



Hacia un Mercado saludable

COMPAÑÍA DE ECONOMÍA MIXTA MERCADO DE LOS ANDES COTACACHI “JATUK CEM”

COMPAÑÍA DE ECONOMÍA MIXTA MERCADO DE LOS ANDES COTACACHI JATUK CEM

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016 (Expresado en Dólares de E.U.A)

NOTA Nro. 1.- INFORMACIÓN DE LA COMPAÑÍA

La Compañía de Economía Mixta Mercado de los Andes Cotacachi Jatuk Cem, fue constituida el 13 de mayo del 2004 mediante escritura pública, con un tiempo de duración de 75 años a partir del registro mercantil, pero podrá disolverse en cualquier tiempo o prorrogar su plazo de duración, si así se resolviere en Junta General de Accionistas y en la forma prevista en el estatuto de la compañía.

ORGANISMOS DE ADMINISTRACIÓN

La Compañía estará gobernada por la Junta General de Accionistas que es un órgano supremo y administrada por el Directorio, Presidencia y por el Gerente General; cada uno de estos órganos con deberes y atribuciones que les conceda la ley de compañías y los estatutos según lo establece el artículo décimo sexto del estatuto de la compañía.

a) Estructura orgánica

La compañía JATUK CEM, se encuentra estructurada organizativamente de la siguiente manera:

DE DIRECCIÓN

1. Junta general de accionistas
2. Directorio
3. Gerente general

DE CONTROL

4. Comisario
5. Auditoría externa

DE OPERACIÓN

6. Contabilidad



Hacia un Mercado saludable

COMPAÑÍA DE ECONOMÍA MIXTA MERCADO DE LOS ANDES COTACACHI “JATUK CEM”

7. Recaudación
8. Mantenimiento

ACTIVIDAD ECONÓMICA

Su principal actividad principal consiste en facilitar la compra y venta al por mayor y menor de productos alimenticios, agropecuarios, agroindustriales, artesanías, materias primas y afines y el alquiler de bienes inmuebles para locales comerciales.

NOTA Nro. 2.- POLÍTICAS Y PROCEDIMIENTOS CONTABLES

POLÍTICAS GENERALES

1. BASE MEDICIÓN.-

Los Estados Financieros que se han preparados sobre la base contable de acumulación o devengado por la cual las transacciones y otros hechos son reconocidos cuando ocurren y no cuando se efectuó su cobro o pago en efectivo o su equivalente.

2. MONEDA DE PRESENTACIÓN Y MONEDA FUNCIONAL.-

Los registros de contabilidad son llevados en dólares americanos, por lo que los estados financieros se presentan en esta moneda.

3. PERIODO ECONÓMICO.-

El periodo económico en el que se registran las transacciones inicia el primero de enero de cada año y finaliza el 31 de diciembre del mismo año.

4.- ESTADOS FINANCIEROS

Son preparados de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) emitidas por el Consejo de Normas internacionales de Contabilidad (IASB).



Hacia un Mercado saludable

COMPAÑÍA DE ECONOMÍA MIXTA MERCADO DE LOS ANDES COTACACHI “JATUK CEM”

Dichos estados financieros reflejan la situación financiera de la Compañía de Economía Mixta Mercado de los Andes Cotacachi Jatuk Cem, por el año terminado al 31 de diciembre del 2016, los resultados de las operaciones, los cambios en el patrimonio neto y el flujo de efectivo por el año terminado en esa fecha, los cuales fueron aprobados por los Accionistas en Sesión Ordinaria de Junta de Accionistas de fecha 30 de marzo del 2017.

DE LOS INGRESOS.

Contabilidad validada y procesada la información remitida de los ingresos provenientes de alcuotas administrativas, arriendo de locales y arriendos espacios libres; de acuerdo a las disposiciones emitidas por la administración de la compañía.

DEL CUMPLIMIENTO DE LAS OBLIGACIONES TRIBUTARIAS.

La compañía JATUK CEM como sujeto pasivo se encuentra en las siguientes obligaciones con la administración tributaria: Declaración de Retenciones en la Fuente del Impuesto a la Renta en el formulario; Declaración mensual del Impuesto al Valor Agregado (IVA) en el formulario; que serán cumplidas en el mes siguiente sujeto de declaración hasta el 16 de cada mes. Y la declaración anual del impuesto a la renta hasta el 16 de abril del año siguiente.

Además remitirá el anexo de compra, retención en la fuente del impuesto a la renta y los anexos de relación de dependencia y cumplir con las disposiciones emitidas por el servicio de retas internas (SRI).

NOTA Nro. 3.- EFECTIVO Y EQUIVALENTE EN EFECTIVO

El efectivo reconocido en los Estados Financieros comprende el efectivo en caja, y el saldo bancario en la institución financiera, efectivo que proviene exclusivamente de los pagos realizados por los accionistas y arrendatarios de la Cia, más el valor correspondiente a caja chica que es un valor de USD 100.00.

Al 31 de diciembre del 2016 se muestra de la siguiente manera:



COMPAÑÍA DE ECONOMÍA MIXTA MERCADO DE LOS ANDES COTACACHI “JATUK CEM”

Hacia un Mercado saludable

Cuenta	USD
CAJA	527.05
Banco del Pichincha Cta. 3213049104	2,820.29
suman	3347.34

NOTA Nro. 4- DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR RELACIONADOS

Al 31 de diciembre del 2016 la cuenta se encuentra compuesta de la siguiente manera:

ALÍCUOTAS ADMINISTRATIVAS POR COBRAR	5,500.65
ACCIONES POR COBRAR	2,814.21
Suman	8314.86

Son cuentas pendientes de todos los usufructuarios que tienen acciones y aportes a futuras capitalizaciones a continuación se despliega los nombres de las personas que conforman:

	NOMBRES	VALOR
	ASAMBLEA DE UNIDAD CANTONAL	
1		63.00
2	Acero Amaya Irma Angelita	98.50
3	Acero Amaya Nancy Viviana	25.00
4	Alvacando Anrango Luis Fernando	50.00
5	Amaya Pupiales María Angelita	70.00
6	Andrade Iñaquiza Rosa María	7.20
7	Andramunio Zoila Margarita	10.00
8	Andrango Moposa Rosa Victoria	29.00
9	Andrango Sánchez María Piedad	44.50
10	Anrango Perugachi José Humberto	69.50
11	Anrango Perugachi María Dolores	14.50
12	Anrango Perugachi María Rosario	14.50
13	Anrango Sandoval José Manuel	1730.50
14	Asoc. Triciclos Mariscal Sucre	83.80



COMPAÑÍA DE ECONOMÍA MIXTA MERCADO DE LOS ANDES COTACACHI "JATUK CEM"

