| INFORMACIÓN FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO DE CESANTIA DEL PERSONAL DE LA EMPRESA ELECTRICA QUITO | Nro. 43 |
|---|---|
| MES Y AÑO DE LA INFORMACIÓN | AGOSTO DEL 2017 |
| **INFORMACIÓN GENERAL** | |
| NÚMERO DE PARTÍCIPES A FIN DE MES ACTIVOS | 339 |
| NÚMERO DE PARTÍCIPES A FIN DE MES PASIVOS | 513 |
| NÚMERO TOTAL DE PARTÍCIPES A FIN DE MES | 852 |
| NÚMERO DE PARTÍCIPES BENEFICIARIOS DE CRÉDITO A FIN DE MES | 19 |
| MONTO DE COLOCACIÓN A FIN DE MES | 348,300.00 |
| **INFORMACION ADICIONAL** | |
| NOMBRE DEL CONTADOR/A | ALICIA MONSERRAT MONTESDEOCA TORRES |
| CORREO ELECTRÓNICO | alis84torres@gmail.com |
| NÚMERO DE CELULAR | 984700253 |
| NOMBRE DEL GERENTE | MARIA FERNANDA MUÑOZ MONTESINOS |
| CORREO ELECTRÓNICO | mariafernandamunoz_81@hotmail.com |
| NÚMERO DE CELULAR | 995468324 |
| DIRECCIÓN DEL FCPC | Murgeón Oe1-61 y Av. 10 de Agosto Edif. Acuario. 3er Piso |
| NÚMERO CONVENCIONAL FCPC | 2238900 |

FIRMA GERENTE

RESPONSABLE VALIDACIÓN DE INFORMACIÓN

Fondo de Cesantía | EMPRESA ELÉCTRICA QUITO

# *FONDO DE CESANTIA EMPRESA ELECTRICA*

AL 31 DE AGOSTO DEL 2017

ECUACION CONTABLE

| ACTIVO | + | GASTOS | = | PASIVO | + | PATRIMONIO | + | INGRESO |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 12,801,492.43 | | 95,994.64 | | 12,162,822.57 | | 309,334.67 | | 425,329.83 |
| | | 12,897,487.07 | | 12,897,487.07 | | | | |
| | | | | - | | | | |

