

Quito, 04 de febrero de 2016

Oficio-FCPC-018-2016

Economista
Mayra Alejandra Flores A.
INTENDENTE NACIONAL DE SEGURIDAD SOCIAL
SUPERINTENDENCIA DE BANCOS
En su despacho

De mi consideración:

Adjunto se servirá encontrar los originales del Balance de Situación y Estado de Resultados, Estado de Flujo del Efectivo y la Evolución del Patrimonio del FONCEJU-FCPC, correspondiente al mes de **Diciembre del 2015**, y las notas explicativas.

Reitero mis sentimientos de consideración y estima.

Atentamente,



Ing. Dayanara Endara
GERENTE GENERAL
FONCEJU-FCPC.

| | | |
|----------------|----------------------|--|
| Elaborado por: | Fernanda Yépez | |
| Aprobado por: | Ing. Dayanara Endara | |



SUPERINTENDENCIA DE BANCOS
Teléfono(s): 2997600

Dirección: Av. Amazonas y Unión
Nacional de Periodistas. Edificio Corte
Nacional de Justicia. 8^{vo} piso
Quito-Ecuador

Teléfonos: (593)22453866
Fax: 2466066

Documento No. : SB-SG-2016-00255-E
Fecha : 2016-02-04 10:12:42 GMT -05
Revisado por : Luis Andrés Vega Venegas
Comunicaciónes@foncejufcpc.com.ec
www.fonceju.com.ec



FONDO DE CESANTIA PRIVADO DEL PERSONAL DE LA FUNCION JUDICIAL DEL ECUADOR FCPC
BALANCE GENERAL
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

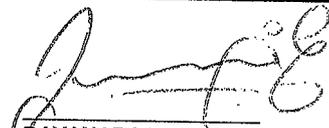


| | | |
|--------------|---|----------------------|
| 1. | ACTIVOS | 44,014,325.81 |
| 1.1. | FONDOS DISPONIBLES | |
| 1.1.01. | CAJA | 525,960.37 |
| 1.1.01.05 | Efectivo | 100.00 |
| 1.1.01.10 | Caja chica | - |
| 1.1.02. | BANCOS Y OTRAS INSTITUCIONES FINANCIERAS | 100.00 |
| 1.1.02.05. | Bancos e instituciones financieras locales | 525,860.37 |
| 1.1.02.05.01 | Banco Internacional Cta Cte. 630602113 | 39,900.81 |
| 1.1.02.05.02 | Banco del Pichincha Cta Cte 3020953004 | 84,108.45 |
| 1.1.02.05.03 | Banco del Pacífico Cta Cte 7385358 | 401,851.11 |
| 1.2. | INVERSIONES NO PRIVATIVAS | 1,047,042.71 |
| 1.2.01 | INVERSION RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO PRIVADO | 1,047,042.71 |
| 1.2.01.05 | Certificado de Depósito | - |
| 1.2.02 | INVERSION RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO PRIVADO | 975,664.23 |
| 1.2.02.15 | Papel Comercial | 975,664.23 |
| 1.2.05. | INVERSIONES RENTA VARIABLE SECTOR FINANCIERO PRIVADO | 71,378.48 |
| 1.2.05.10 | Acciones | 71,378.48 |
| 1.3. | INVERSIONES PRIVATIVAS | 17,103,100.11 |
| 1.3.01. | PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS POR VENCER | 7,898,626.76 |
| 1.3.01.05 | De 1 a 30 días | 407,679.47 |
| 1.3.01.10 | De 31 a 90 días | 682,664.21 |
| 1.3.01.15 | De 91 a 180 días | 2,025,685.64 |
| 1.3.01.20 | De 181 a 360 días | 1,253,818.14 |
| 1.3.01.25 | De más de 360 días | 3,528,779.30 |
| 1.3.04. | PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS VENCIDOS | 4,148,358.66 |
| 1.3.04.05 | De 1 a 30 días | 22,086.08 |
| 1.3.04.10 | De 31 a 90 días | 59,342.68 |
| 1.3.04.15 | De 91 a 180 días | 357,829.53 |
| 1.3.04.20 | De 181 a 360 días | 538,365.56 |
| 1.3.04.25 | De más de 360 días | 3,170,734.81 |
| 1.3.05. | PRÉSTAMOS PRENDARIOS POR VENCER | 563,708.44 |
| 1.3.05.05 | De 1 a 30 días | 52,630.74 |
| 1.3.05.10 | De 31 a 90 días | 22,554.48 |
| 1.3.05.15 | De 91 a 180 días | 126,188.91 |
| 1.3.05.20 | De 181 a 360 días | 85,960.76 |
| 1.3.05.25 | De más de 360 días | 276,373.55 |
| 1.3.08. | PRÉSTAMOS PRENDARIOS VENCIDOS | 267,422.21 |
| 1.3.08.05 | De 1 a 30 días | 4,901.08 |
| 1.3.08.10 | De 31 a 90 días | 2,441.52 |
| 1.3.08.15 | De 91 a 180 días | 14,700.56 |
| 1.3.08.20 | De 181 a 360 días | 29,850.77 |
| 1.3.08.25 | De más de 360 días | 215,528.28 |
| 1.3.09. | PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS POR VENCER | 7,263,925.63 |
| 1.3.09.05 | De 1 a 30 días | 272,254.85 |
| 1.3.09.10 | De 31 a 90 días | 675,816.46 |
| 1.3.09.15 | De 91 a 180 días | 1,154,559.79 |
| 1.3.09.20 | De 181 a 360 días | 1,198,816.61 |
| 1.3.09.25 | De más de 360 días | 3,962,477.92 |
| 1.3.12. | PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS VENCIDOS | 1,563,392.88 |
| 1.3.12.05 | De 1 a 30 días | 14,139.66 |
| 1.3.12.10 | De 31 a 90 días | 35,438.83 |
| 1.3.12.15 | De 91 a 180 días | 93,827.66 |
| 1.3.12.20 | De 181 a 360 días | 160,056.34 |
| 1.3.12.25 | De más de 360 días | 1,259,930.39 |
| 1.3.99. | (PROVISIONES PARA INVERSIONES PRIVATIVAS) | -4,602,334.47 |
| 1.3.99.90 | (Provisión general) | -4,602,334.47 |
| 1.4. | CUENTAS POR COBRAR | 188,768.22 |
| 1.4.03. | CUENTAS POR COBRAR AL PERSONAL | 7,839.33 |
| 1.4.03.05 | Préstamos | 7,139.33 |
| 1.4.03.10 | Anticipos de sueldos | 700.00 |
| 1.4.90 | CUENTAS POR COBRAR VARIAS | 180,928.89 |
| 1.4.90.20 | Seguro de Desgravamen | 180,288.89 |
| 1.4.90.90 | Varios | 640.00 |
| 1.5. | INVERSIÓN EN PROYECTOS INMOBILIARIOS | 7,107,079.52 |