Hacia un Mercado saludable

15	Ávila Chiza Inés	14.50
16	Ávila Chiza Inés	14.50
17	Ávila Chiza María Rocio	15.80
18	Bastidas Benalcazar Freddy	32.00
19	Benalcazar Navarro Víctor Hugo	552.65
20	Benavidez Iza Guido Rene	32.10
21	Bernal Vallejo Nancy Clemencia	151.65
22	Bonilla Cabascango Isabel Conc	630.60
23	Bonilla Moran Lucila	29.00
24	Bonilla Moran María Susana	37.78
25	Cabascango Cruz Luisa Bibiana	20.00
26	Cabascango Guajan María Dolores	10.00
27	Cabascango María Cecilia	139.90
28	Cáceres Cáceres María Concepción	67.00
29	Cáceres Vinuesa Luz María	55.33
30	Cachimuel Maigua María Hermeli	30.00
31	Cachimuel Vásquez Dolores	34.50
32	Cajas Chávez Luz María	88.50
33	Campo Burga José Antonio	5.80
34	Campos González Columbia del P	70.15
35	Cevallos Cevallos Luis Alberto	350.00
36	Chávez Liquinchana Ángel Manuel	705.40
37	Conde Ch vez Rubén Joselito	50.00
38	Conde Morales Laura María	4.80
39	Coop. Camionetas "Sta. Ana de	140.00
40	Coop. Transp. "Cotacachi"	220.00
41	Cotacachi Latacumba María Luzm	29.00
42	Echeverría Morales Lupe Cecilia	22.40
43	Eras Anrango Rosa	73.30
44	Erazo Sánchez Martha Jaqueline	7.25
45	Esparza Narváez Jaime Luis	73.50
46	Estrada Farinango María Ermeli	85.00
47	Estrada de la Torre Maria Marc	14.50
48	Estrada de la Torre Silvia Gab	7.00
49	Estrada de la Torre Silvia Gab	34.00
50	FEDERACIÓN DE BARRIOS DE COTA	87.00



COMPAÑÍA DE ECONOMÍA MIXTA MERCADO DE LOS ANDES COTACACHI “JATUK CEM”

Hacia un Mercado saludable

51	Farinango Liquinchana Juan Car	75.30
52	Flores Mariana de Jesús	14.50
53	Flores Terán Rómulo Marciano	39.10
54	Flores Verónica	-8.00
55	Fueres Panamá Delia María	75.90
56	Gonza Chicaiza Rosa María	10.00
57	González Teresa de Jesús	38.50
58	Guajan Andrade María de Lourdes	23.65
59	Guajan Flores María Juana	19.50
60	Guandinango Conde José Fernando	79.85
61	Guandinango Conde María Blanca	8.00
62	Guandinango Farinango Mecías A	14.50
63	Guandinango Ramos Claudio Maur	15.00
64	Guandinango Ramos María	14.50
65	Guerra Sosa José Miguel	30.00
66	Guerra Vaca Diana del Pilar	10.00
67	Guevara Lozano Gladis del Rosa	12.00
68	Guitarra Flores Blanca Esthela	14.50
69	Haro Cárdenas Pablo David	21.30
70	Herrera Román Laura María	39.10
71	Ibadango Anrrango Wilson Ferna	10.00
72	Inga Tambaco Luz María	17.16
73	Jaramillo Olaya Elena	18.52
74	Játiva Echeverría Mery del Roc	115.84
75	LEMA CARMEN	17.99
76	Lanchimba Burga María Esthela	7.55
77	Lema Conejo José Rafael	22.90
78	Lugo Duarte Rita Esther	14.50
79	Menacho Chávez María Francisca	31.85
80	Montalvo Andrango Rosa Inés	10.00
81	Montalvo Potosí María Juana	28.60
82	Morales Anrango Félix Andrés	29.00
83	Morales Anrango Luis Fabián	14.50
84	Morales Santacruz Carlos Enriq	202.00
85	Moran Maldonado Lucia Dolores	63.25
86	Moreno Arroyo Consuelo del Pil	27.55



COMPAÑÍA DE ECONOMÍA MIXTA MERCADO DE LOS ANDES COTACACHI “JATUK CEM”

Hacia un Mercado saludable

87	Moreno Manosalvas Luis Hernán	42.50
88	Moso Barahona María	27.55
89	Navarro Navarro Adrila del Car	87.00
90	Orbe Morales María Lucía	85.65
91	Orbes Chávez José Luis Alberto	14.50
92	Otavalo Cachiguango Rosa María	14.50
93	Palacios Pabón Bayardo Jovanny	27.00
94	Peñacuishpe María Rosa Elena	18.00
95	Pijuango Sánchez Jenny Patricia	27.20
96	Potosí Tixilima Rosa Inés	43.65
97	Pozo Jorge Aníbal	57.70
98	Ramírez Moran Néstor Fabián	43.75
99	Reina Aguirre Delia María	14.50
100	Saavedra Salazar Juana María	53.15
101	Terán Álvarez Grima Rosario	48.20
102	Tobar Imbaquingo Agueda	45.85
103	Torres Suarez Hilda Fabiola	53.41
104	Torres Suarez Imelda María	37.20
105	UNORCAC	14.50
106	UNORCAC	23.74
107	Ulquiango Tambaco Martha Cecil	23.75
108	Vásquez Caiza Dolores	23.74
109	Velásquez Suarez Carmen María	18.00
110	Velásquez Suarez Margarita	3.35
111	Velásquez Suarez Rosa Matilde	22.50
112	Vizcaino María Judit Esmeralda	20.00
	SUMAN	8314.21

NOTA Nro. 5- OTRAS CUENTAS POR COBRAR

El reconocimiento inicial de las otras cuentas por cobrar incluye deudas por el valor de las facturas emitidas a cada uno de los arrendatarios además cabe mencionar que no generan intereses. Esta cuenta contable se refiere a los servicios adicionales como es los espacios libres que dispone la Cia. que hace uso los arrendatarios los mismos que se detalla a continuación:



COMPAÑÍA DE ECONOMÍA MIXTA MERCADO DE LOS ANDES COTACACHI "JATUK CEM"

Hacia un Mercado saludable

OTRAS CUENTAS POR COBRAR	2,071.54
Baterías sanitarias	1,375.32
Bodegas	319.76
Arriendos especiales espacios libres	1,367.14
Arrendatarios de domingo	3,978.66
Arriendo Terminal	937.49
Provisión para cuentas incobrables	7,632.32CR
Arrendamiento de Locales	1,725.49

NOTA Nro. 6- PROVISIÓN PARA CUENTAS INCOBRABLES

En cuanto a la cuenta provisión para cuentas por cobrar, hasta el presente ejercicio, se realizó un análisis de cada uno de sus deudores, llegando a la conclusión que la provisión de incobrabilidad hasta el 2016 es de USD 7632.32 distribuida de la siguiente manera:

ULTIMA FACTURA EMITIDA		NOMBRE	SALDO FINAL		VALOR INCOBRABLE	FECHA ULTIMO PAGO
01-Jun-11	domingo	ARELLANO CACHIGUANGO ROSA ELENA	65.28	INCOBRABLE	65.28	16 de enero del 2011
01-Feb-11	domingo	ARELLANO FARINANGO LUIS ALFONSO	44.59	INCOBRABLE	44.59	14 DE ABRIL DEL 2015
01-Feb-11	domingo	ARELLANO FARINANGO MARÍA CECIL	43.52	INCOBRABLE	43.52	03 DE OCTUBRE DEL 2010
01-Feb-11	domingo	CABASCANGO INGA DELIA MARÍA	43.52	INCOBRABLE	43.52	03 DE OCTUBRE DEL 2010
03-May-08	domingo	CASTRO BLANCA	11.00	INCOBRABLE	11.00	20 DE ABRIL DEL 2008
31-Dic-10	baterías	CEVALLOS SEGUNDO	221.67	INCOBRABLE	221.67	01 DE ENERO 2011
03-Abr-11	domingo	CHICO CÁRDENAS FLOR MARÍA	43.52	INCOBRABLE	43.52	17 DE DICIEMBRE DEL 2010
01-Oct-11	terminal	CHILUISA LEÓN WASHINGTON PAUL	24.72	INCOBRABLE	24.72	26 DE JUNIO DEL 2011
01-Jun-10	domingo	CÓRDOVA NANCY	54.40	INCOBRABLE	54.40	17 DE ENERO DEL



COMPAÑÍA DE ECONOMÍA MIXTA MERCADO DE LOS ANDES COTACACHI "JATUK CEM"

Hacia un Mercado saludable

		IDELMA				2010
01-Nov-11	domingo	ERAZO SÁNCHEZ MARTHA JAQUELINE	10.00	INCOBRABLE	10.00	08 DE MAYO DEL 2016
03-Jul-11	locales	GARCÍA CAMACHO NELLY NARCISA	80.00	INCOBRABLE	80.00	16 DE AGOSTO DEL 2011
01-Nov-11	domingo	GUALAPURO MONTALVO MARÍA ÁNGEL	77.04	INCOBRABLE	77.04	06 DE MARZO DEL 2011
01-Sep-11	domingo	LEMA BAGUA OLGA MARÍA	11.01	INCOBRABLE	11.01	08 DE AGOSTO DEL 2011
01-Feb-11	domingo	MAIGUA CALAPI JOMAR VINICIO	33.52	INCOBRABLE	33.52	05 DE DICIEMBRE DEL 2010
05-May-08	domingo	MALDONADO YAMBERLA ERMELINDA	7.75	INCOBRABLE	7.75	06 DE ABRIL DEL 2008
01-Jul-10	domingo	MAYALITA CASTRO SARA MARÍA	10.88	INCOBRABLE	10.88	01 DE JULIO DEL 2010
03-Abr-11	domingo	MORALES LOZANO ANITA MARÍA	89.77	incobrable	89.77	20 DE FEBRERO DEL 2011
02-May-11	domingo	MORALES SANTACRUZ JOSÉ MANUEL	87.00	incobrable	87.00	16 DE ENERO DEL 2011
01-Sep-11	domingo	PINZA TUQUERREZ JUAN	65.27	incobrable	65.27	03 DE ABRIL DEL 2011
02-May-11	domingo	PONCE BOLAÑOS LASTEÑA	33.89	incobrable	33.89	09 DE ENERO DEL 2011
02-Oct-09	domingo	SÁNCHEZ CAMPOS LUIS FERNANDO	5.59	incobrable	5.59	04 DE OCTUBRE DEL 2009
02-Ago-11	terminal	SANDOVAL VIZCAÍNO DENNIS PAUL	45.00	incobrable	45.00	15 DE MAYO DEL 2011
01-Jun-11	domingo	SIMBA SIMBA MARÍA ARMENIA	87.04	incobrable	87.04	24 DE OCTUBRE DEL 2010
01-Jun-11	domingo	TERÁN MARCELINO	83.04	incobrable	83.04	16 DE ENERO DEL 2011
01-Feb-11	domingo	TUQUERREZ ROSA ELENA	75.25	incobrable	75.25	21 DE NOVIEMBRE DEL 2010
01-Nov-11	domingo	UBIDIA MÉNDEZ MARÍA GERMANIA	31.74	incobrable	31.74	01 DE MAYO DEL 2011
		Total			USD 1386.01	



COMPAÑÍA DE ECONOMÍA MIXTA MERCADO DE LOS ANDES COTACACHI “JATUK CEM”

Hacia un Mercado saludable

ULTIMA FACTURA EMITIDA	NOMBRE	IMPORTE
23-Ene-15	ALMAGOR LANCHIMBA ENMA LAURA	10.00
08-Nov-14	ALTAMIRANO DELGADO MARIEL	90.01
01-Nov-14	ANDRANGO GUERRA YOLANDA DEL PI	40.00
07-Jul-14	ANRRANGO SANDOVAL CRISTIAN	45.00
02-Ene-13	BASTIDAS ASCUNTAR JULIO CESAR	15.00
02-Ago-16	BENAVIDEZ PAVÓN MILTON	85.45
07-Jun-15	BRAVO CASTILLO VÍCTOR HUGO	10.00
01-Sep-16	CACHIGUANGO ROSA ELENA	18.29
08-May-15	CAHUATIJO SIMBAÑA VERÓNICA	60.00
01-Oct-14	Calderón CHALA GLADYS	59.00
01-Mar-12	CAMPO GUAJAN LUIS TARQUINO	50.50
02-Jul-13	CAMUENDO CASCO WILSON FERNANDO	85.00
06-Ene-15	CARMEN PÉREZ	17.00
01-Nov-14	CEVALLOS GUAJAN RUBÍ	20.00
01-Abr-13	CHÁVEZ ORBES LUIS FABIÁN	100.00
06-Ene-15	CHÁVEZ TUQUERREZ CHRISTIAN AND	70.00
03-Sep-15	CHIZA ELENA	19.49
07-May-15	CÓRDOVA DÍAZ LUIS JAVIER	47.50
01-Feb-12	CÓRDOVA WILLIAM	1.30
06-Ene-15	CORTES CAIZA BLANCA TERESITA	60.00
01-Feb-15	CUMBA GLORIA	23.49
01-Ago-14	DE LA CRUZ GUANDINANGO JAVIER	15.00
08-Jun-15	DE LA CRUZ GUITARRA SILVIA	20.01
06-Ago-15	DE LA TORRE ARRAYAN MARÍA ZOILA	30.00
01-Feb-12	DE LA TORRE OTAVALO MARÍA LUCÍ	57.43
06-Ene-15	ESPAÑA AMANDA	70.00
01-Jul-12	FARINANGO MORALES MARÍA	90.00



COMPAÑÍA DE ECONOMÍA MIXTA MERCADO DE LOS ANDES COTACACHI “JATUK CEM”