Fondo de Cesantía EMPRESA ELÉCTRICA QUITO

# Balance General

DEL 1 AL 31 DE AGOSTO 2017

| # CUENTA | CUENTA CONTABLE | SALDO 31-AGO-2017 |
|---|---|---|
| 1 | ACTIVOS | 12,801,492.43 |
| 1.1 | FONDOS DISPONIBLES | 316,256.94 |
| 1.1.01 | CAJA | 200 |
| 1.1.01.10 | Caja chica | 200 |
| 1.1.02 | BANCOS Y OTRAS INSTITUCIONES FINANCIERAS | 316,056.94 |
| 1.1.02.05 | Bancos e instituciones financieras locales | 316,056.94 |
| 1.2 | INVERSIONES NO PRIVATIVAS | 8,052,880.00 |
| 1.2.01 | INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO PRIVADO | 5,000,000.00 |
| 1.2.01.05 | Certificados de depósito | 5,000,000.00 |
| 1.2.02 | INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR NO FINANCIERO PRIVADO | 834,659.49 |
| 1.2.02.05 | Valores de titularización | 195,763.72 |
| 1.2.02.10 | Obligaciones emitidas por instituciones no financieras | 590,652.15 |
| 1.2.02.90 | OTRAS INV RENTA FIJA SECTOR NO FIN PRIVAD | 48,243.62 |
| 1.2.06 | INVERSIONES RENTA VARIABLE SECTOR NO FINANCIERO PRIVADO | 2,218,220.51 |
| 1.2.06.10 | Acciones | 2,218,220.51 |
| 1.3 | INVERSIONES PRIVATIVAS | 4,269,022.51 |
| 1.3.01 | PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS POR VENCER | 2,566,793.58 |
| 1.3.01.01 | PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS POR VENCER | 2,566,793.58 |
| 1.3.09 | PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS POR VENCER | 1,512,161.45 |
| 1.3.09.01 | PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS POR VENCER | 1,512,161.45 |
| 1.3.12 | PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS VENCIDOS | 192,181.91 |
| 1.3.12.01 | PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS VENCIDOS | 192,181.91 |
| 1.3.99 | (PROVISIONES PARA INVERSIONES PRIVATIVAS) | -2,114.43 |
| **1.3.99.15** | **(PROV.INVERS. PRIVATIVAS HIPOTECARIOS)** | **-2,114.43** |
| 1.4 | CUENTAS POR COBRAR | 141,238.91 |
| 1.4.01 | RENDIMIENTOS POR COBRAR INVERSIONES NO PRIVATIVAS | 36,980.99 |
| 1.4.01.05 | Inversiones renta fija sector financiero privado | 4,515.91 |
| 1.4.01.10 | Inversiones renta fija sector no financiero privado | 32,465.08 |
| 1.4.02 | INTERESES POR COBRAR INVERSIONES PRIVATIVAS | 14,948.19 |
| 1.4.02.05 | Intereses por cobrar préstamos quirografarios | 14,948.19 |
| 1.4.04 | INVERSIONES NO PRIVATIVAS VENCIDAS | 138,259.64 |
| 1.4.04.10 | INVERS. RENTA FIJA SECTOR NO FINANC.PRIVADO | 138,259.64 |
| 1.4.05 | PLANILLAS EMITIDAS | 61,438.52 |
| 1.4.05.05 | Aportes | 20,412.47 |
| 1.4.05.10 | Préstamos | 41,026.05 |
| 1.4.90 | CUENTAS POR COBRAR VARIAS | 469.31 |
| 1.4.90.15 | Pago por cuenta de partícipes a cobrar | 469.31 |
| 1.4.99 | (PROVISIONES PARA CUENTAS POR COBRAR) | -110,857.74 |
| **1.4.99.10** | **Provis. Rendim. Inversiones No Privativas** | **-110,857.74** |
| 1.6 | PROPIEDAD Y EQUIPO | 2,026.03 |
| 1.6.02 | BIENES MUEBLES | 25,561.10 |
| 1.6.02.05 | Muebles y enseres | 9,636.06 |
| 1.6.02.10 | Equipo de oficina | 3,378.96 |
| 1.6.02.15 | Equipo de computación | 12,546.08 |
| 1.6.99 | (DEPRECIACIÓN ACUMULADA) | -23,535.07 |
| 1.6.99.10 | (Muebles y enseres) | -8,913.07 |
| 1.6.99.15 | (Equipo de oficina) | -3,127.46 |
| 1.6.99.20 | (Equipo de computacion) | -11,494.54 |
| 1.9 | OTROS ACTIVOS | 20,068.04 |
| 1.9.01 | PAGOS ANTICIPADOS | 185.91 |
| **1.9.01.10** | **ANTICIPO PROVEEDORES** | **13.46** |
| 1.9.01.20 | Seguros | 172.45 |
| 1.9.02 | GASTOS DIFERIDOS | 19,865.26 |
| 1.9.02.05 | Licencias y programas de computación | 1,276.40 |
| 1.9.02.90 | Otros | 19,865.26 |
| 1.9.02.99 | (Amortización acumulada gastos anticipados) | -1,276.40 |
| 1.9.90 | OTROS | 16.87 |