| | | |
|---------------|---|----------------------|
| 1.5.01. | PROYECTOS INMOBILIARIOS | 6,987,089.95 |
| 1.5.01.05. | Terrenos para urbanizar | 300,000.00 |
| 1.5.01.05.01 | Terreno Riobamba | 300,000.00 |
| 1.5.01.15. | Obras de urbanización | 6,687,089.95 |
| 1.5.01.15..01 | Construcciones en proceso Guayaquil | 4,024,242.45 |
| 1.5.01.15..02 | Construcciones en proceso Riobamba | 69,121.30 |
| 1.5.01.15..03 | Construcciones en proceso Esmeraldas | 1,730,710.11 |
| 1.5.01.15..04 | Construcciones en proceso Quevedo | 863,016.09 |
| 1.5.01.20. | Obras de edificación | |
| 1.5.02. | PROYECTOS TERMINADOS | 119,989.57 |
| 1.5.02.05 | Inmuebles disponibles para la venta | 119,989.57 |
| 1.5.99. | (PROVISIÓN PROYECTOS INMOBILIARIOS) | |
| 1.6. | PROPIEDAD Y EQUIPO | 64,170.97 |
| 1.6.01. | BIENES INMUEBLES | |
| 1.6.01.05 | Terrenos | - |
| 1.6.01.10 | Edificios | |
| 1.6.01.15 | Construcciones y remodelaciones en curso | |
| 1.6.02. | BIENES MUEBLES | 100,825.00 |
| 1.6.02.05 | Muebles y enseres | 23,918.48 |
| 1.6.02.10 | Equipo de oficina | 13,087.52 |
| 1.6.02.15 | Equipo de computación | 63,819.00 |
| 1.6.02.20 | Vehículos | |
| 1.6.02.90 | Otros | |
| 1.6.99. | (DEPRECIACIÓN ACUMULADA) | -36,654.03 |
| 1.6.99.05 | (Edificios) | - |
| 1.6.99.10 | (Muebles y enseres) | -8,283.52 |
| 1.6.99.15 | (Equipo de oficina) | -4,512.90 |
| 1.6.99.20 | (Equipo de computación) | -23,857.61 |
| 1.6.99.25 | (Vehículos) | |
| 1.6.99.90 | (Otros) | |
| 1.9. | OTROS ACTIVOS | 17,978,203.91 |
| 1.9.01. | PAGOS ANTICIPADOS | |
| 1.9.01.05 | Anticipos a Contratistas | - |
| 1.9.01.10 | Anticipos a Proveedores | - |
| 1.9.01.15 | Arriendos | - |
| 1.9.01.20 | Seguros | - |
| 1.9.01.90 | Otros | - |
| 1.9.01.99 | (Amortización acumulada pagos anticipados) | - |
| 1.9.02. | GASTOS DIFERIDOS | 48,763.66 |
| 1.9.02.05 | Licencias y programas de computación | 70,357.02 |
| 1.9.02.10 | Gastos de adecuación | |
| 1.9.02.90 | Otros | 9,750.00 |
| 1.9.02.99 | (Amortización acumulada gastos anticipados) | -31,343.36 |
| 1.9.03. | DERECHOS FIDUCIARIOS | 17,929,440.25 |
| 1.9.03.30 | Fideicomisos de administración | 17,929,440.25 |
| 1.9.99. | (PROVISIÓN PARA OTROS ACTIVOS) | |
| 1.9.99.05 | (Derechos fiduciarios) | - |
| 1.9.99.90 | (Otros) | - |
| 2. | PASIVOS | 47,829,241.27 |
| 2.1. | CUENTA INDIVIDUAL | 46,387,890.08 |
| 2.1.01. | CESANTÍA | 46,387,890.08 |
| 2.1.01.05 | Aportes personales | 25,043,538.44 |
| 2.1.01.10 | Aportes patronales | 12,563,110.85 |
| 2.1.01.15 | Aporte personal adicional | 8,781,240.79 |
| 2.1.01.20 | Aportes retiro voluntario cesantía | |
| 2.3. | CUENTAS POR PAGAR | 1,293,231.20 |
| 2.3.01. | PRESTACIONES LIQUIDADAS POR PAGAR | 52,069.91 |
| 2.3.01.05 | Cesantía | 52,069.91 |
| 2.3.04. | IMPUESTOS Y TASAS | 130.68 |
| 2.3.04.10. | Retenciones IVA | - |
| 2.3.04.10.05 | Retención IVA 30% | - |
| 2.3.04.10.10 | Retención IVA 70% | 88.20 |
| 2.3.04.10.15 | Retención IVA 100% | 42.48 |
| 2.3.90. | OTRAS CUENTAS POR PAGAR | 1,241,030.61 |
| 2.3.90.10 | Proveedores | 10,560.00 |
| 2.3.90.35 | Depósitos por identificar | 143,240.59 |
| 2.3.90.40 | Seguro de desgravamen | - |
| 2.3.90.90 | Otras cuentas por pagar | - |
| 2.5. | OBLIGACIONES PATRONALES | 1,087,230.02 |
| | | 7,669.99 |