Hacia un Mercado saludable

01-Dic-14	FEDERACIÓN DE BARRIOS DE COTAC	87.00
01-Feb-12	GUAIZA ORTENCIA	35.88
01-Dic-14	GUAJAN BURGA MARÍA	102.50
08-May-15	GUAJAN LANCHIMBA ZOILA ROSA	60.00
01-Sep-12	GUANDINANGO DE LA CRUZ MARÍA N	115.00
04-Feb-16	GUERRERO GUERRERO LEANDRO SIMO	100.00
01-Nov-14	GUIARRA FLORES DELIA ALICIA	40.00
01-Dic-14	GUIARRA IBA AMPARO DEL PILAR	10.00
04-Feb-16	HINOJOSA ESPINOSA LUIS	90.00
09-Mar-16	IBUJES JOSÉ LUIS	0.25
05-Feb-16	ISAMA CRIOLLO MATÍAS	60.00
06-Ene-15	JAVIER VALLEJO	17.49
23-Dic-14	JIMENA FUEREZ	18.00
01-Feb-15	JOSÉ LUIS GUANDINANGO	20.00
15-Mar-14	Jaramillo Olaya Elena	18.52
08-May-15	LANCHIMBA RAMOS MARÍA MARGARITA	25.00
04-Feb-16	LANCHIMBA SÁNCHEZ FREDDY HERNAN	30.00
02-Ago-16	LLIQUIN LLIQUIN ANA MARÍA	151.14
01-Nov-13	LOZANO DE JESÚS EDIN MARGARITA	22.00
01-Feb-15	LUZMARIA PANAMÁ SIMBAÑA	130.00
01-Jun-12	MALDONADO GUAJAN MÓNICA ELIZAB	45.00
02-Ago-16	MALDONADO PILLAJO MARÍA ZOILA	118.87
03-Jun-16	MARCILLO FABIOLA	96.35
01-Feb-15	MARÍA ELENA CACHIMUEL	27.00
06-Ene-15	MARÍA JUANA IPIALES	4.99
06-Ene-15	MARIO VINICIO CÓRDOVA	10.00
04-Sep-15	MENACHO YASELGA LUZ MARÍA	95.01
01-Sep-12	MENDOZA TAIPE HERMELINDA VANES	70.00
06-Ene-15	MERCEDES MORALES	17.49



COMPAÑÍA DE ECONOMÍA MIXTA MERCADO DE LOS ANDES COTACACHI "JATUK CEM"

Hacia un Mercado saludable

08-May-15	MÓNICA ALEXANDRA YÉPEZ GUANDIN	12.50
07-Jun-15	MORALES MALES ÁNGEL MARÍA	152.51
23-Jul-14	MORALES RUIZ VICENTE HERIBERTO	264.62
02-Dic-15	MORALES YAJAMI FAUSTO ROLANDO	112.50
01-Mar-12	MORAN QUINCHIGUANGO MAYRA MARI	60.00
16-Nov-15	MORAN ROSA	20.00
08-May-15	MORAN ROSA ELENA	40.00
01-Feb-12	MORILLO POMASQUI MARÍA CARMEN	30.00
04-Feb-16	MULLO ORBE LUIS GONZALO	80.00
01-Nov-16	MUÑOZ FUEREZ EDWIN ORLANDO	66.74
05-Jun-13	Moran Maldonado Lucia Dolores	63.25
23-Dic-14	NANCY FUEREZ	17.00
12-May-16	NORCELL	50.00
01-Jul-12	NOVOA GRANADA ARMANDO JAIME	40.00
06-Ene-15	OYAGATA BLANCA	15.00
06-Ene-15	PAULINA PERUGACHI	19.99
08-Mar-16	PERUGACHI MATANGO RODRIGO	80.00
02-Ago-16	PERUGACHI MUENALA DIANA VERONI	156.87
05-Feb-16	PERUGACHI TITUAÑA MARÍA ALEXAÑ	75.00
09-Ago-15	PICUASI LOURDES	40.00
06-Ene-15	PILLAJO MUENALA LUIS OSWALDO	67.00
21-Jul-14	QUILUMBA CASTRO MERCEDES MARIB	70.50
05-Feb-16	RAMÍREZ IPIALES MARÍA PETRONA	87.51
14-Jul-14	RAMOS CHÁVEZ MARÍA CARMEN	80.01
01-Ago-14	RAMOS MARÍA CARMEN	6.00
06-Ene-15	ROSA ELENA VACA	18.49
01-Mar-12	ROSERO OBANDO CEIDA ALICIA	19.25
09-Mar-15	RUANO PUENTESTAR PATRICIA	86.00



Hacia un Mercado saludable

COMPAÑÍA DE ECONOMÍA MIXTA MERCADO DE LOS ANDES COTACACHI “JATUK CEM”

02-Ago-16	SALAZAR MEDIAVILLA SUSANA MARI	135.99
07-Sep-15	SANDOVAL GUZMÁN MARÍA ESPERANZ	107.22
01-Mar-12	SIMBA TACO LUIS ALBERTO	28.33
01-Sep-15	SUPERMERCADO DE COMPUTADORES	20.00
10-May-15	TAMBACO ANDRADE JORGE LUIS	390.01
01-Nov-14	TAMBACO DE LA CRUZ MARÍA ELSA	20.00
01-Feb-15	TAYA LANCHIMBA MANUEL ALONSO	80.00
04-Dic-16	TOCAGON HINOJOSA PETRONA	156.04
01-Mar-12	TUGUMBANGO MENACHO MARIANO CRU	75.00
01-Oct-14	UCHUBANDA VARGAS BLANCA ANGELI	10.00
01-Oct-13	VACA LUZ MARÍA	15.00
07-Mar-16	VALLEJO NARVÁEZ PAULO EMILIO	45.43
06-Ene-15	VELEZ ALFREDO	17.49
06-Ene-15	WILMER BRAVO	18.49
02-Dic-12	YAMBERLA DÍAZ JOSEFINA	32.00
03-Abr-12	YAMBERLA DÍAZ LOURDES DEL PILA	56.90
TOTAL		5,865.60

NOTA Nro. 7- PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Las propiedad, planta y equipo se registran al costo, excluyendo los costos de mantenimiento periódico y se presentan netos de su depreciación acumulada.

Los costos de ampliación, modernización o mejora que representan un aumento de la productividad, capacidad o eficiencia o una extensión de la vida útil de los bienes se capitalizan como mayor costo de los correspondientes bienes.

Los gastos periódicos de mantenimiento, conservación y reparación se registran a resultados.



COMPAÑÍA DE ECONOMÍA MIXTA MERCADO DE LOS ANDES COTACACHI “JATUK CEM”

Hacia un Mercado saludable

La depreciación inicia cuando los bienes se adquieren es decir al momento de efectuar la transacción de acuerdo al método línea recta.

La vida útil de los bienes de propiedad, planta y equipo se determinan en base a las disposiciones legales vigentes.

