

IMPORTADORA COMERCIAL EVERAP CIA. LTDA.
HOJA DE TRABAJO - TRANSICIÓN DETALLE DE CARTERA PARA DETERMINAR NIVEL DE MOROSIDAD DE "NEC" A
"NIIF"

ANEXO N° 1

Cuenta Conta.	Años										Total
	2001	2002	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	
Ctas. X Cobrar Clientes											
Adheplast	-				1,97						1,97
Alvarez Cornelio						89,20					89,20
Alvarez Marcelo										75,00	75,00
Andrade Ivan								2.800,55			2.800,55
Arias Luis Dr.							9,50				9,50
Arte Metálico						300,00					300,00
Astudillo Marcelo Ing. Elec.								47,50			47,50
Aktuell Mobil SA							142,00				142,00
Calle Julio						420,80					420,80
Cantos Javier					11,20						11,20
Cantos Oscar						26,00					26,00
Castro Santiago								60,00			60,00
Carrion Ochoa Salustino ARIA							60,80				60,80
Cardenas Andres								6.316,80			6.316,80
Chasi Ortega Segundo							199,00				199,00
Chiriboga Luis Guillermo							407,25				407,25
Chiriboga Vinicio Hermel										2,50	2,50
Comercial Modico					21,17						21,17
Comité Prolotes CIELA-96						11,60			2,80		14,40
Coronel Marco								417,61			417,61
Consorcio Alvaz									218,50		218,50
Constructora Inmocas							98,30			55,79	154,09
Blaseca Carlos										11,89	11,89
Davila Bolivar								2.354,75			2.354,75
Delgado Cesar					133,00						133,00

Espinoza Pineda María							8,50				8,50
Estacion de Servicios Cataviña							14,00				14,00
Exaprint Cia Ltda							4,00				4,00
Faican Juan								1.749,00			1.749,00
Fezpro S.A							27,90				27,90
Forigba Cia. Ltda						157,97					157,97
FULAUSTRA Fundiciones y Laminaciones del					6,56						6,56
Galan Miguel Angel									17,00		17,00
Galarza Vicente						9,08					9,08
Garcia Gerardo										3,00	3,00
Garcia Luis Enrique					62,00						62,00
Garcia Manuel							27,90	163,50			191,40
Guillermo Patricio					15,06						15,06
Goyes Mauro							230,80				230,80
Grupo B								7,00			7,00
Hidalgo Paul Ing Civil						299,25					299,25
IMARK						22,00					22,00
Indurama					5,10						5,10
Industria de Alimentos "LA EUROPEA" Cia.										119,12	119,12
Italpiso					15,00						15,00
Jara Miguel						79,00					79,00
La Carpintería					10,00						10,00
Lituma-Marcelo							301,75				301,75
Londa Alberto								298,00			298,00
Lupercio Cesar alejandro										1,50	1,50
Merchán Rodrigo							1.635,85				1.635,85
Meprelpa s.a.					7,50						7,50
Molina Pedro										27,90	27,90
Moscoso Maria Rosa Arq										10,00	10,00
Morales Gabriel					270,00						270,00
Morales Marco								10,00			10,00
Morocho Francisco (Loja)						46,00					46,00
Multipublicidad							8,40				8,40

