

NOTA 14 PROVISION CUENTAS INCOBRABLES

Se presenta el valor que la compañía provisiona por incobrabilidad sobre cuentas pendientes que una vez efectuado el análisis respectivo se efectúa el cálculo

Consorcio Ecuatoriano Automotriz C.A. CONECA

Calificación cuentas a cobrar para provisión de incobrabilidad

Al 31-12-2012

Código Contable sujeta a calificación	Descripción de la cuenta contable sujeta a calificación	Fecha de Corte	FECHA del DIARIO	No. de Comp.	Detalle	Referencia de respaldo	Justificación de la partida	VALOR	ANTIGÜEDAD	CALIFICACION
			REGISTRO	Folio que origina	NOMBRE DEL	Número de R.U.C. Ó	DESCRIPCION DE LA TRANSACCION	Moneda	de la PARTIDA	ASIGNADA
			CONTABLE	la transacción	DEUDOR / ACREEDOR	Número de Pasaporte		EQUIV / BASE	No. Días	según guía
11201007	CONCESIONARIO MIRASOL	31/12/2014	23-jul.-2013	669	CONCESIONARIO MIRASOL		FC 1412 AUTOMOTORES CONTINENTAL S.A.	303.80	526	E
11201007	CONCESIONARIO MIRASOL	31/12/2014	7-oct.-2013	173	CONCESIONARIO MIRASOL		FC 1572 AUTOMOTORES ANDINA S.A.	247.30	450	E
11201016	CONCESIONARIO EMPROMOTOR	31/12/2014	22-oct-2013	620	CONCESIONARIO EMPROMOTOR		FC 1586 EMPROMOTOR CIA LTDA	348.83	435	E
11201024	CONCESIONARIO AUDESUR	31/12/2014	02-mar-2013	8	CONCESIONARIO AUDESUR		FC 1056 AUDESUR S.A.	299.85	669	E
11201024	CONCESIONARIO AUDESUR	31/12/2014	02-mar-2013	8	CONCESIONARIO AUDESUR		FC 1057 AUDESUR S.A.	299.85	669	E
11201024	CONCESIONARIO AUDESUR	31/12/2014	23-jul-2013	669	CONCESIONARIO AUDESUR		FC 1408 AUDESUR S.A.	239.99	526	E
11201024	CONCESIONARIO AUDESUR	31/12/2014	09-sep-2013	214	CONCESIONARIO AUDESUR		FC 1515 AUDESUR S.A.	294.50	478	E
11211002	CUENTAS POR COBRAR MOVISTAR	31/12/2014	28-feb-2014	403	CUOTA MOVISTAR FREDY TAMAYO		POR REGULARIZAR EN LIQUIDACION	70.01	306	E
11211002	CUENTAS POR COBRAR MOVISTAR	31/12/2014	18-mar-2014	410	CUOTA MOVISTAR FREDY TAMAYO		POR REGULARIZAR EN LIQUIDACION	70.01	288	E
11211002	CUENTAS POR COBRAR MOVISTAR	31/12/2014	24-abr-2014	687	CUOTA MOVISTAR FREDY TAMAYO		POR REGULARIZAR EN LIQUIDACION	70.01	251	E
11211002	CUENTAS POR COBRAR MOVISTAR	31/12/2014	27-may -2014	687	CUOTA MOVISTAR FREDY TAMAYO		POR REGULARIZAR EN LIQUIDACION	70.01	218	E
11220002	OTRAS CTAS X COBRAR GARANTIAS NR	31/12/2014	31-dic-2012		OTRAS CTAS X COBRAR GARANTIAS NR		GARANTIAS - SRA. JENNY SACHERI	6,400.00	730	E
11220005	OTRAS CTAS X COBRAR GARANTIAS NR	31/12/2014	31-dic-2012		OTRAS CTAS X COBRAR GARANTIAS NR		GARANTIAS - ING. LUIS HERNAN ALARC	1,200.00	730	E
11220008	OTRAS CTAS X COBRAR GARANTIAS NR	31/12/2014	31-dic-2012		OTRAS CTAS X COBRAR GARANTIAS NR		GARANTIAS - AUTOSERVICIO TOTAL S.A	6,000.00	730	E
11220013	OTRAS CTAS X COBRAR GARANTIAS NR	31/12/2014	31-dic-2012		OTRAS CTAS X COBRAR GARANTIAS NR		GARANTIAS - SONERMUN S.A.	5,600.00	730	E
11220014	OTRAS CTAS X COBRAR GARANTIAS NR	31/12/2014	31-dic-2012		OTRAS CTAS X COBRAR GARANTIAS NR		GARANTIAS - VASQUEZ MARTHA	1,800.00	730	E
11220012	TRANSITORIA POR REGUALRIZAR	31/12/2014	28-feb-2014	833	Fondo:BIC,NroReq:4154,NroCheq:6699.B:TAM		ANTICIPO COMISION ING. FREDY TAMAYO	2,900.00	306	E
11221001	OCC SUSCRIPTORES - CHEQUES DEVUELTOS	31/12/2014	13-feb.-2014	372	OCC SUSCRIPTORES - CHEQUES DEVUELTOS		CHQ DEV 422 BASTIDAS REVELO MARIA	1,968.80	321	E
11221001	OCC SUSCRIPTORES - CHEQUES DEVUELTOS	31/12/2014	30-sep.-2014	949	OCC SUSCRIPTORES - CHEQUES DEVUELTOS		CHQ DEV 721 VERA QUEVEDO INDIRA	332.79	92	C

Observaciones:

Las partidas sujetas a calificación cuyo resultado del análisis reflejare D y E serán provisionadas al 100% ya que se consideran incobrables las partidas con calificación A y B se gestionará su debido cobro y la compañía efectuará todos los trámites pertinentes para evitar subir el nivel de morosidad, las partidas con calificación C serán debidamente autorizadas por el área respectiva según los soportes o argumentos técnicos que permitan determinar su restitución o castigo a la provisión

Valor cuentas dudoso cobro	28,515.75
Valor suscriptores vencidos 31-12-2014	5,481.63
Provisión constituida al 31-12-2013	220.76
Provisión a registrar año 2014	54.82
Saldo Provisión al 31-12-2014	275.58