26

| | | |
|-----------|--|---------------|
| 2.5.01 | RENUMERACIONES POR PAGAR | - |
| 2.5.01.05 | Sueldos por Pagar | - |
| 2.5.02. | BENEFICIOS SOCIALES | 2,732.03 |
| 2.5.02.05 | Décimo Tercer Sueldo | 1,445.83 |
| 2.5.02.10 | Décimo Cuarto Sueldo | 1,286.20 |
| 2.5.03. | APORTES Y RETENCIONES IESS | 4,503.60 |
| 2.5.03.05 | Aporte Personal IESS | 2,533.27 |
| 2.5.03.10 | Aporte Patronal IESS | 1,970.33 |
| 2.5.04. | FONDO DE RESERVA | - |
| 2.5.04.01 | Fondo de Reserva IESS | - |
| 2.5.05. | RETENCIONES EN LA FUENTE | 434.36 |
| 2.5.05.05 | 10% Honorarios Profesionales | - |
| 2.5.05.10 | 2% Servicios entre sociedades | 226.55 |
| 2.5.05.15 | 1% Transporte privado de pasajeros o servicio público o privado de carga | - |
| 2.5.05.20 | 1% Transferencia de bienes muebles de naturaleza corporal | - |
| 2.5.05.25 | 1% Seguros y reaseguros | 15.72 |
| 2.5.05.30 | 1% Otras aplicables | - |
| 2.5.05.35 | 2% Otras aplicables | - |
| 2.5.05.40 | Retención en relación de dependencia | 163.77 |
| 2.5.05.45 | 8% Retención Fuente | 28.32 |
| 2.9. | OTROS PASIVOS | 140,450.00 |
| 2.9.04. | JUBILACIÓN PATRONAL DE EMPLEADOS | 140,450.00 |
| 2.9.04.01 | Jubilación patronal por pagar | 140,450.00 |
| 2.9.04.02 | Desahucio por pagar | 140,450.00 |
| 3. | PATRIMONIO | -3,814,915.46 |
| 3.1. | RESERVAS | |
| 3.1.01. | RESERVAS ESPECIALES | |
| 3.2. | SUPERÁVIT POR VALUACIONES | |
| 3.2.01. | SUPERÁVIT POR VALUACIÓN DE PROPIEDADES | |
| 3.2.02. | SUPERÁVIT POR VALUACIÓN DE INVERSIONES EN ACCIONES | |
| 3.2.02.01 | Valuación inversiones a renta variable | |
| 3.3. | OTROS APORTES RESTRINGIDOS | |
| 3.3.01. | CESANTÍA | |
| 3.4. | RESULTADOS | -3,814,915.46 |
| 3.4.01. | EXCEDENTES ACUMULADOS | - |
| 3.4.01.01 | Rendimientos por distribuir año 2015 | - |
| 3.4.02. | (PÉRDIDAS ACUMULADAS) | |
| 3.4.03. | EXCEDENTES DEL EJERCICIO | |
| 3.4.04. | (PÉRDIDAS DEL EJERCICIO) | -3,814,915.46 |