Narvaez Jorge					9,25					9,25
Ordoñez Felipe					35,00					35,00
Ortiz Aurelio									7,00	7,00
Ortiz Teodoro							359,00			359,00
Pacheco German							29,00			29,00
Parra Cesar					304,00					304,00
Pelaez Lauro							8,00			8,00
Pesantez Fausto								93,75		93,75
Perez Alfredo					1,10					1,10
Perez Fabian Ing.								1.398,80		1.398,80
Peña Zoila Luz									12,00	12,00
Peñafiel alfonso									843,65	843,65
Peñafiel Luis						680,00				680,00
Plasconstec					17,10					17,10
Quito Diego									6,45	6,45
Recalde Torres Rodolfo Francisco						764,40	300,00			1.064,40
Rios Jaime Arq.							2.913,98		1.248,00	4.161,98
Romero Armijos Maximo							117,50			117,50
Rosero -- Liliana --					191,00					191,00
R.U. Constructores Cia Ltda						87,50				87,50
Quinde - Rodrigo					68,00					68,00
Sanchez Lauro								58,11		58,11
Saquicela -- Saul --				306,60						306,60
Segarra Paúl						85,00				85,00
Segarra Romulo -								81,00		81,00
Serrano Eduardo				635,75						635,75
Señal X					18,75					18,75
Siavichay Bolivar -								142,50		142,50
Stael Carlos				290,27						290,27
Spacio Diseño									91,50	91,50
Sumin (Suministros Industriales)						6,50				6,50
Superstock							2.037,00			2.037,00
Suquilanda Alejandro				23,00						23,00

Talleres Galan Cia. Ltda								28,75			28,75
Talleres Q Y P									202,00		202,00
Tapay Miguel									30,00		30,00
TRACTO COMERCIO						190,50					190,50
Tenesaca Rolando					9,80	21,00					30,80
Tenesasa Luis					8,00						8,00
Terán Jorge Ing							24,00				24,00
Toalombo Ruth						6,70					6,70
Unorlact								922,00			922,00
Vasquez Ariolfo										6,00	6,00
Vazquez Victor										114,00	114,00
VIDROS						259,50					259,50
Villa Carlos							14,00				14,00
Fernando Lalvay Lalvay						90,00					90,00
Jenny Peralta						345,60					345,60
Boris Ortiz								43,95			43,95
Marina Sarango Delgado							321,50				321,50
Eulalia Sizalima								500,00			500,00
Arq. Martín Silva								280,00			280,00
Christian Torres Pesantez								200,00			200,00
Segundo Chasi Ortega						990,00					990,00
Armando Verdugo o Ruth Vergara									125,00		125,00
Dario Peralta Parrales									392,00		392,00
Dis Diego Quito V										345,01	345,01
Sandra M. de Gonzalez										856,00	856,00
Orellana Paredes Raul Alfonso											-
											-
Totales:	-		-	-	1.831,98	4.008,40	5.158,85	21.963,89	2.761,46	3.836,31	39.560,89
Porcentajes											

Del análisis de la información de Cartera, se determina un índice de morosidad del 54,01%% asumiendo las deudas del año 2005 por \$989,46 + 2006 por \$2164,94 + 2007 por \$2786,30 + 2008 por\$ 11862,7 + 2009 por \$1491,47 + 2010 por \$ 2072,00 que dan un total de \$ 21366,87

INFORMACIÓN DE REGISTRO CONTABLE.

CANTIDAD	DESCRIPCION	MARCA	MODELO	SERIE	Fatura	Fecha Compra	Costo Histórico	Vida Útil	Valor Residual	Valor a Depreciar	ESTADO	Vida útil AÑOS	Valor Residual	Depre. Acumu. Valuación AL 31/12/2011	DEP. ANUAL 2012	Depre. Acumu. AL 31/12/2012
1	Plegadora	CHINO		20901101	1880	01/05/2002	22,522.52	10	4,000.00	18,522.52	Bueno	10	4,000.00	17,905.10	617.42	18,522.52
1	Torno Pequeño	UNIVERSAL	SNA560*2000	83A2R508	107	01/01/2005	3,724.33	10	800.00	2,924.33	Bueno	10	800.00	2047.03	292.43	2339.46
1	Roladora tubo	CHINO				01/01/2006	2,068.15	10	500.00	1,568.15	Bueno	10	500.00	940.89	156.82	1,097.71
1	escritorio para la computadora	-----	94*80*50	-----	500	22/09/2008	58.03	10	20.00	38.03	Regular	10	20.00	12.36	3.80	16.16
1	Monitor 19 lcd 913fw			POX9273/7366	7939	22/09/2008	187.50	10	30.00	157.50	Regular	10	30.00	51.19	15.75	66.94
6	sillas	-----	82 de largo * 46 de ancho*42		500	22/09/2008	80.35	10	15.00	65.35	Regular	10	15.00	21.24	6.54	27.77
1	VITRINA ALUMINIO LORENA				4689	16/06/2012	191.96	10	25.00	166.96	Bueno	10	25.00	0.00	8.35	8.35