A continuación se presente un cuadro comparativo al 31 de diciembre del 2016.

CONCEPTO	SALDO INICIAL AL 1 DE ENERO 2016	COMPRAS Y / O ADICIONES	SALDO FINAL AL 31 DE DICIEMBRE 2016
Terreno	1,313,780.60	-	1,313,780.60
Edificio	1,179,515.05	-	1,179,515.05
adiciones al edificio	85,324.12	12,026.43	97,350.55
muebles de oficina	1,039.98	-	1,039.98
equipo de oficina	269.64	-	269.64
rótulos informativos	4,749.46	-	4,749.46
muebles y enseres	4,919.00	-	4,919.00
maquinaria y equipo		227.63	227.63
equipo de seguridad	4,616.54	353.55	4,970.09
equipo de computación	2,929.54		2,929.54
otros activos depreciables	742.65		742.65
Subtotal	2,597,886.58	12,607.61	2,610,494.19
DEPRECIACIÓN:			
Edificio	283,952.80	9,436.08	293,388.88



Hacia un Mercado saludable

COMPAÑÍA DE ECONOMÍA MIXTA MERCADO DE LOS ANDES COTACACHI “JATUK CEM”

adiciones al edificio	2,958.69	751.63	3,710.32
muebles de oficina	586.13	71.40	657.53
equipo de oficina	207.64	12.48	220.12
rótulos informativos	3,047.86	275.76	3,323.62
muebles y enseres	1,483.81	491.88	1,975.69
maquinaria y equipo	0.00	19.00	19.00
equipo de seguridad	4,569.55	152.18	4,721.73
equipo de computación	2,342.76	242.04	2,584.80
otros activos depreciables	364.61	148.56	513.17
Subtotal	299,513.85	11,601.01	311,114.86
TOTAL	2,298,372.73	1,006.60	2,299,379.33

NOTA Nro. 8- ACTIVOS POR IMPUESTO DIFERIDOS

Se procede de acuerdo a las NIIF a realizar el cálculo por jubilación patronal y desahucio con valores actuariales realizado por actuarios calificados por la Superintendencia de Compañías, y el 22% del revaluó del edificio corresponde a la cuenta de activo por impuesto diferido.

ACTIVO POR IMPUESTO DIFERIDO 2016

DETALLE	AÑO 2016 USD
Jubilación Patronal	789.20
Desahucio	48.07
Activos por impuestos diferidos	82191.28
Total	83028.55



COMPAÑÍA DE ECONOMÍA MIXTA MERCADO DE LOS ANDES COTACACHI “JATUK CEM”

Hacia un Mercado saludable

NOTA Nro. 9- CUENTAS POR PAGAR

Son transacciones temporales de personas que realizan una inversión con la finalidad de tener una cuenta de aporte a futura capitalización, además para poder realizar una inversión debe tener la autorización por parte del Directorio y por recomendación de Auditoría Externa y Comisario de la Cia, se procedió a contabilizar en la cuentas por pagar, además consta el rubro servicios básicos.

DETALLE	AÑO 2016 USD
Montalvo Anrango Rosa Inés	5300.00
Guerra Sosa José Miguel	9000.00
Otras cuentas por pagar	496.32
Total	14796.32

NOTA Nro. 10- OBLIGACIONES PATRONALES POR PAGAR

El pasivo por obligaciones patronales por pagar representa el valor presente de las obligaciones, la Cia. registra al gasto los valores por beneficios sociales, los mismos que son cancelados al personal de acuerdo al cronograma legalmente previsto.

En forma mensual se realizan las provisiones de los mismos, además se paga mensualmente el Fondo de Reserva a todos los trabajadores de acuerdo a lo que establece la ley.

DETALLE	AÑO 2016 USD
Décimo tercer sueldo por pagar	323.10
Décimo cuarto sueldo por pagar	829.05
Vacaciones por pagar	1148.78
Total	2300.93

NOTA Nro. 11- OBLIGACIONES TRIBUTARIAS POR PAGAR.



COMPAÑÍA DE ECONOMÍA MIXTA MERCADO DE LOS ANDES COTACACHI “JATUK CEM”

Hacia un Mercado saludable

El Mercado de los Andes Cotacachi Jatuk Cem recauda el IVA por algunos servicios de arriendo de los espacios libres de la Cia. cumple con todo lo que emana el Servicio de Rentas Internas en la declaración del IVA, declaración de retenciones del impuesto a la renta, declaración del impuesto a la Renta y los respectivos anexos.

NOTA Nro. 12- PASIVO NO CORRIENTE

El pasivo no corriente al 31 de diciembre del 2016 es el siguiente:

DETALLE	AÑO 2016 USD
Desahucio por pagar	1478.92
Jubilación patronal por pagar	3263.70
Total	4742.62

Este cálculo lo realiza un actuario calificado por la SUPERCIAS, usando variables y estimaciones de mercado, y la tasa de descuento utilizada por el actuario corresponde a la tasa de los bonos corporativos de alta calidad de los Estados Unidos de América de acuerdo a la enmienda de la NIC 19.

De conformidad con lo que dicta el Código de Trabajo los empleados que hayan prestado continuada o interrumpidamente sus servicios por veinte y cinco años o más tendrán derecho a ser jubilados por sus empleadores.

Y en base a lo que menciona el Código de Trabajo dice claramente que el empleador bonificara al trabajador con el veinte y cinco por ciento del equivalente a la última remuneración mensual por cada uno de los años prestados de servicio.

Con este antecedente la Compañía tiene de saldo de reserva para desahucio y jubilación patronal un valor total de USD 4742.62.

NOTA Nro. 13- CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO.

La conformación del Capital al 31 de diciembre del 2016 es:



COMPAÑÍA DE ECONOMÍA MIXTA MERCADO DE LOS ANDES COTACACHI "JATUK CEM"