 DAYANARA ENDARA V.
 GERENTE


 GUIDO CHANCUSIG N.
 CONTADOR

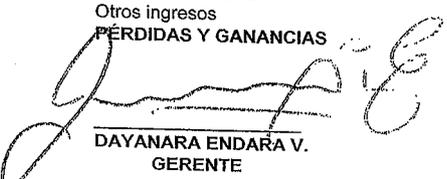


FONCEIU

FONDO DE CESANTIA PRIVADO DEL PERSONAL DE LA FUNCION JUDICIAL DEL ECUADOR FCPC

BALANCE DE RESULTADOS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

| | | | |
|--------------|---|--|---------------|
| 4 | GASTOS | | |
| 4.3. | GASTOS DE PERSONAL | | 4,762,423.82 |
| 4.3.01. | GASTOS DEL PERSONAL | | 469,839.23 |
| 4.3.01.05 | Remuneraciones o salarios | | 469,839.23 |
| 4.3.01.15.01 | Décimo tercer sueldo | | 234,751.85 |
| 4.3.01.15.02 | Décimo cuarto sueldo | | 20,071.77 |
| 4.3.01.20 | Aporte Patronal | | 4,367.77 |
| 4.3.01.25 | Fondo de reserva | | 28,633.67 |
| 4.3.01.35 | Indemnización por Despido | | 11,887.75 |
| 4.3.01.55 | Alimentación del personal | | 0.00 |
| 4.3.01.60 | Vacaciones | | 13,340.87 |
| 4.3.01.90 | Otros | | 5,712.27 |
| 4.4. | GASTOS POR BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO | | 151,073.28 |
| 4.4.01. | SERVICIOS PÚBLICOS Y GENERALES | | 134,448.91 |
| 4.4.01.05 | Servicios básicos | | 46,214.20 |
| 4.4.01.15 | Movilizaciones | | 11,662.50 |
| 4.4.01.20 | Impresión, reproducción, publicaciones, copias | | 3,352.56 |
| 4.4.01.30 | Servicios de aseo y limpieza | | 4,027.21 |
| 4.4.01.35 | Servicios de mensajería | | |
| 4.4.01.90 | Otros servicios generales | | 1,742.13 |
| 4.4.02. | TRASLADOS, VIATICOS Y SUBSISTENCIAS | | 25,429.80 |
| 4.4.02.15 | Viáticos y subsistencias internas | | 12,028.85 |
| 4.4.03. | INSTALACIONES, MANTENIMIENTO Y REPARACIONES | | 12,028.85 |
| 4.4.03.10 | Instalaciones y mantenimiento de edificios y oficinas | | 13,197.12 |
| 4.4.03.15 | Mantenimiento de mobiliarios y equipos | | 6,519.39 |
| 4.4.05. | HONORARIOS A PROFESIONALES | | 6,677.73 |
| 4.4.05.05 | Consultoría, asesoría e investigación especializada | | 56,144.43 |
| 4.4.05.15 | Servicios profesionales | | 5,544.78 |
| 4.4.06. | BIENES DE USO Y CONSUMO CORRIENTE | | 50,599.65 |
| 4.4.06.05 | Material de Oficina | | 6,864.31 |
| 4.5. | GASTOS FINANCIEROS | | 6,864.31 |
| 4.5.02. | COSTOS FINANCIEROS | | 16,402.84 |
| 4.5.02.10 | Gastos bancarios | | 16,402.84 |
| 4.6. | GASTOS NO OPERATIVOS | | 16,402.84 |
| 4.6.01. | IMPUESTOS, TASAS Y CONTRIBUCIONES | | 71,251.77 |
