

Guayaquil, 1 de junio del 2017

Ingeniera

Andrea Ramírez Torres

Especialista de Control Societario

Superintendencia de Compañía

Ciudad.-

De nuestras consideraciones:

En contestación al Oficio No. SCVS-INC-DNICAI-17-0557-OF, de la Revisión de Balances Rectificatorios No. SCV.NIIF.59859.2015.2., indicamos lo siguiente:

- a. Se adjunta el Estado de Cuenta del Banco Produbanco, No. 01027185241 de PICERNI S.A., al 31 de diciembre el saldo es de \$ 266.30, así mismo se anexa el mayor de la cuenta Caja Chica al 31 de diciembre del 2015 por \$ 3.20, lo que da un total en la cuenta de EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO POR \$ 269.50, como se presenta en el Balance Rectificador No. SCV.NIIF.59859.2015.2.

Para lo cual adjuntamos los mayores contables de las cuentas:

Efectivo y Equivalentes de Efectivo

- Caja Chica
- Bancos, Banco Produbanco

MAYOR CONTABLE

Cuenta: **Efectivos y Equivalentes de efectivos.-**

Fecha	Descripción	Parcial	Débito	Crédito
	----- X -----			
31-dic.-15	ACTIVOS			
	ACTIVOS CORRIENTES			
	Efectivos y Equivalentes de efectivo		\$ 3,20	
	Caja Chica	\$ 3,20		
	Totales		\$ 3,20	\$ -

MAYOR CONTABLE

Cuenta: **Efectivos y Equivalentes de efectivos.-**

Fecha	Descripción	Parcial	Débito	Crédito
	----- X -----			
31-dic.-15	ACTIVOS			
	ACTIVOS CORRIENTES			
	Efectivos y Equivalentes de efectivo		\$ 266,30	
	Banco Produbanco Cta. Cte. 01027185241	\$ 266,30		
	Totales		\$ 266,30	\$ -

Se anexa el giro del cheque por \$1000.00 más impuestos corresponden al mes de noviembre 2015, tal y como adjuntamos la copia del cheque de gerencia girado el 23 de noviembre del 2015.

ASIENTOS DE DIARIO DE RECTIFICACION

Fecha	Descripción	Débito	Crédito
23-nov.-15	----- 1 -----		
	ACTIVOS		
	ACTIVOS CORRIENTES		
	Cuentas y Documentos por Cobrar	\$ 1.003,00	
	BRILESA S.A.		
	Efectivos y Equivalentes de Efectivos		\$ 1.003,00
	Banco Produbanco		
	P/r.- Reclasificación de Cuentas por Cobrar a BRILESA S.A., por la emisión del cheque de gerencia, girado de la Cta. Cte. No. 01027185241 el día 23 de noviembre del 2015.-		
	Totales	\$ 1.003,00	\$ 1.003,00

Procedemos a adjuntar los respectivos mayores contables de las cuentas mencionadas al 31 de diciembre del 2015.

- Otras cuentas y documentos por cobrar Corrientes \$22.585.61
- Cuentas y documentos por cobrar Corrientes \$ 4.089.67
- Provisión de Cuentas Incobrables \$ 40.90

MAYOR CONTABLE

Cuenta: **Cuentas y Dctos. Por Cobrar Corrientes**

Fecha	Descripción	Parcial	Débito	Crédito
31-dic.-15	----- 1 -----			
	ACTIVOS			
	ACTIVOS CORRIENTES			
	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTES			
	<i>Cuentas y Dctos. Por Cobrar Comerciales Corrientes,</i>			
	No Relacionadas Locales	\$ 4.089,67	\$ 4.089,67	
	Totales	\$ 4.089,67	\$ 4.089,67	\$ -

- b. A continuación, realizamos la respectiva corrección en la fecha del diario general donde se realizó la TRANSFERENCIA DE LA PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO.

ASIENTOS DE DIARIO DE RECTIFICACION

Fecha	Descripción	Débito	Crédito
25-feb.-15	----- 2 -----		
	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		
	Depreciación Acumulada	\$ 31.800,97	
	PATRIMONIO		
	Otras Reservas	\$ 7.790,13	
	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		
	Edificios Y Otros Inmuebles		\$ 39.591,10
	P/r. Reclasificación de las Propiedades, Planta y Equipo, de acuerdo a la transferencia inscrita en el Registro de la Propiedad, el día 25-Feb-2015		
	Totales	\$ 39.591,10	\$ 39.591,10

Mayores de las cuentas al 31 de diciembre del 2015

- Depreciación Acumulada
- Otras Reservas
- Edificios y Otros Inmuebles

MAYOR CONTABLE

Cuenta: DEPRECIACION ACUMULADA

Fecha	Descripción	Parcial	Débito	Crédito
1-ene.-15	Saldos Iniciales			\$ 31.800,97
25-feb.-15	----- 1 -----			
	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO			
	Depreciación Acumulada		\$ 31.800,97	
	Registro de Transferencia de bien inmueble.			
31-dic.-15	Saldos		\$ -	\$ -

MAYOR CONTABLE

Cuenta: PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

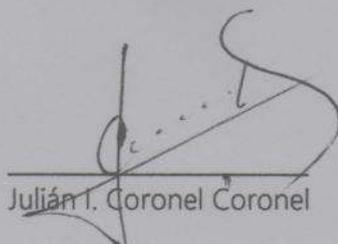
Fecha	Descripción	Débito	Crédito
1-ene.-15	Saldos Iniciales	\$ 39.591,10	
25-feb.-15	----- 1 -----		
	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		
	Edificios y Otros Inmuebles		\$ 39.591,10
	Registro de Transferencia de bien inmueble.		
31-dic.-15	Saldos	\$ -	\$ -

MAYOR CONTABLECuenta: OTRAS RESERVAS

Fecha	Descripción	Débito	Crédito
1-ene.-15	Saldos Iniciales		\$ 8.994,40
25-feb.-15	----- 1 -----		
	PATRIMONIO		
	Otras Reservas	\$ 7.790,13	
	Registro de Transferencia de bien inmueble.		
31-dic.-15	Saldos al 31 de Diciembre del 2015	\$ -	\$ 1.204,27
	Totales	\$ -	\$ 1.204,27

- c. Anexamos el Acta de la Junta General Extraordinaria y Universal de los accionistas de la compañía, celebrada el día 05 de enero del 2015, en la cual se aprueba la transferencia del único bien a la Compañía KELLYCORP S.A., en la cual se estipula que transferencia del bien no implica movimientos de efectivos o sus equivalentes, así mismo se informa que ésta no implica reconociendo de pérdidas o ganancias.
- d. Anexamos el Acta de la Junta General Extraordinaria Universal, celebrada el 28 de noviembre del 2016, donde los accionistas se reúnen para aprobar la rectificación del balance por el año 2015.
- e. Anexamos así mismo, el Acta de la Junta General Extraordinaria y Universal de Accionistas, de fecha 25 de mayo del 2017, donde se aprueba la rectificación de Balances correspondientes al año 2015 y 2016 respectivamente.
- f. Adjuntamos el juego de balances Rectificatorios por los años 2015 y 2016 con sus respectivas firmas de responsabilidad.-

Sin otro particular,
Cordialmente,



Julián I. Coronel Coronel