Fondo de Cesantía | EMPRESA ELÉCTRICA QUITO

# Balance General

DEL 1 AL 31 DE AGOSTO 2017

| # CUENTA | CUENTA CONTABLE | SALDO 31-AGO-2017 |
|---|---|---|
| **1.9.90.90** | **OTROS ACTIVOS** | **16.87** |
| | | |
| 2 | PASIVOS | 12,162,822.57 |
| 2.1 | CUENTA INDIVIDUAL | 12,084,365.86 |
| 2.1.01 | FONDO DE CESANTÍA | 10,790,306.24 |
| 2.1.01.05 | Aportes personales | 10,556,299.65 |
| 2.1.01.15 | Aporte personal adicional Cesantía | 142.92 |
| 2.1.01.20 | Aportes retiro voluntario cesantía | 233,863.67 |
| 2.1.02 | JUBILACIÓN | 1,294,059.62 |
| 2.1.02.10 | Aportes patronales | 1,294,059.62 |
| 2.3 | CUENTAS POR PAGAR | 66,930.61 |
| 2.3.04 | IMPUESTOS Y TASAS | 691.54 |
| 2.3.04.10 | Retenciones IVA | 691.54 |
| **2.3.05** | **CUENTAS POR PAGAR -TASA DE ADMINISTRACION BIESS** | **5,258.98** |
| 2.3.90 | OTRAS CUENTAS POR PAGAR | 60,980.09 |
| 2.3.90.10 | Proveedores | 59,610.44 |
| 2.3.90.90 | Otras cuentas por pagar | 1,369.65 |
| 2.5 | OBLIGACIONES PATRONALES | 6,152.26 |
| 2.5.02 | BENEFICIOS SOCIALES | 5,263.41 |
| 2.5.02.01 | BENEFICIOS SOCIALES | 5,263.41 |
| 2.5.03 | APORTES Y RETENCIONES IESS | 888.85 |
| 2.5.03.01 | APORTES AL IESS | 888.85 |
| 2.9 | OTROS PASIVOS | 5,373.84 |
| 2.9.04 | JUBILACIÓN PATRONAL DE EMPLEADOS | 3,760.96 |
| **2.9.04.01** | **JUBILACIÓN PATRONAL DE EMPLEADOS DEL FDO. CESANTÍA** | **3,760.96** |
| 2.9.90 | OTROS | 1,612.88 |
| **2.9.90.90** | **VARIOS** | **1,612.88** |
| | | |
| 3 | PATRIMONIO | 309,334.67 |
| 3.2 | SUPERÁVIT POR VALUACIONES | 309,334.67 |
| 3.2.02 | SUPERAVIT POR VALUACION DE ACCIONES | 309,334.67 |
| **3.2.02.02** | **SUPERAVIT POR VALUACION DE ACCIONES** | **307,491.74** |
| **3.2.02.03** | **SUPERAVIT RENEGOCIACION CAPITAL INV. SEC NO FINANC** | **1,842.93** |
| | | |
| 7 | CUENTAS DE ORDEN | 0 |
| 7.3 | ACREEDORAS POR CONTRA PROPIAS DEL FONDO | 5,945,259.22 |
| 7.3.01 | VALORES Y BIENES RECIBIDOS DE TERCEROS | 5,945,259.22 |
| 7.3.01.05 | Documentos en garantía | 5,945,259.22 |
| 7.4 | CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS PROPIAS DEL FONDO | -5,945,259.22 |
| 7.4.01 | VALORES Y BIENES RECIBIDOS DE TERCEROS | -5,945,259.22 |
| 7.4.01.05 | Documentos en garantía | -5,945,259.22 |

| RESUMEN | | |
|---|---|---|
| **ACTIVO** | **12,801,492.43** | **0** |
| **PASIVO** | **0** | **12,162,822.57** |
| **PATRIMONIO** | **0** | **309,334.67** |
| **UTILIDAD O PÉRDIDA** | **0** | **329,335.19** |
| **TOTAL** | **12,801,492.43** | **12,801,492.43** |