1	CENTRAL TELEFONICA DIGITAL	NEC DIGITAL		IP4WW-12TXH-A-TEL	96256	12/06/2012	558.04	10	50.00	508.04	Bueno	10	50.00	0.00	29.64	29.64
2	CENTRAL TELEFONICA DIGITAL				97389/97388	11/07/2012	248.74	10	20.00	228.74	Bueno	10	20.00	0.00	11.44	11.44
1	ESCRITORIO MODULAR MARIA		Modular		817	08/06/2012	110.00	10	40.00	70.00	Bueno	10	40.00	0.00	4.08	4.08
1	ARCHIVADOR 4 GAVETAS		Metalico 4 gavetas	ILCO	3207	31/12/2012	190.00	10	50.00	140.00	Bueno	10	50.00	0.00	0.00	0.00
2	SILLA		Giratoria	ILCO	1215	31/12/2012	150.00	10	30.00	120.00	Bueno	10	30.00	0.00	0.00	0.00
1	SILLON		canciller	ILCO	1215	31/12/2012	160.00	10	40.00	120.00	Bueno	10	40.00	0.00	0.00	0.00
5	SILLAS		De espera	ILCO	1215	31/12/2012	200.00	10	40.00	160.00	Bueno	10	40.00	0.00	0	0
TOTAL							30,449.62							20977.81	1146.26	22,124.07

IMPORTADORA COMERCIAL EVERAP CIA. LTDA.
AL 31 DE DICIEMBRE DEL2012
PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO: MAQUINARIA
INFORMACIÓN DE REGISTRO CONTABLE.

							B A J O N E C				B A J O N I I F						
CANTIDAD	DESCRIPCION	MARCA	MODELO	SERIE	Fatura	Fecha Compra	Costo Histórico	Vida Útil	Valor Residual	Valor A Depreciar	ESTADO	Vida útil AÑOS	Valor Residual	Valor a Depreciar	Depre. Acumu. Al 31/dic/2011	DEP. ANUAL 2012	Depre. Acum. Al31/12/2012
1	Minicargadora	Cartepillar	232bii	SCH03265	2603	19/09/2008	32,000.00	10 años	0.00	32,000.00	BUENO	10	2,000.00	30,000.00	10000.00	3000.00	13000.00
1	Cisalla	CHINA	QC12Y12500	808730	548	19/11/2008	20,000.00	10 años	0.00	20,000.00	REGULAR	10	3,000.00	17,000.00	5383.33	1700.00	7083.33
1	Plasma 55 bifasica corte 15mm	CEBORA	Prof 55	D63012	22916	28/09/2009	1,782.00	10 años	0.00	1,782.00	REGULAR	10	200.00	1,582.00	369.13	158.20	527.33
1	Dobladora de 200T/3200	CHINA			570	22/11/2009	11,625.00	10 años	0.00	11,625.00	REGULAR	10	3,000.00	8,625.00	1868.75	862.50	2731.25
1	Soldadora 110/220	ESAB	Batam 2006		8686	20/04/2010	197.65	10 años	0.00	197.65	REGULAR	10	50.00	147.65	24.61	14.77	39.37
1	Motorreductor 3HP	ESAB		3CV4P90	8686	20/04/2010	905.84	10 años	0.00	905.84	REGULAR	10	45.29	860.55	143.42	86.05	229.48
1	Cabezal para fresadora	cebora			1637	16/08/2010	800.00	10 años	0.00	800.00	BUENO	10	240.00	560.00	74.67	56.00	130.67
1	Soldadora Mig 318amp	ESAB	Smashweld 318 3v		10960	22/09/2010	2,249.00	10 años	0.00	2,249.00	BUENO	10	120.00	2,129.00	266.13	212.90	479.03
1	Plasma 55 trifasica corte de 15mm	CEBORA	Prof 55	D72022	26033	30/09/2010	816.00	10 años	0.00	816.00	BUENO	10	100.00	716.00	89.50	71.60	161.10
1	Plasma 80 trifasica corte 25mm	CEBORA	Prof 80	D70756	26299	04/11/2010	2,394.00	10 años	0.00	2,394.00	MALO	10	100.00	2,294.00	267.63	229.40	497.03
1	compresor 3hp 1ph 220v	Puma air center	Horizontal	PE50300	10961	22/09/2010	1,089.42	10 años	0.00	1,089.42	MALO	10	1.00	1,088.42	136.05	108.84	244.89
1	Cortadora Hidraulica guillotina	CHINA	Cotadora	8462310090	SCC101119	01/03/2011	28,582.27	10 años	0.00	28,582.27	BUENO	10	3,000.00	25,582.27	2131.86	2558.23	4690.08