| 4.6.01.05 | Impuestos y tasas | | 71,251.77 |
| 4.6.01.90 | Otros | | 22,908.99 |
| 4.7. | DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES | | 48,342.78 |
| 4.7.01. | GASTO POR DEPRECIACIÓN | | 4,070,481.07 |
| 4.7.01.15 | Depreciación muebles y enseres | | 23,856.44 |
| 4.7.01.20 | Depreciación equipos de oficina | | 2,346.29 |
| 4.7.01.25 | Depreciación equipos de computación | | 1,314.43 |
| 4.7.02. | AMORTIZACIONES | | 20,195.72 |
| 4.7.02.05 | Pagos anticipados | | 14,755.16 |
| 4.7.04. | PROVISIONES INVERSIONES PRIVATIVAS | | 14,755.16 |
| 4.7.04.90 | Provisión | | 2,981,869.47 |
| 4.7.06. | PROVISIONES INVERSIONES PRIVATIVAS | | 2,981,869.47 |
| 4.7.06.05 | Proyectos Inmobiliarios | | 1,050,000.00 |
| 5 | INGRESOS | | 1,050,000.00 |
| 5.1. | INTERESES Y RENDIMIENTOS GANADOS | | 947,508.36 |
| 5.1.01 | INVERSIONES RENTA VARIABLE SECTOR FINANCIERO | | 858,961.38 |
| 5.2.01.05 | Inversiones renta fija sector Financiero privado | | 15,061.39 |
| 5.1.01.25 | Inversiones renta variable sector Financiero privado | | 5,504.33 |
| 5.1.02. | POR INVERSIONES PRIVATIVAS | | 9,557.06 |
| 5.1.02.05 | Quirografarios | | 843,433.09 |
| 5.1.02.10 | Prendarios | | 465,525.89 |
| 5.1.02.15 | Hipotecarios | | 29,273.97 |
| 5.1.90. | OTROS INTERESES Y RENDIMIENTOS | | 348,633.23 |
| 5.1.90.01 | Interes Bancario | | 466.90 |
| 5.2. | GANANCIA EN VENTA O VALUACIÓN DE ACTIVOS | | 466.90 |
| 5.2.05 | UTILIDAD POR DISPOSICION DE INMUEBLES | | 61,284.44 |
| 5.2.05.01 | Disposición de Inmuebles | | 61,284.44 |
| 5.3. | OTROS INGRESOS | | 61,284.44 |
| 5.3.90. | INGRESOS VARIOS | | 27,262.54 |
| 5.3.90.90 | Otros ingresos | | 27,262.54 |
| 5.9. | PÉRDIDAS Y GANANCIAS | | 27,262.54 |
| | | | -3,814,915.46 |


DAYANARA ENDARA V.
GERENTE


GUIDO CHANCUSIG N.
CONTADOR



FONDO DE CESANTIA PRIVADO DEL PERSONAL DE LA FUNCION JUDICIAL DEL ECUADOR FCPC
ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015



Expresado en dólares de los Estados Unidos

| N/E | RUBROS | SALDO INICIAL | AUMENTO PATRIMONIO | DISMINUCION DE PATRIMONIO | TOTAL PATRIMONIO |
|-----|-------------------------------------|---------------|--------------------|---------------------------|------------------|
| a) | Pérdidas y Ganancias Diciembre 2015 | -2,447,760.81 | | -1,367,154.65 | -3,814,915.46 |