Representante Legal
Maria Fernanda Muñoz

Contadora
Alicia Monserrat Montesdeoca

Fondo de Cesantía | EMPRESA ELÉCTRICA QUITO

## Estado de Pérdidas y Ganancias

DEL 1 AL 31 DE AGOSTO 2017

| # CUENTA | CUENTA CONTABLE | SALDO 31-AGO-2017 |
|---|---|---|
| 4 | GASTOS | 95,994.64 |
| 43 | GASTOS DE PERSONAL | 50,577.45 |
| 4301 | GASTOS DEL PERSONAL | 50,577.45 |
| 430105 | Remuneraciones o salario | 39,218.99 |
| 430115 | Décimos sueldos | 3,000.76 |
| 430120 | Aporte IESS | 6,780.91 |
| 430125 | Fondo de reserva | 1,576.79 |
| 44 | GASTOS POR BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO | 25,069.85 |
| 4401 | SERVICIOS PÚBLICOS Y GENERALES | 2,443.30 |
| 440105 | Servicios básicos | 1,103.36 |
| 440115 | Movilizaciones, Embalajes | 177.19 |
| 440125 | Servicios de vigilancia | 224 |
| 440130 | Servicios de aseo y limpieza | 120.61 |
| 440190 | Otros servicios generales | 818.14 |
| 4402 | TRASLADOS, VIATICOS Y SUBSISTENCIAS | 360.37 |
| **440205** | **GTO. PASAJES EN EL INTERIOR** | **296.34** |
| **440215** | **GTO, VIÁTICOS Y SUBSISITENCIAS INTERNAS** | **64.03** |
| 4403 | INSTALACIONES, MANTENIMIENTO Y REPARACIONES | 50 |
| 440310 | Instalaciones y mantenimiento de edificios y ofici | 50 |
| 4404 | GASTOS POR ARRENDAMIENTO OPERATIVO | 7,920.00 |
| 440405 | Arrendamiento edificios, locales y oficinas | 7,920.00 |
| 4405 | HONORARIOS A PROFESIONALES | 12,518.55 |
| 440515 | Servicios profesionales | 12,518.55 |
| 4406 | BIENES DE USO Y CONSUMO CORRIENTE | 1,777.63 |
| 440605 | Material de Oficina | 1,777.63 |
| 45 | GASTOS FINANCIEROS Y OPERATIVOS | 5,713.09 |
| 4501 | TÍTULOS Y VALORES | 235.2 |
| 450105 | Comisión en compra o venta de inversiones | 235.2 |
| 4502 | COSTOS FINANCIEROS Y OPERATIVOS | 218.91 |
| 450210 | GASTOS BANCARIOS | 218.91 |
| **4504** | **GASTOS POR TASA DE ADMINISTRACION PAGADA BIESS** | **5,258.98** |
| 46 | GASTOS NO OPERATIVOS | 12,146.79 |
| 4601 | IMPUESTOS, TASAS Y CONTRIBUCIONES | 12,146.79 |
| 460105 | Impuestos y tasas | 3,304.47 |
| 460110 | Contribución a la Superintendencia de Bancos y Seguros | 8,842.31 |
| **460190** | **OTROS** | **0.01** |
| 47 | DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES | 2,259.30 |
| 4701 | GASTO POR DEPRECIACIÓN | 1,870.74 |
| 470115 | Depreciación muebles y enseres | 606.96 |
| 470120 | Depreciación equipos de oficina | 180.71 |
| 470125 | Depreciación equipos de computación | 1,083.07 |
| 4702 | AMORTIZACIONES | 85.83 |
| 470210 | GASTOS ANTICIPADOS | 85.83 |
| 4704 | PROVISIONES INVERSIONES PRIVATIVAS | 302.73 |
| **470415** | **Gto. Prov.I.P. préstamos Hipotecarios** | **197.56** |
| **470420** | **Gto. Prov.I.P. préstamos Consolidación** | **105.17** |
| 48 | OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS | 228.16 |
| 4801 | SEGUROS | 228.16 |
| 480101 | SEGUROS | 228.16 |
| | | |
| 5 | INGRESOS | 425,329.83 |
| 51 | INTERESES Y RENDIMIENTOS GANADOS | 363,732.29 |
| 5101 | POR INVERSIONES NO PRIVATIVAS | 136,654.25 |
| 510105 | Inversiones renta fija sector financiero privado | 57,683.09 |
| 510110 | Inversiones renta fija sector no financiero privado | 78,971.16 |
| 5102 | POR INVERSIONES PRIVATIVAS | 227,078.04 |
| 510205 | Quirografarios | 105,064.72 |
| 510210 | Prendarios | 5.07 |
| 510215 | Hipotecarios | 122,008.25 |
| 52 | GANANCIA EN VENTA O VALUACIÓN DE ACTIVOS | 14,668.87 |
| 5202 | GANANCIA EN VALUACIÓN DE INVERSIONES NO PRIVATIVAS | 14,668.87 |
| **520230** | **INVERSIONES RENTA VARIABLE SECTOR NO FINANCIERO PR** | **14,668.87** |
| 53 | OTROS INGRESOS | 46,928.67 |
| 5390 | INGRESOS VARIOS | 46,928.67 |
| 539090 | Otros ingresos | 46,928.67 |