1	Dobladora hidraulica	CHINA	Dobladora	846221000	CC10111	01/03/2011	21,562.07	10 años	0.00	21,562.07	BUENO	10	3,000.00	18,562.07	1546.84	1856.21	3403.05
1	Cable de antorcha PT32	ESAB	PT32	558003548	16546	20/09/2011	660.00	10 años	0.00	660.00	BUENO	10	100.00	560.00	14.00	56.00	70.00
1	Soldadora Trifasica	ESAB	LAI 550	220-380-440V	15822	20/07/2011	4,580.34	10 años	0.00	4,580.34	BUENO	10	450.00	4,130.34	172.10	413.03	585.13
1	Soldadora Trifasica	ESAB	LAI 550	220-380-440V	16813	13/10/2011	4,164.00	10 años	0.00	4,164.00	BUENO	10	450.00	3,714.00	92.85	371.40	464.25
1	compresor 5hp 1ph 220v	Puma air center		PE50300	14137	31/03/11	1,058.60	10 años	0.00	1,058.60	BUENO	10	100.00	958.60	71.90	95.86	167.76
1	compresor 5hp 1ph 220v	Puma air center		PE50300	14137	31/03/11	1,058.60	10 años	0.00	1,058.60	BUENO	10	100.00	958.60	71.90	95.86	167.76
1	EQUIPO PARA SOLDAR	ELIMED			10706	04/05/2012	690.00	10 años	80.00	610.00	BUENO	10	80.00	610.00		40.67	40.67
1	SOLDADORA TRIFASICA 406 AC	ESAB	ORIGO 220/380		13516	17/05/2012	1,348.75	10 años	350.00	998.75	BUENO	10	350.00	998.75		58.26	58.26
1	GRUPO DE ENFRIAMIENTO	ELIMED				31/10/2012	702.00	10 años	50.00	652.00	BUENO	987	50.00	652.00		10.87	10.87
1	COMPRESOR HORIZONTAL 3HP		Horizontal		49182	20/06/2012	1,297.85	10 años	200.00	1,097.85	BUENO	987	200.00	1,097.85		54.89	54.89
1	CILINDRO DE OXIGENO	Aga			3606	12/12/2012	380.00	10 años	40.00	340.00	BUENO	795	40.00	340.00		2.83	2.83
1	MAKITA ESMERILADORA	Makita		GA7021/7020	52789	29/11/2012	127.30	10 años	25.00	102.30	BUENO	795	25.00	102.30		0.85	0.85
1	MAKITA ESMERILADORA	Makita		GA4530/9554	53018	10/12/2012	69.44	10 años	20.00	49.44	BUENO	603	20.00	49.44		0.41	0.41
1	REGULADOR CO2/ARGON	Harrison			53018	10/12/2012	139.50	10 años	25.00	114.50	BUENO	603	25.00	114.50		0.95	0.95
1	MAKITA ESMERILADORA	Makita		906H	53018	10/12/2012	209.63	10 años	40.00	169.63	BUENO	412	40.00	169.63		1.41	1.41
1	Plasma 55 trifasica corte de 15mm	Cebora	Prof 55		352	14/08/2012	946.43	10 años	100.00	846.43	BUENO	412	100.00	846.43		35.27	35.27
	TOTAL						141,435.69								22,724.67	12,153.27	34877.93

IMPORTADORA COMERCIAL EVERAP CIA. LTDA.
AL 31 DE DICIEMBRE DEL2012
PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO: EQUIPOS DE COMPUTACION
INFORMACIÓN DE REGISTRO CONTABLE.