TOTAL PATRIMONIO

DAYANARA ENDARA V.
GERENTE

GUIDO CHANCUSIG N.
CONTADOR

FONDO DE CESANTIA PRIVADO DEL PERSONAL DE LA FUNCION JUDICIAL DEL ECUADOR FCPC
 ESTADO FLUJO DEL EFECTIVO
 AL 31 DE DICIEMBRE 2015



| | | |
|---|--|-------------------|
| - | Utilidad o Pérdida del Ejercicio | -3,814,915.46 |
| - | Valores que no existen desembolsos (depreciación, amortización, provisión) | 3,020,481.07 |
| | FLUJO NETO DE UTILIDADES | -794,434.39 |
| + | Incremento del Activo Corriente | -3,668,492.63 |
| + | Disminución del Activo Corriente | 4,142,229.19 |
| + | Incremento del Pasivo Corriente | 598,174.32 |
| - | Disminución del Pasivo Corriente | -1,496,836.79 |
| | VARIACION DEL CAPITAL DE TRABAJO | -2,013,794.69 |
| + | Incremento del Activo Diferido | - |
| + | Disminución del Activo Diferido | - |
| + | Incremento del Pasivo Largo Plazo | - |
| - | Disminución del Pasivo Largo Plazo | - |
| | CAJA NETA DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN | - |
| - | Flujo de Caja de Actividades de Financiamiento | - |
| - | Incremento de Inversiones Temporales | - |
| + | Incremento de Crédito Bancario Corto y Largo Plazo | 1,047,042.71 |
| + | Disminución de Crédito Bancario Corto y Largo Plazo | - |
| | CAJA NETA CON FINANCIAMIENTO AJENO | - |
| + | Incremento de Capital | - |
| + | Incremento de Reservas | - |
| + | Incremento de Resultados | - |
| - | Pago de Dividendos | - |
| - | Disminución de Reservas | - |
| - | Disminución de Resultados | - |
| | CAJA CON FINANCIAMIENTO PROPIO | -3,814,915.46 |
| - | Flujo de Caja de Actividades de Inversión | 0.00 |
| + | Disminución de Activo Fijo | - |
| - | Incremento de Activo Fijo | - |
| | INCREMENTO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES | 0.00 |
| | CONTROL | |
| | Efectivo y Equivalentes Final del Ejercicio | -375,947.26 |
| | Efectivo y Equivalentes Inicio del Ejercicio | 901,807.63 |
| | FLUJO EFECTIVO | 525,860.37 |

DAYANARA ENDARA V.
 GERENTE

GUIDO CHANCUSIG N.
 CONTADOR



1. Fondos disponibles

Constituyen principalmente los fondos disponibles en bancos nacionales, para cubrir los desembolsos por obligaciones del fondo. Un resumen de los referidos saldos fue como sigue:

| Diciembre 31, | 2015 |
|--|-------------------|
| Caja | 100.00 |
| Bancos e instituciones financieras locales | 525.860.37 |
| | 525.960.37 |

2. Inversiones privativas y no privativas

Un resumen de las inversiones privativas y no privativas clasificadas por el origen del emisor, tipo de instrumento financiero, y el vencimiento, es como sigue:

Inversiones renta fija y variable sector no financiero privado

| Descripción | Emisor | Vencimiento Indefinido |
|-------------|---------------------|------------------------|
| | | (En dólares) |
| Acciones | La Favorita | 30,625.46 |
| Acciones | El Refugio Forestal | 41,650.00 |
| Agripac | Inversión | 975.664.23 |
| | | 1.047,042.71 |

Handwritten signature or initials in the bottom right corner.



3. **Inversiones
privativas**

Un resumen de las inversiones no privativas clasificadas por el origen del emisor, tipo de instrumento financiero, y el vencimiento, es como sigue, cabe recalcar que los saldos que reflejan las cuentas de cartera no se podría considerar razonablemente su presentación en razón que se está migrando al nuevo sistema, una vez que se haya verificado, consolidado y cuadrado en los próximos estados financieros, los saldos se podrían considerar que corresponden a los valores adeudados por los partícipes.

