

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 ac 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		50572,49	

CONSTRUCTORA GAS	23.55	
ESEICO	13724.42	
GRACE PINO	125	
MAURO GALLEGOS	745.83	
SEVILLA	13104.21	
VALSOLAR	10869.6	
FABREC	12579.78	
Provisión para cuentas incobrables		50571.43
Registro 100% provisión sobre cartera		
AÑO 2014		
REVERSION RECUPERACION CARTERA		
Ganancias Acumuladas		13724.42
Provisión para cuentas incobrables	13724.42	
Registro cartera Eiseico 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	
ASOCIACION 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
Garancias Acumuladas		1729.65
Garancias Acumuladas	4886.35	
Garancias 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		8563.74
Desahucio		3374.54
AÑO 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
Desahucio		2382.13
LIQUIDACION IMPUESTO UNICO		
(-) Pérdida Neta del Periodo	5614.89	
Servicios de Rentas por pagar		5614.89
COMPENSACIÓN IMPUESTO UNICO		
Servicios de Rentas Internas	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		481.57
Rta Fte presente ejercicio		8878.78
AÑO 2018		
PROVISION CUENTAS INCOBRABLES		
Provisión Cuentas Incobrables	263.51	
Otras Rentas		263.51
PROVISION JUBILACION PATRONAL		
Gasto Jubilación Patronal	10462.94	
Gasto Deshaucio	4526.46	
Jubilación Patronal		10462.94
Deshaucio		4526.46
TRANSFERENCIA SALDO UTILIDADES ACUMULADAS		
Ganancias Acumuladas	839665.36	
Reserva Facultativa y Estatutaria		839665.36
LIQUIDACION AÑO 2018		
Crédito Tributario	10931.04	
Liquidación cierre	1713.63	
Ganancias acumuladas	10964.51	
Servicio de Rentas por pagar	10964.51	
(-) Pérdida Neta del Periodo	10964.51	
Rta en la Fte de Impuesto Rta presente ejercicio		10257.07
Anticipo impuesto a la Renta		2086.44
Impuesto salida de divisas		2613.2
Servicio de Rentas por pagar		10964.51
Participación trabajadores		257.04
Crédito Tributario impuesto a la renta		6938.84
Utilidad del ejercicio		1456.59
(-) Pérdida Neta del Periodo		10964.51
AÑO 2019		
PROVISION CUENTAS INCOBRABLES		
Gasto Cuentas Incobrables	19563.95	
Provisión Cuentas Incobrables		19563.95
LIQUIDACION AÑO 2019		
Liquidación Año 2019	129729.27	
Crédito Tributario impuesto a la renta	2395.73	
Impuesto a la Renta por pagar del Ejercicio	29580.45	
Rta en la Fte de Impuesto Rta presente ejercicio		20047.63
Anticipo impuesto a la Renta		1972.19
Impuesto salida de divisas		9956.36
Participación trabajadores		19459.39
Reserva facultativa		80689.43

Impuesto a la Renta por pagar del Ejercicio		29580.45
TOTALES	1337491.11	1337491.11

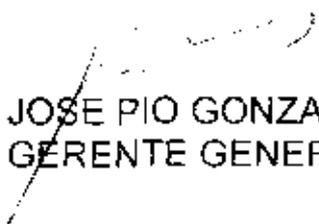
ANEXO No. 2

JUBILACION PATRONAL Y DESAHUCIO

De acuerdo al estudio actuarial realizado por la empresa Logantmo Cía. Ltda., Servicios Actuariales Independientes, se realiza una provisión de USD\$ 14478.38 conformada por un valor de USD\$10264.89 como Jubilación Patronal y el valor de USD\$4119.74 para Desahucio, con un ajuste de USD\$93.75 por pagos de bonificaciones, lo que nos permite constituir una provisión por el valor de USD\$126026.74, al cierre del ejercicio año 2019.

DESCRIPCION	SALDO
JUBILACION PATRONAL	2019
JUBILACION PATRONAL	10358.64
DESAHUCIO	4119.74
TOTAL	14478.38

Atentamente,


JOSE PIO GONZALO CEVALLOS MEJIA
GERENTE GENERAL