| RESUMEN | |
|---|---|
| INGRESOS | 425,329.83 |
| EGRESOS | -95,994.64 |
| RESULTADO POR LIQUIDAR | 329,335.19 |

Representante Legal
Maria Fernanda Muñoz

Contadora
Alicia Monserrat Montesdeoca

AMMT-CONTAB Nro. 2017-0008-001

Quito, 07 de septiembre del 2017

**DE:** **CONTABILIDAD**
**PARA:** **GERENCIA**
**ASUNTO:** **NOTAS ACLARATORIAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CORTADOS AL 31 DE AGOSTO 2017**

Por medio del presente remito a Usted, las respectivas Notas Aclaratorias a los Estados Financieros AL 31 DE AGOSTO 2017, de conformidad con la aplicación de las Normas Ecuatorianas de Contabilidad y los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados, estas notas aclaratorias se presentan a las Cuentas principales del Balance General.

ACTIVOS:

## 1.1FONDOS DISPONIBLES

| | |
|---|---|
| BANCO PICHINCHA CTA.CTE.3393590904 | 271,148.35 |
| BANCO DEL PACIFICO CTA.CTE.7695357 | 44,908.59 |
| CAJA CHICA | 200.00 |
| **TOTAL, AL 31 DE AGOSTO 2017** | **316,256.94** |

## 1.2INVERSIONES NO PRIVATIVAS

Son inversiones realizadas en el Sistema Financiero Privado y están constituidas por CERTIFICADOS DE DEPOSITOS, TITULARIZACIONES, OBLIGACIONES, PAPEL COMERCIAL; estas inversiones devengan intereses, cuyas tasas de interés oscilan entre 3.25% y 8,25% con plazos que fluctúan entre los 1 a 1829 días.

Según detalle se presenta de la siguiente forma:

**1.2.01 INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO PRIVADO**

| | | |
|---|---|---|
| Pólizas de acumulación a plazo fijo por USD. | | 5,000,000.00 |
| CDP BANCO PACIFICO | 5,000,000.00 | |
| Valores de Titularización | | 195,763.72 |
| Papel Comercial Emit. Instituciones no Financieras | | 590,652.15 |
| Pagare de renegociación Inst. No financieras | | 48,243.62 |
| **TOTAL, AL 31 DE AGOSTO 2017** | | **5,834,659.49** |

**1.2.06 INVERSIONES RENTA VARIABLE SECTOR NO FINANCIERO PRIVADO**

Las inversiones en acciones constituyen títulos valores que producen ingresos o dividendos, registrando AL 31 DE AGOSTO 2017 como se detalla a continuación:

| NOMBRE ACCION | VALOR |
|---|---|
| ACCIONES MERIZA S.A. | 41,600.00 |
| ACCIONES RÍO CONGO FORESTAL C.A. | 45,045.00 |
| ACCIONES EL TECAL C.A. | 40,950.00 |
| ACCIONES RESERVA FORESTAL S.A. | 39,195.00 |
| ACCIONES PATHFOREST S.A. | 6,987.50 |
| ACCIONES CONCLINA S.A. CONJ. CLIN. NACIONAL | 549,958.40 |
| ACCIONES CERRO VERDE FORESTAL S.A. | 70,950.00 |
| ACCIONES EL REFUGIO FORESTAL S.A. | 14,300.00 |
| ACCIONES LA CAMPIÑA FORESTAL S.A. | 16,500.00 |
| ACCIONES LA ESTANCIA FORESTAL-FORESTEAD S.A. | 320,350.00 |
| ACCIONES CORPORACIÓN LA FAVORITA C.A. | 118,782.61 |
| ACCIONES LA COLINA FORESTAL S.A. | 247,500.00 |
| ACCIONES ALICOSTA BK HOLDING S.A. | 83,330.00 |
| ACCIONES LA CUMBRE FORESTAL PEAKFOREST S.A. | 175,000.00 |
| ACCIONES LA VANGUARDIA FORESTAL (VANGUARFOREST)SA. | 164,450.00 |
| ACCIONES LA SABANA FORESTAL | 283,322.00 |
| **TOTAL, AL 31 DE AGOSTO 2017** | **2,218,220.51** |

