	0.00	0.00	0.00	-58,819	-58,819
Apartado para reserva legal	0	0.00	0.00	0.00	0	0
Aumento de capital social	0	0.00	0.00	0.00	0	0
Compra (o venta) de acciones en tesorería	0	0.00	0.00	0.00	0	0
Dividendos decretados en efectivo	0	0.00	0.00	0.00	0	0
Dividendos decretados en acciones	0	0.00	0.00	0.00	0	0
Otros [Explicar]	0	0.00	0.00	0.00	0	0
SALDOS FINAL FECHA DE REPORTE	2,194,534	0.00	0.00	0.00	-659,654	1,534,880

Jesús G. García Chavarria
 Contador Público
 CPC 1599



NOTA 1 - EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018
(En Dolares Americanos)

CUENTA	FECHA	DETALLE	IMPORTE
			\$
10412050	31/12/2018	BANCO CONTIENTAL CTA CTE MN	2,755.15
10412060	31/12/2018	BANCO CONTIENTAL CTA CTE MN	968,431.02
SALDO SEGÚN CONTABILIDAD DOLARES AMERICANOS			<u>971,186.17</u>

Jesús G. García Chavarria
Contador Público
CPC 1599



EEB INGENIERIA Y SERVICIOS SAC

NOTA 2 - CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES
Al 31 de Diciembre de 2018
(En Dólares Americanos)

CUENTA	DIA EMISION	DIA DE RECEPCION	TD	COMPROBANTE	R.U.C	RAZON SOCIAL	M.F.	MONEDA EXTRANJERA	
13110022	FACTURAS POR COBRAR COMERC.RELAC. EEB- NO EMITIDAS								\$
	10/07/2015	10/07/2015	VR	OTR-2014-000000002	EEB00000000	EMPRESA DE ENERGÍA BOGOTA	US\$	152,652.58	
	31/12/2014	31/12/2014	VR	OTR-2014-000000012	EEB00000000	EMPRESA DE ENERGÍA BOGOTA	US\$	259,742.42	
	31/12/2015	31/12/2015	VR	OTR-2015-0003012015	EEB00000000	EMPRESA DE ENERGÍA BOGOTA	US\$	29,682.10	
						Total EMPRESA DE ENERGÍA BOGOTA		442,077.10	

Jesús G. García Chavarria
Contador Público
CPC 1599



NOTA 3 - OTRAS CUENTAS POR COBRAR
Al 31 de Diciembre de 2018
(En Nuevos Soles y Dólares Americanos)

CUENTA	DIA EMISION	DIA DE RECEPCION	TD	COMPROBANTE	R.U.C	RAZON SOCIAL	MONEDA EXTRANJERA
16980001	OTRAS CUENTAS POR COBRAR DIVERSAS						\$
	31/03/16	31/03/16	VR	488414888	20100041953	RIMAC SEGUROS Y REASEGUROS	17.31
	31/03/16	31/03/16	VR	63440354	20100041953	RIMAC SEGUROS Y REASEGUROS	125.33
	21/01/16	21/01/16	LP	VR 1201528836	20100041953	RIMAC SEGUROS Y REASEGUROS	1,210.36
	Total RIMAC SEGUROS Y REASEGUROS						1,353.00
	18/11/15	18/11/15	VR	TFS-460100	10067193941	HERNANDEZ ORDINOLA,ARTURO MARTIN	778.75
	Total HERNANDEZ ORDINOLA,ARTURO MARTIN						778.75
	IMPUESTO A LA RENTA 3RA. CATEGORÍA - PROVISIÓN						
	30/12/16					IMPUESTO A LA RENTA 3RA. CATEGORÍA - PROVISIÓN DICIEMBRE 2015	64,474.75
	TOTAL IMPUESTO A LA RENTA 3RA. CATEGORÍA - PROVISIÓN						64,474.75
	IMPUESTO A LA RENTA 5TA. CATEGORÍA						
						DEVOLUCION DE RENTA DE 5TA	7,406.11
	TOTAL DEVOLUCION DE RENTA 5TA						7,406.11
	IGV -RÉGIMEN DE PERCEPCIONES						
	30/12/15					IGV -RÉGIMEN DE PERCEPCIONES	0.74
							0.74
	IGV CTA PROPIA						
	17/11/16					IMPUESTOS IGV_102016	2,657.80
							2,657.80
	TOTAL CUENTAS POR COBRAR DIVERSAS						76,671.15
17900002	OTRAS CUENTAS POR COBRAR - EEB- ACCIONES						
	01/08/15	01/08/15	000015	OTR-2014-000000	EEB00000000	EMPRESA DE ENERGÍA BOGOTA	589.80
	TOTAL OTRAS CUENTAS POR COBRAR - EEB- ACCIONES						589.80
17900005	OTRAS CUENTAS POR COBRAR - CONTUGAS- ACCIONES						
	01/08/15	01/08/15	000016	OTR-2014-000000	20519485487	CONTUGAS S.A.C.	2.96
	TOTAL OTRAS CUENTAS POR COBRAR - CONTUGAS- ACCIONES						2.96
	SALDO SEGÚN CONTABILIDAD DOLARES AMERICANOS						77,263.91