| Tipo | Por vencer | Vencidos | Total |
|-------------------------------------|----------------------|---------------------|---|
| | | | (En dólares) |
| Quirografario | 7,898.626.76 | 4.148.358.66 | 12,046.985 |
| Prendario | 563.708.44 | 267.422.21 | 831.131 |
| Hipotecario | 7.263.925.63 | 1,563.392.88 | 8.827.319 |
| | 15,726.260.83 | 5.979.173.75 | 21,705.435 |
| | | | Menos provisión para inversiones privativas |
| | | | 4.602,334 |
| Total Inversiones Privativas | (1) | | 17,103.101 |
| Diciembre 31, | | | 2015 |
| Saldo Inicial | | | |
| Provisiones | | | (4,602.334.47) |
| Saldo final | | | (4,602,334.47) |

29

4. Cuentas por cobrar

Un resumen de cuentas por cobrar fue como sigue:

| Diciembre 31, | | 2015 |
|--------------------------------|-----|-------------------|
| Cuentas por cobrar al personal | | 7.839.33 |
| Cuentas por cobrar varias | | 640 |
| Seguro de desgravamen | (1) | 180.288.89 |
| | | 188.768.22 |

(1) La cuenta seguro de desgravamen disminuyo su valor debido a que se realizó el cruce de cartera disminuyendo igual los depósitos en tránsito que han sido cruzados.

5. Inversiones en proyectos inmobiliarios

Un resumen de las inversiones en proyectos inmobiliarios, es como sigue:

| Diciembre 31, | | 2015 |
|-------------------------------------|-----|---------------------|
| Terrenos para urbanizar | (1) | 300,000.00 |
| Obras de urbanización | (2) | 6,687.089.95 |
| Inmuebles disponibles para la venta | (3) | 119.989,57 |
| | | 7,107.079.52 |

(1) Corresponde a un terreno de propiedad del Fondo, ubicado en la ciudad de Riobamba, y que será utilizado para el desarrollo de un proyecto inmobiliario que permita poner a disposición de los partícipes unidades habitacionales.



(2) Obras de urbanización

| Diciembre 31, | 2015 |
|---------------------|---------------------|
| Proyecto Guayaquil | 4,024.242.45 |
| Proyecto Riobamba | 69,121,30 |
| Proyecto Esmeraldas | 1,730.710.11 |
| Proyecto Quevedo | 863,016.09 |
| | 6,687.089.95 |

Constituyen proyectos inmobiliarios que están siendo desarrollados por el Fondo para destinarlos a la venta entre los partícipes, cuando reúnan las condiciones para ser vendidos.

(3) Inmuebles disponibles para la venta

| Urbanización | Unidades vivienda | Costo total |
|--------------|-------------------|----------------|
| Terrana I | 2 | 46.910 |
| Terrana II | 1 | 37.079 |
| Terrana III | 0 | 0 |
| Ambato | 1 | 36,000 |
| | | 119.989 |

Comprende unidades de vivienda terminadas que se encuentran a la venta entre sus partícipes y personas particulares en las condiciones previstas por el Fondo.

[Handwritten signature]



6. Propiedad y equipo

El detalle y movimiento de la propiedad y equipo del Fondo por el periodo terminado al 31 de diciembre de 2015, es como sigue:

| Descripción | Saldos al 1-diciembre 2015 | Adiciones | Ventas y Bajas | Ajustes | Saldos al 31- diciembre - 2015 |
|---------------------------------|----------------------------------|-------------------|-------------------|---------|---|
| Costo | | | | | |
| Muebles y Enseres | 23.918 | | - | - | 23,918 |
| Equipo de oficina | 13,088 | | - | - | 13,088 |
| Equipo de computación | 63,819 | | - | - | 63,819 |
| | 100,825 | | - | - | 100,825 |
| Menos depreciación acumulada | | | | | |
| Muebles y Enseres | (8.084.20) | (199.32) | - | | (8.283.52) |
| Equipo de oficina | (4.403.84) | (109.06) | - | | (4,512.90) |
| Equipo de computación | (22,088.97) | (1.768.64) | - | | (23.857.61) |
| | (34.577.01) | (2.077.02) | - | | (36.654.03) |

26

7. Otros activos

Un resumen de los otros activos, es como sigue:

| Diciembre 31 | | 2015 |
|----------------------|-----|----------------------|
| | | 0 |
| Gastos diferidos | (2) | 48.763.66 |
| Derechos fiduciarios | (3) | 17,929,440.25 |
| | | 17,979.591.99 |

(1) Pagos anticipados

| Diciembre 31 | | 2015 |
|-------------------------|--|------|
| Anticipos a proveedores | | 0 |
| Otros | | 0 |
| | | 0 |