Hacia un Mercado saludable

NO.	IDENTIFICACIÓN	NOMBRE	NACIONALIDAD	TIPO DE INVERSIÓN	CAPITAL USD
1	1000717372	ANDRAMUNIO ZOILA MARGARITA	ECUADOR	NACIONAL	847.00
2	1091701282001	ASAMBLEA DE UNIDAD CANTONAL	ECUADOR	NACIONAL	582.00
3	1091712152001	ASOCIACIÓN DE TRICICLETEROS	ECUADOR	NACIONAL	3000.00
4	1090054976001	COOPERATIVA 6 DE JULIO	ECUADOR	NACIONAL	4000.00
5	1090093548001	COOPERATIVA DE TRANSPORTE " SANTA ANA DE COTACACHI	ECUADOR	NACIONAL	1900.00
6	1090008478001	COOPERATIVA DE TRANSPORTES "COTACACHI"	ECUADOR	NACIONAL	6000.00
7	1091740687001	FEDERACIÓN DE BARRIOS DE COTACACHI FEBAC	ECUADOR	NACIONAL	955.00
8	1060000420001	MUNICIPIO DE COTACACHI	ECUADOR	NACIONAL	655343.00
9	1090067830001	UNORCAC	ECUADOR	NACIONAL	1034.00
10	1001797149	ACERO AMAYA IRMA ANGELITA	ECUADOR	NACIONAL	208.00
11	1002401279	ACERO AMAYA NANCY VIVIANA	ECUADOR	NACIONAL	204.00
12	1001674603	ANDRAMUNIO CHÁVEZ LUIS FERNANDO	ECUADOR	NACIONAL	847.00
13	1001067360	ANDRANGO SÁNCHEZ MARÍA PIEDAD	ECUADOR	NACIONAL	204.00
14	1002309779	ANRANGO PERUGACHI JOSÉ HUMBERTO	ECUADOR	NACIONAL	340.00
15	1002043642	ANRANGO PERUGACHI MARÍA ROSARIO	ECUADOR	NACIONAL	264.00
16	1002305876	ANRRANGO SANDOVAL JOSÉ MANUEL	ECUADOR	NACIONAL	517.00
17	1706637194	ARANGO MOPOSA ROSA VICTORIA	ECUADOR	NACIONAL	1034.00
18	1001743390	ÁVILA CHIZA INÉS	ECUADOR	NACIONAL	1034.00
19	1001777836	ÁVILA CHIZA MARÍA ROCIO	ECUADOR	NACIONAL	204.00
20	1002114492	BASTIDAS BENALCAZAR FREDDY RAÚL	ECUADOR	NACIONAL	725.00
21	1001313004	BENALCAZAR DORA MARGOT	ECUADOR	NACIONAL	777.00
22	1705607495	BENAVIDEZ IZA GUIDO RENE	ECUADOR	NACIONAL	392.00
23	1002491957	BERNAL VALLEJO NANCY CLEMENCIA	ECUADOR	NACIONAL	1966.00
24	1001939832	BONILLA MORAN MARÍA LUCIA	ECUADOR	NACIONAL	721.00
25	1001243896	BONILLA MORAN MARÍA SUSANA	ECUADOR	NACIONAL	721.00
26	1001355641	CABASCANGO ANRRANGO MARÍA CECILIA	ECUADOR	NACIONAL	852.00
27	1001719531	CABASCANGO CRUZ LUISA BIBIANA	ECUADOR	NACIONAL	400.00
28	1001121027	CABASCANGO GUAJAN MARÍA DOLORES	ECUADOR	NACIONAL	68.00
29	1000881977	CABASCANGO GUAJAN ROSA MARÍA	ECUADOR	NACIONAL	68.00
30	1001929593	CABASCANGO MENACHO MARÍA DOLORES	ECUADOR	NACIONAL	204.00
31	1000768620	CÁCERES CÁCERES MARÍA CONCEPCIÓN	ECUADOR	NACIONAL	456.00



COMPAÑÍA DE ECONOMÍA MIXTA MERCADO DE LOS ANDES COTACACHI “JATUK CEM”

Hacia un Mercado saludable

32	1000821544	CÁCERES VINUEZA LUZ MARÍA	ECUADOR	NACIONAL	1147.00
33	1704585312	CACHIMUEL MAIGUA MARÍA HERMELINDA	ECUADOR	NACIONAL	1116.00
34	1002839924	CAJAS CHÁVEZ LUZ MARÍA	ECUADOR	NACIONAL	460.00
35	1001293065	CAMPO BURGA JOSÉ ANTONIO	ECUADOR	NACIONAL	517.00
36	1000112357	CAMPOS GONZÁLEZ COLUMBIA DEL PILAR	ECUADOR	NACIONAL	208.00
37	1001267028	CARAGOLLA PASTILLO GUSTAVO ÁNGEL SERAFÍN	ECUADOR	NACIONAL	1148.00
38	1001923448	CHAGUIPAZ GUAMÁN ANDRÉS	ECUADOR	NACIONAL	204.00
39	1000931400	CHANGO CORTEZ ANA LUISA	ECUADOR	NACIONAL	336.00
40	1003427604	CHÁVEZ LIQUINCHANA ÁNGEL MANUEL	ECUADOR	NACIONAL	928.00
41	1002212502	CONDE CHÁVEZ RUBÉN JOSELITO	ECUADOR	NACIONAL	1629.00
42	1001331253	CONDE MORALES LAURA MARÍA	ECUADOR	NACIONAL	68.00
43	1002538187	CORONADO CACUANGO ROSA ELENA	ECUADOR	NACIONAL	200.00
44	1000128221	CRUZ TOAPANTA LUCILA MARÍA	ECUADOR	NACIONAL	208.00
45	1001573771	CUALCHI TIXILIMA ANITA DEL CARMEN	ECUADOR	NACIONAL	285.00
46	1001619228	ECHVERRÍA MORALES LUPE CECILIA	ECUADOR	NACIONAL	491.00
47	400514212	ESPARZA NARVÁEZ JAIME LUIS ALFREDO	ECUADOR	NACIONAL	444.00
48	1001425949	ESPINOSA ANRANGO MERCEDES	ECUADOR	NACIONAL	204.00
49	1003533120	ESTRADA DE LA TORRE MARÍA MARCIA	ECUADOR	NACIONAL	268.00
50	1003533138	ESTRADA DE LA TORRE SILVIA GABRIELA	ECUADOR	NACIONAL	412.00
51	1002842928	FARINANGO LIQUINCHANA JUAN CARLOS	ECUADOR	NACIONAL	892.00
52	1001751286	FIERRO LIMAICO JOSÉ ANÍBAL	ECUADOR	NACIONAL	444.00
53	1001059110	FLORES GUITARRA MARÍA LUCILA	ECUADOR	NACIONAL	569.00
54	1001114113	FLORES MARÍA DE JESÚS	ECUADOR	NACIONAL	569.00
55	1705049482	FLORES TERÁN RÓMULO MARCIANO	ECUADOR	NACIONAL	200.00
56	1002858478	FUERES PANAMÁ DELIA MARÍA	ECUADOR	NACIONAL	784.00
57	1001640778	GÓMEZ VILLAMAGUA HUGO STALYN	ECUADOR	NACIONAL	65.00
58	1001239936	GONZA CHICAIZA ROSA MARÍA	ECUADOR	NACIONAL	468.00
59	1000676112	GONZÁLEZ TERESA DE JESÚS	ECUADOR	NACIONAL	516.00
60	1001212560	GUAJAN ANDRADE MARÍA DE LOURDES	ECUADOR	NACIONAL	316.00
61	1001944717	GUAJAN FLORES MARÍA JUANA	ECUADOR	NACIONAL	517.00
62	1002937470	GUANDINANGO CONDE JOSÉ FERNANDO	ECUADOR	NACIONAL	1616.00
63	1003037940	GUANDINANGO CONDE MARÍA BLANCA	ECUADOR	NACIONAL	517.00
64	1001471125	GUANDINANGO LANCHIMBA MARÍA MERCEDES	ECUADOR	NACIONAL	400.00
65	1003289491	GUANDINANGO RAMOS MARÍA MARISOL	ECUADOR	NACIONAL	517.00