Jesús G. García Chavarria
Contador Público
CPC 1599



NOTA 7 - INMUEBLE, MAQUINARIA Y EQUIPO NETO, INTANGIBLES
Al 31 de Diciembre de 2018
(En Nuevos Soles)

ACTIVO FIJO

<u>CUENTA</u>	<u>DENOMINACIÓN</u>	<u>S/.</u>	<u>NETO</u>
33511001	MUEBLES Y ENSERES	44,792.70	
39134001	DEPREC. MUEBLES Y ENSERES	(19,379.85)	25,412.85
33621001	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN	1,623.00	
39135002	DEPREC. EQUIPOS DE PROCESAMIENTO DE DATOS		1,623.00
33691002	OTROS EQUIPOS MENORES	9,196.65	
39135003	DEPREC. ACTIVOS MENORES	(6,157.53)	3,039.12
33611001	EQUIPOS DE PROCESAMIENTO DE DATOS	48,362.86	
39135002	DEPREC. EQUIPOS DE PROCESAMIENTO DE DATOS	(44,638.66)	3,724.20
33241001	INSTALACIONES	14,579.18	
39131001	DEPRECIACIÓN EDIFICIOS E INSTALACIONES	(3,400.04)	11,179.14
	SALDO SEGÚN CONTABILIDAD DOLARES AMERICANOS	44,978	44,978

INTANGIBLES

<u>CUENTA</u>	<u>DENOMINACIÓN</u>	<u>S/.</u>	<u>NETO</u>
34121001	LICENCIA	751.28	
39211001	AMORTIZACIÓN LICENCIA	(751.28)	0.00
34311001	SOFTWARE	7,996.82	
39213001	AMORTIZACION SOFTWARE	(6,199.51)	1,797.31
34900001	OTROS ACTIVOS INTANGIBLES	988.80	
39213001	AMORTIZACION SOFTWARE	(988.80)	0.00
	SALDO SEGÚN CONTABILIDAD DOLARES AMERICANOS	1,797.31	1,797.31

Jesús G. García Chavarria
Contador Público
CPC 1599



NOTA 9 - CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS
Al 31 de Diciembre de 2018
(En Nuevos Soles y Dólares Americanos)

CUENTA	FECHA	DETALLE	MONEDA EXTRANJERA
41140001		GRATIFICACIONES POR PAGAR	\$
	30/04/16	PROVISION GRATIFICACION	-
41150001		VACACIONES POR PAGAR	-
		SALDO MES ANTERIOR	-
41300001		PARTICIPACIÓN DE LOS TRABAJADORES POR PAGAR	
	30/12/15	PARTICIPACIÓN DE LOS TRABAJADORES POR PAGAR	1,984.15
41510001		COMPENSACIÓN POR TIEMPO DE SERVICIOS POR PAGAR	1,984.15
	30/04/16	PROVISION CTS POR PAGAR	-
46120003		CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS	
EEB00000000	01/09/2015	ACCIONES EMPRESA DE ENERGÍA BOGOTA	592.77
		TOTAL CUENTAS POR PAGAR	592.77
		SALDO SEGÚN CONTABILIDAD DOLARES AMERICANOS	2,576.92

Jesús G. García Chavarria
Contador Público
CPC 1599



NOTA 10 -OTRAS CUENTAS POR PAGAR
Al 31 de Diciembre de 2018
(En Dólares Americanos)

CUENTA	FECHA	DETALLE	MONEDA EXTRANJERA
40172001		IMPUESTO A LA RENTA 4TA. CATEGORÍA	\$
	31/12/2018	RETENCION RH JESUS GARCIA CHAVARRIA	<u>270.00</u>
		SALDO SEGÚN CONTABILIDAD DOLARES AMERICANOS	270.00

Jesús G. García Chavarria
Contador Público
CPC 1599