(2) Gastos diferidos

| Diciembre 31, | | 2015 |
|---|--|------------------|
| Licencias y programas de computación | | 70.357.02 |
| Otros (Garantías) | | 9,750.00 |
| Amortización acumulada gastos anticipados | | (31.343.36) |
| | | 48.763.66 |

Handwritten signature

(3) **Derechos fiduciarios**

| Diciembre 31, | | 2015 |
|--------------------------------|--|-------------------|
| Fideicomisos de administración | | 17,929,440 |
| | | 17,929,440 |

Según escritura pública de constitución de Fideicomiso Mercantil Inmobiliario, celebrada el 29 de junio de 2011 entre el Fondo de Cesantía Privado del Personal de la Función Judicial del Ecuador - FCPC y Enlace Negocios Fiduciarios S.A. Administradora de Fondos y Fideicomisos, se constituye el Fideicomiso Mercantil Inmobiliario Oporto.

De acuerdo a la Reforma Parcial del Fideicomiso Mercantil Oporto del 6 de junio de 2012, se modifican los aportes del Fondo haciendo constar el saldo de los estados financieros de acuerdo al avalúo realizado.

El saldo del estado financiero se encuentra cruzado con el saldo de aporte patrimonial con el estado financiero de la fiduciaria.

8. Cuenta individual

Un resumen de los aportes de partícipes del Fondo es como sigue:

| Diciembre 31, | | 2015 |
|---------------------------------------|--|---------------|
| Aportes personales | | 25,043.538.44 |
| Aportes patronales | | 12,563.110.85 |
| Aportes voluntarios | | 0 |
| Aportes por utilidades (1) acumuladas | | 8.781,240.79 |

Handwritten signature or initials

46,387.890.08

9. **Cuentas por pagar**

Un resumen de las cuentas por pagar fue como sigue:

| Diciembre 31, | 2015 |
|---------------------------------------|-----------------------|
| Prestaciones liquidadas por pagar (1) | (52.069.91) |
| Impuestos y tasas (2) | (130.68) |
| Otras cuentas por pagar (3) | (1.244.558.61) |
| | (1.296.759.20) |

- (1) Corresponde a los valores que el Fondo debe pagar a sus partícipes una vez que se ha producido su desvinculación con la Función Judicial y se ha realizado la liquidación respectiva.
- (2) Comprende las obligaciones del Fondo como sujeto pasivo y agente de retención de Impuesto al Valor Agregado - IVA y Retenciones en la Fuente.
- (3) Se realiza la provisión de pago por las 25 casas vendidas a un valor de 42.000 dólares americanos a los afiliados dineros que serán cancelados a la Fiduciaria.

10. **Obligaciones patronales**

Un resumen de las obligaciones patronales fue como sigue:

| Diciembre 31, | 2015 |
|----------------------------|------------|
| Remuneraciones | 0 |
| Beneficios sociales | (2.732.03) |
| Aportes y retenciones IESS | (4.503.60) |
| Fondo Reserva | 0 |
| SRI | (434.36) |

26

(7.669.99)

11. Otros pasivos

Un resumen de los otras cuentas por pagar que se detallan a continuación:

Diciembre 31, 2015

Otras Pasivos (1) (140.450.00)

(140.450.00)

(1) En el mes de agosto se realizó provisión para desahucio personal del Fonceju.

12. Ingresos ordinarios

Un resumen de los ingresos fue como sigue:

Diciembre 31, 2015

Intereses y rendimientos ganados (1) (858.961.38)

Inversiones en Renta Variable

Ganancia en venta o valuación de activos (61.284.44)

Otros (27.262.54)

(947.508.36)

(1) Los rendimientos se encuentran distribuidos disminuyendo la cuenta del pasivo depósitos por identificar, una vez que la



información crediticia ha sido depurada este valor aumentó.

13. Gastos

Un resumen de los gastos fue como sigue:

| Diciembre 31, | 2015 |
|--|---------------------|
| Gastos de personal | 469.839.23 |
| Gastos por bienes y servicios de consumo | 134.448.91 |
| Gastos financieros | 16.402.84 |
| Gastos no operativos | 71.251.77 |
| Gastos deprecia/ Amortizacion | 4.070.481.07 |
| | 4.762.423.82 |

El presente ejercicio presenta una pérdida en resultados debido a la aplicabilidad de la Resolución 74 provisión cuentas incobrables.

