

NOTAS EXPLICATIVAS

ANEXO No. 1

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR

Del análisis efectuado a la cuenta de cuentas y documentos por cobrar se procede a realizar una reclasificación contable en el patrimonio, en la cuenta Resultados Acumulados provenientes de adopción por primera vez de las NIFF por el valor de USD53.729.19 lo que nos da un saldo inicial de la cuenta por el valor de USD10.697.75. A continuación se presentan los asientos realizados clasificados por año de aplicación.

FECHA	DETALLE	PARCIAL	DEBE	HABER
	AÑO 2012			
	Res.Acum.Pro.de la Adop.1era vez NIFFS Provisión para cuentas incobrables Registro provisión sobre cartera al año 2011	7387.27	7387.27	
	Res.Acum.Pro.de la Adop.1era vez NIFFS Cuentas por cobrar clientes Registro cartera Ekron año 2010	1729.65	1729.65	
	Res.Acum.Pro.de la Adop.1era vez NIFFS Cuentas por cobrar clientes Registro cartera Chala Ronald año 2009	730.62	730.62	
	Res.Acum.Pro.de la Adop.1era vez NIFFS Cuentas por cobrar clientes Registro cartera Conservis ao 2009	831.03	831.03	
	Res.Acum.Pro.de la Adop.1era vez NIFFS Cuentas por cobrar clientes Registro cartera GAD de Pichincha año 2011	19.18	19.18	
	AÑO 2013			
	REVERSION RECUPERACION CARTERA			
	Res.Acum.Pro.de la Adop.1era vez NIFFS Cuentas por cobrar clientes Registro cartera Ekron año 2010	1729.65	1729.65	
	Res.Acum.Pro.de la Adop.1era vez NIFFS Provisión para cuentas incobrables Registro 1% provisión sobre cartera al año 2013	4886.35	4886.35	
	Res.Acum.Pro.de la Adop.1era vez NIFFS CONSTRUCTORA OAS ESEICO	23.65 13724.42	50572.49	

GRACE PINO	125	
MAURO GALLEGOS	145.83	
SEVILLA	13104.21	
VALSOLAR	10869.6	
FABREC	12579.78	
Provisión para cuentas incobrables		50572.49
Registro 100% provisión sobre cartera		
AÑO 2014		
REVERSION RECUPERACION CARTERA		
Ganancias Acumuladas		13724.42
Provisión para cuentas incobrables	13724.42	
Registro cartera Eseico año 2012		
Ganancias Acumulada		12882.94
Provisión para cuentas incobrables	12882.94	
Registro cartera Sevilla año 2012		
Ganancias Acumuladas		582.75
Provisión para cuentas incobrables	582.75	
Registro cartera Valsolar año 2012		
Ganancias Acumuladas		12579.78
Provisión para cuentas incobrables	12579.78	
Registro cartera Fabrec año 2012		
Ganancias Acumuladas		2564.62
Provisión para cuentas incobrables	2564.62	
Registro 1% provisión sobre cartera al año 2014		
Ganancias Acumuladas		2537.66
LOPEZ CARLOS	793.86	
ASOCIAACION FOCOLARES	1571.75	
CEVALLOS JUAN	6.46	
PILLO MANUEL	155.66	
PADKO	9.93	
Provisión para cuentas incobrables		2537.66
Registro 100% provisión sobre cartera		
Provisión para cuentas incobrables		14485.77
Ganancias Acumuladas		12273.59
Otras rentas		2212.18
Reversión provisión		
RECLASIFICACION SUGERIDA AUDITORIA EXTERNA		
Res.Acum.Pro.de la Adop. 1era vez NIFFS	1729.65	

Res.Acum.Pro.de la Adop.1era vez NIFFS		4886.35
Res.Acum.Pro.de la Adop.1era vez NIFFS		50572.49
Ganancias Acumuladas		1729.65
Ganancias Acumuladas	4886.35	
Ganancias Acumuladas	50572.49	
AÑO 2015		
PROVISION CUENTAS INCOBRABLES		
Gasto Cuentas Incobrables	10783.81	
Provisión Cuentas Incobrables		10783.81
PROVISION JUBILACION PATRONAL		
Gasto Jubilación Patronal	12963.74	
Jubilación Patronal		9636.73
Desahucio		3327.01
AÑO 2016		
PROVISION CUENTAS INCOBRABLES		
Gasto Cuentas Incobrables	5147.07	
Provisión Cuentas Incobrables		5147.07
PROVISION JUBILACION PATRONAL		
Gasto Jubilación Patronal	12038.28	
Jubilación Patronal		8663.74
Desahucio		3374.54
AÑD 2017		
PROVISION CUENTAS INCOBRABLES		
Gasto Cuentas Incobrables	6382.92	
Provisión Cuentas Incobrables		6382.92
PROVISION JUBILACION PATRONAL		
Gasto Jubilación Patronal	5848.13	
Jubilación Patronal		3466.00
Deshaucio		2382.13
LIQUIDACION IMPUESTO UNICO		
(-) Pérdida Neta del Período	5614.89	
Servicios de Rentas por pagar		5614.89
COMPENSACION IMPUESTO UNICO		
Servicios de Rentas Interas	5614.89	
Crédito Tributario impuesto a la renta	6938.84	
Anticipo de Impuesto a la Renta		2256.00
Impuesto Salida de Divisas		938.78
Salario Digno		480.87
Rte Fte presente ejecicio		8878.08

TOTALES

255765.24

255765.24

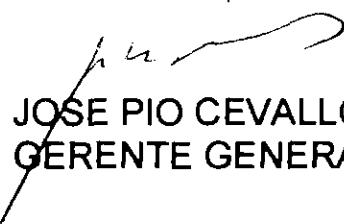
ANEXO No. 2

JUBILACION PATRONAL Y DESAHUCIO

De acuerdo al estudio actuarial realizado por la empresa Logaritmo Cia. Ltda., Servicios Actuariales Independientes, se realiza una provisión de USD\$6382.92 conformada por un valor de USD\$3466.00 como Jubilación Patronal y el valor de USD\$2382.13 para Desahucio, lo que nos permite constituir una provisión por el valor de USD\$97395.49, al cierre del ejercicio año 2017

DESCRIPCION	SALDO
JUBILACION PATRONAL	2017
JUBILACION PATRONAL	3466.00
DESAHUCIO	2382.13
TOTAL	6382.92

Atentamente,


JOSE PIO CEVALLOS MEJIA
GERENTE GENERAL