COMPAÑÍA DE ECONOMÍA MIXTA MERCADO DE LOS ANDES COTACACHI “JATUK CEM”

Hacia un Mercado saludable

66	1001684156	GUERRA VACA DIANA DEL PILAR	ECUADOR	NACIONAL	284.00
67	1001109220	GUEVARA LOZANO GLADIS DEL ROSARIO	ECUADOR	NACIONAL	1020.00
68	1001779949	GUITARRA FLORES BLANCA ESTHELA	ECUADOR	NACIONAL	569.00
69	1004557227	HARO CÁRDENAS PABLO DAVID	ECUADOR	NACIONAL	847.00
70	1001603511	HERRERA ROMÁN LAURA MARÍA	ECUADOR	NACIONAL	798.00
71	1003274253	IBADANGO ANRRANGO WILSON FERNANDO	ECUADOR	NACIONAL	517.00
72	1710207117	JÁTIVA JARRIN MAURICIO DANILO	ECUADOR	NACIONAL	713.00
73	1003784376	LANCHIMBA BURGA MARÍA ESTHELA	ECUADOR	NACIONAL	893.00
74	1000132157	LEMA CONEJO JOSÉ RAFAEL	ECUADOR	NACIONAL	352.00
75	400533832	LUGO DUARTE RITA ESTHER	ECUADOR	NACIONAL	542.00
76	1000895241	MENACHO CHÁVEZ MARÍA FRANCISCA	ECUADOR	NACIONAL	284.00
77	1001867900	MONTALVO POTOSÍ MARÍA JUANA	ECUADOR	NACIONAL	774.00
78	1000251064	MONTENEGRO TERÁN MIGUEL ERNESTO	ECUADOR	NACIONAL	517.00
79	1001058716	MOQUINCHE VOSMEDIANO CEIDA PASTORA	ECUADOR	NACIONAL	204.00
80	1003695176	MORALES ANRANGO FÉLIX ANDRÉS	ECUADOR	NACIONAL	200.00
81	1003562384	MORALES ANRANGO LUIS FABIÁN	ECUADOR	NACIONAL	517.00
82	1003374046	MORALES RUIZ JESSICA PAMELA	ECUADOR	NACIONAL	408.00
83	1000253946	MORALES SANTACRUZ CARLOS ENRIQUE	ECUADOR	NACIONAL	852.00
84	1001485133	MORALES SANTACRUZ ROSA ELENA	ECUADOR	NACIONAL	847.00
85	1002755138	MORENO ARROYO CONSUELO DEL PILAR	ECUADOR	NACIONAL	516.00
86	1004372833	MORETA CALAPI JORGE GUSTAVO	ECUADOR	NACIONAL	517.00
87	1000699379	MOSO BARAHONA MARÍA	ECUADOR	NACIONAL	340.00
88	1703774222	NAVARRO NAVARRO ADRILA DEL CARMEN	ECUADOR	NACIONAL	1755.00
89	1001240041	NAVARRO NAVARRO NANCY CORINA	ECUADOR	NACIONAL	517.00
90	1001666674	NOVOA MARÍA ESTHELA DEL ROCIO	ECUADOR	NACIONAL	284.00
91	1714266945	ORBE MORALES MARÍA ERMELINDA	ECUADOR	NACIONAL	2109.00
92	1002266367	ORBE MORALES MARÍA LUCIA	ECUADOR	NACIONAL	1651.00
93	1000599686	ORBES CHÁVEZ JOSÉ LUIS ALBERTO	ECUADOR	NACIONAL	543.00
94	1002681268	PALACIOS PABON BAYARDO JOVANY	ECUADOR	NACIONAL	517.00
95	1000743748	PEÑAQUISHPE MARÍA ROSA ELENA	ECUADOR	NACIONAL	1966.00
96	1002741567	PIJUANGO SÁNCHEZ JENNY PATRICIA	ECUADOR	NACIONAL	1645.00
97	501388730	PILLO COFRE HILDA FABIOLA	ECUADOR	NACIONAL	400.00
98	1002620928	PINEDA VIVAS RUTH MARIBEL	ECUADOR	NACIONAL	517.00
99	1001244936	POTOSÍ TIXILIMA ROSA INÉS	ECUADOR	NACIONAL	456.00



COMPAÑÍA DE ECONOMÍA MIXTA MERCADO DE LOS ANDES COTACACHI "JATUK CEM"

Hacia un Mercado saludable

100	1003670096	RAMÍREZ MORAN NÉSTOR FABIÁN	ECUADOR	NACIONAL	1327.00
101	1000763118	REINA AGUIRRE DELIA MARÍA	ECUADOR	NACIONAL	208.00
102	1001651841	RODRÍGUEZ VASCONES MARÍA EMPERATRIZ	ECUADOR	NACIONAL	284.00
103	1000974475	RUIZ ALBUJA INELDA SUSANA	ECUADOR	NACIONAL	1608.00
104	1000273860	SAAVEDRA SALAZAR JUANA MARÍA	ECUADOR	NACIONAL	1129.00
105	1000709996	SOLANO FIERRO MARÍA INÉS	ECUADOR	NACIONAL	1046.00
106	1002037313	TERÁN ÁLVAREZ GRIMA ROSARIO	ECUADOR	NACIONAL	983.00
107	1003883426	TITUAÑA CARAGULLA ANA LUCIA	ECUADOR	NACIONAL	886.00
108	400217329	TOBAR IMBAQUINGO ÁGUEDA	ECUADOR	NACIONAL	1128.00
109	1002542601	TORRES SUAREZ HILDA FABIOLA	ECUADOR	NACIONAL	340.00
110	1003306618	ULQUIANGO TAMBACO MARTHA CECILIA	ECUADOR	NACIONAL	569.00
111	1001923380	VÁZQUEZ CAIZA DOLORES	ECUADOR	NACIONAL	204.00
112	1001126026	VELÁZQUEZ SUAREZ MARGARITA VICTORIA	ECUADOR	NACIONAL	893.00
113	1000796365	VELÁZQUEZ SUAREZ CARMEN MARÍA	ECUADOR	NACIONAL	517.00
114	1000844231	VELÁZQUEZ SUAREZ ROSA MATILDE	ECUADOR	NACIONAL	569.00
115	1002499562	VOZMEDIANO HIDALGO MIRIAN PATRICIA	ECUADOR	NACIONAL	428.00
		TOTAL			741520.00

Siendo el mayor accionista el Municipio de Cotacachi con el 88.38% del capital pagado, y el restante lo componen los accionistas por parte del sector privado.