| | | |
|---|---|---|
| **TOTAL, INVERSIONES NO PRIVATIVAS AL 31 DE AGOSTO 2017** | **USD** | **8,052,880.00** |

## 1.3. INVERSIONES PRIVATIVAS

PRESTAMOS. – Son valores otorgados a los partícipes, beneficios establecidos por el Fondo, de acuerdo al reglamento vigente. Estas cuentas están compuestas por los desembolsos de las operaciones de crédito aprobados, además en esta cuenta se acreditan los valores recuperados por cobro mediante descuento en rol del personal de la EEQ quito, y corresponde a cartera por vencer aquella cuyo plazo no ha vencido de acuerdo a lo establecido en el respectivo contrato como son los siguientes:

| | |
|---|---|
| PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS POR VENCER | 2,566,793.58 |
| PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS POR VENCER | 262,223.68 |
| PRÉSTAMOS CONSOLIDACIÓN POR VENCER | 843,231.50 |
| PRÉSTAMOS ESPECIALES POR VENCER | 406,706.27 |
| **Saldo AL 31 DE AGOSTO 2017** | **4,078,955.03** |

PRESTAMOS VENCIDOS. - Se registra aquellos créditos que no han sido pagados a la fecha de su vencimiento y de acuerdo a sus términos y condiciones, por un valor de:

| | |
|---|---|
| PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS VENCIDOS | 52,682.77 |
| PRÉSTAMOS CONSOLIDACION VENCIDOS | 91,537.88 |
| PRÉSTAMOS ESPECIALES POR VENCIDOS | 47,961.26 |
| **Saldo AL 31 DE AGOSTO 2017** | **192,181.91** |

### 1.3.99 PROVISIONES PARA INVERSIONES PRIVATIVAS

PROVISIONES. - en este grupo se registra las provisiones que se constituyen de conformidad con las normas de calificación de activos de riesgo expedidas según resolución de la Superintendencia de Banco SBS-2014- 740, Registro Oficial 347 de 03-oct-2014. Este mes, y basados en la calificación de cartera AL 31 DE AGOSTO 2017 se realiza el ajuste pertinente que permite reflejar el saldo real de la provisión.

| | |
|---|---|
| (PROV.INVERS. PRIVATIVAS HIPOTECARIOS) | -2,114.43 |
| **Saldo AL 31 DE AGOSTO 2017** | **-2,114.43** |

| | | |
|---|---|---|
| **TOTAL, INVERSIONES PRIVATIVAS AL 31 DE AGOSTO 2017** | **USD** | **4,269,022.51** |

## 1.4. CUENTAS POR COBRAR

### 1.4.01 RENDIMIENTOS POR COBRAR INVERSIONES NO PRIVATIVAS

Constituye los intereses devengados a la fecha de cierre del balance mensual, estas son por Inversiones en Renta Fija en Sector Financiero Privado

| | |
|---|---|
| INT. X COBRAR RENTA FIJA SECTOR FINAN. PRIVADO | 4,515.91 |
| **Saldo AL 31 DE AGOSTO 2017** | 4,515.91 |

Desde el mes de enero se realiza el registro del devengado de Obligaciones y Titularizaciones por interés implícito durante el tiempo de la inversión el cual asciende a USD 32.465,08

Se encuentra también registrado el interés por títulos y valores de OBLIGACIONES por Cobrar Renta Fija Sector No Financiero Privado, las cuales no han sido canceladas por los emisores y por tal razón se encentran vencidos AL 31 DE AGOSTO 2017