C A N T I D A D	DESCRIPCION	MARCA	MODEL O	SERIE	Fatura	Fecha Compra	Costo Histórico	Vida Útil	Valor Residual	Valor A Depreciar	ESTADO	Vida útil AÑOS	Valor Residual	Depre. Acumu. Al 31/dic/2011	DEP. ANUAL 2012	Depre.Ac umu. AL 31/12/20 12			
1	Monitor DE 23"	LG	HD-LG 23"		655	08/06/2011	219.00	33	5.00	214.00	BUENO	33	5.00	41.61	71.33	112.94			
1	COMPUTADORA CPU DE 2,8 6HZ MONITOR SWITCH 3 COM	ATHKON			658	16/08/2011	557.00	33	5.00	552.00	BUENO	33	5.00	61.33	184.00	245.33			
1	CPU DE 2,8 6HZ MONITOR LED Y MEMORIA KINGSTON	ATHLON	20"		662	19/10/2011	484.00	33	5.00	479.00	BUENO	33	5.00	26.61	159.67	186.28			
1	SISTEMA INFORMATICO ACPC	ACPC Software			601	23/01/2012	900.00	33	200.00	700.00	BUENO	33	200.00		213.89	213.89			
1	MONITOR LG 18.5 Y 22" LCD	LG	22"		751	15/02/2012	295.00	33	50.00	245.00	BUENO	33	50.00		74.86	74.86			
1	CPU ATHOL DE 2.86CON 4G	ATHOL			758	23/08/2012	393.00	33	40.00	353.00	BUENO	33	40.00		39.22	39.22			
														129.55	742.97	872.53			
TOTAL							2,848.00												

IMPORTADORA COMERCIAL EVERAP CIA. LTDA.

AL 31 DE DICIEMBRE/2012

PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO: VEHICULOS

INFORMACIÓN DE REGISTRO CONTABLE.

													BAJO NEC			BAJO NIIF					
MARCA	Año fabricación	PLACA	CLASE	FAC TUR A	TIPO	Modelo	Motor	Color	Chasis	Tonela je	Fecha Compra	COSTO HISTORICO	Vida Útil	Valor Residual	Valor a Depreciar	Estado	Años Vida Útil	Valor Residual	Depre. Acumu. Valuación 2011	DEP. ANUAL 2012	Dep. Acum. Al 31/12/2012
RENAULT	2009	AGA891	AUTOMOVIL 4puertas	129	SEDAN	LOGAN 1.6 M/T	F710UC 90355	Rojo Almagro	9FBLSRAH B9M016602	0.75T	19/05/2008	11383.93	5	0	11383.93	BUENO	5	3,000.00	6,148.22	1,676.79	7,825.00
CHEVROLET	2011	ABA6434	AUTOMOVIL 5puertas	4941	SEDAN	AVEO ACTIVO 1.6L	F16D36 812621	Verde	8LATD6860 B0077939	0.75T	10/12/2010	12631.34	5	0	12631.34	BUENO	5	3,000.00	2086.79	1926.27	4013.06
SUZUKI	2010	ABB2757	UTILITARIO 4X4	4476	JEEP	GRAND VITARA SZ 2.7L	H27A-292856	Negro	8LDCK4391 A0049693	0.75T	22/07/2010	25445.58	5	0	25445.58	BUENO	5	4,000.00	6076.25	4289.12	10365.36
													49460.85			14,311.25 7,892.17 22,203.42					

Los Estados financieros fueron aprobados por la junta general de socios el día 19 de abril del 2013.