NOTA Nro. 14- APOORTE A FUTURA CAPITALIZACIÓN

La cuenta de aporte a futura capitalización ha tenido un incremento en el 2016, por cuanto el sector público Municipio de Cotacachi en base a la aprobación del Directorio invirtió el valor correspondiente a USD 12026,43 quedando al término del ejercicio lo siguiente:

DETALLE	AÑO 2016 USD
Aportes .Fut. Capitalización Sector Publico	332543.97
Aportes .Fut. Capitalización. Sector Privado	64009.30
Total	396553.27



COMPAÑÍA DE ECONOMÍA MIXTA MERCADO DE LOS ANDES COTACACHI “JATUK CEM”

Hacia un Mercado saludable

NOTA Nro. 15- RESULTADOS ACUMULADOS

La conformación de esta cuenta incluye:

DETALLE	AÑO 2016 USD
Pérdidas acumuladas	(179382.07)
Resultados Acumulados NIIF	1431374.72
Total	1251992.65

NOTA Nro. 16- RESULTADOS ACUMULADOS PROVENIENTES DE LA ADOPCIÓN POR PRIMERA VEZ DE LAS NIIF.

Los ajustes provenientes por la adopción por primera vez de las NIIF, y que se registraron en el patrimonio en esta cuenta y generaron un saldo acreedor, solo podrán ser capitalizados en la parte que exceda al valor de las pérdidas acumuladas y las del último ejercicio económico concluido, si las hubiere, utilizado en absorber pérdidas, o devuelto en el caso de liquidación de la Compañía.

De registrar un saldo deudor este podrá ser absorbido por los resultados acumulados y los del último ejercicio económico concluido si los hubiere.

NOTA Nro. 17- INGRESOS

Los ingresos de la empresa provienen principalmente de la facturación mensual de las alícuotas administrativas que pagan los señores Accionistas y del arriendo de los espacios libres que presta la Compañía a las personas que deseen arrendar para constancia del mismo firman un contrato de arrendamiento. A continuación detallo la composición del mismo.

DETALLE	AÑO 2016 USD
Alícuotas administrativas	60503.36
Arriendo espacios libres	38119.41
Total	98622.77



Hacia un Mercado saludable

COMPAÑÍA DE ECONOMÍA MIXTA MERCADO DE LOS ANDES COTACACHI “JATUK CEM”

NOTA Nro. 18- GASTOS DE ADMINISTRACIÓN

A continuación se detalla los rubros de gastos del estado de resultados del año 2016.

1.- TALENTO HUMANO

Corresponde a todos los beneficios pagados a los trabajadores y empleados de la Compañía durante el año 2016 aplicando la NIC 19, además cumpliendo con el Código de Trabajo y las demás leyes vigentes.

TALENTO HUMANO	60062.22
Sueldo Básico	41274.95
Décimo Tercer Sueldo	3650.97
Décimo Cuarto Sueldo	2257.00
Aporte Patronal IESS 11.15%	4867.13
IECE	219.01
SETEC	219.01
Horas extras y suplementarias	691.38
vacaciones	1791.97
Fondos de Reserva	3426.00
BONIFICACIÓN POR RESPONSABILIDAD	311.60
COSTO LABORAL	1200.67
COSTO FINANCIERO	152.53

2. SERVICIOS

Posteriormente se presenta los rubros que conforman esta cuenta, además es importante mencionar que es necesario ejecutar estos gastos para el buen funcionamiento de la empresa todos los gastos cuentan con sus respectivos respaldos y aprobación del Directorio al momento de aprobar el Presupuesto, se cuenta con un rubro que anteriormente no se tenía como es el servicio de recaudación que se obtuvo a través de una firma de un convenio de cooperación con la Coop. María Auxiliadora de Quiroga para que ellos sean los responsables de recaudar los saldo pendientes de cobro.

SERVICIOS	20737.15
Energía Eléctrica	2916.04
Teléfono, internet y sist. comunicación	1422.81



Hacia un Mercado saludable

COMPAÑÍA DE ECONOMÍA MIXTA MERCADO DE LOS ANDES COTACACHI “JATUK CEM”

Agua potable y alcantarillado	2397.87
Difusión, información y publicidad	945.34
Mantenimiento y conserv. equipos computo	20.00
Movilización y transporte	278.33
Servicios Ocasionales de Terceros	7562.32
Honorarios Profesionales	766.96
Gastos bancarios	275.73
Contribución Superintendencia Compañías	982.54
Envíos y correspondencia	16.21
SERVICIOS DE RECAUDACIÓN	3100.00
Otros servicios	53.00

3.- Suministros y Materiales

De acuerdo al siguiente detalle se da a conocer las cuentas que integran:

SUMINISTROS Y MATERIALES	20445.50
Suministros de oficina	1356.60
Suministros de aseo y limpieza	2542.41
Imprenta, reproducción y fotografía	400.00
Seguridad y vigilancia	10620.00
Materiales y accesorios	3507.98
Otros gastos	20.00
Gastos no deducibles	27.14
REFRIGERIOS	1118.04
UNIFORMES	703.82
Otros gastos generales	149.51

4.- Depreciaciones y amortizaciones:

El cálculo de las depreciaciones se realiza de forma mensual de acuerdo a las fechas de adquisición y costo mediante el método de línea recta. Se presentó un valor de



Hacia un Mercado saludable

COMPAÑÍA DE ECONOMÍA MIXTA MERCADO DE LOS ANDES COTACACHI “JATUK CEM”

USD 5865.60 por gastos provisión cuentas por cobrar que se originó de los clientes que se considera que no se va poder recuperar el saldo pendiente de cobro. Presento el cuadro para dar a conocer los rubros por el año 2016.

DEPRECIACIÓN:	USD
Edificio	9436.08
adiciones al edificio	751.63
muebles de oficina	71.40
equipo de oficina	12.48
rótulos informativos	275.76
muebles y enseres	491.88
maquinaria y equipo	19.00
equipo de seguridad	152.18
equipo de computación	242.04
otros activos depreciables	148.56
Gasto provisión cuentas por cobrar	5865.60
Subtotal	17466.61

5.- GASTOS EXTRAORDINARIOS

GASTOS EXTRAORDINARIOS	4299.71
Gasto IVA	2557.78
GASTO IMPUESTO A LA RENTA	1741.93

NOTA Nro. 19- Estado de flujo de efectivo



Hacia un Mercado saludable

COMPañÍA DE ECONOMIA MIXTA MERCADO DE LOS ANDES COTACACHI “JATUK CEM”

Para efectos de preparación del Estado de Flujo de Efectivo la Compañía considera:

Como flujos de efectivo las entradas y salidas de efectivo de bancos

Como actividades de operación, su fuente principal de ingresos ordinarios es la facturación por alícuota administrativas y arriendo de espacios libres.

Cotacachi, 30 de marzo del 2017

Atentamente,

Margarita Tambaco

CONTADORA MERCADO DE LOS ANDES COTACACHI JATUK CEM