Se considera además los intereses que se han renegociado por la obligación Cetivehiculos.

| | |
|---|---|
| INT. X COBRAR TITULARIZACIONES | 1,790.39 |
| INT. X COBRAR OBLIGACIONES | 28,028.95 |
| RENEGOCIACION X COBRAR INTERES CETIVEHICULOS | 2,645.74 |
| **Saldo AL 31 DE AGOSTO 2017** | 32,465.08 |

### 1.4.02 INTERESES POR COBRAR

Esta cuenta está conformada por los valores por cobrar a participes por préstamo no descontados en la segunda quincena del mes 14.948,19

### 1.4.04 INVERSIONES NO PRIVATIVAS VENCIDAS

Son Inversiones Renta Fija del Sector No Financiero Privado, en títulos y valores de OBLIGACIONES las cuales se encuentran en proceso de recuperación a la fecha de cierre de balance su saldo es de USD. 138.259,64. Las mismas se detallan a continuación:

| | |
|---|---|
| OBLIGACIONES ANGLO AUTOMOTRIZ S.A. | 104,616.24 |
| TERRABIENES S.A. | 21,241.50 |
| OBLIGACIONES CETIVEHICULOS S.A. PAGARÉ A LA ORDEN | 12,401.90 |
| **Saldo AL 31 DE AGOSTO 2017** | **138,259.64** |

**1.4.05. PLANILLAS EMITIDAS**

Se registra la emisión de las planillas de cobro, por recuperación de préstamos y aportes de la última quincena del mes, valores que son recuperados cuando la Empresa Eléctrica desembolsa los valores cobrados en rol de pagos a los partícipes por USD. 61.438,52 AL 31 DE AGOSTO 2017.

| | |
|---|---|
| APORTES FONDO 2DA QUINCENA AGOSTO | 20,412.47 |
| PRESTAMOS FONDO 2DA QUINCENA AGOSTO | 41,026.05 |
| **Saldo AL 31 DE AGOSTO 2017** | **61,438.52** |

**1.4.90. CUENTAS POR COBRAR VARIAS**

Se registra la emisión de las planillas de cobro a partícipes por aportes no cancelados, por un valor de USD 469.31, AL 31 DE AGOSTO 2017, los mismos que se recuperan el mes siguiente.

**1.4.99 (PROVISIONES PARA CUENTAS POR COBRAR)**

En esta cuenta se registra los valores de provisión por concepto de rendimientos inversiones No Privativas vencidos correspondiente a inversiones que se han constituido como de difícil cobro, las cuales por prudencia Financiera son consideradas para cubrir eventuales perdidas de inversiones detalladas a continuación:

| | |
|---|---|
| OBLIGACIONES ANGLO AUTOMOTRIZ | 89,616.24 |
| TERRABIENES | 21,241.50 |
| **Saldo AL 31 DE AGOSTO 2017** | **110,857.74** |

| | | |
|---|---|---|
| **TOTAL, CUENTAS POR COBRAR AL 31 DE AGOSTO 2017** | **USD** | **141,238.91** |

## 1.6. PROPIEDAD Y EQUIPO

### 1.6.02 BIENES MUEBLES

Se encuentran registrados al costo de adquisición los cuales son depreciados por el método de línea recta en función de los años de vida útil, los bienes y equipos que tiene el Fondo de Cesantía AL 31 DE AGOSTO 2017 son:

| | |
|---|---|
| Muebles y Enseres | 9.636.06 |
| Equipo de Oficina | 3.378.96 |
| Equipo de Computación | 12.546.08 |
| **TOTAL, PLANTA Y EQUIPO** | **25.561,10** |

(-) Depreciación Acumulada hasta el 31 AGOSTO 2017 USD. 23.535,07.

| | | |
|---|---|---|
| **TOTAL, PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO** | **USD** | **2.026,03** |

## 1.9 OTROS ACTIVOS

### 1.9.01 PAGOS ANTICIPADOS

En esta cuenta se registran aquellos gastos bancarios por las transacciones realizadas en el mes mismas que no cuentan con factura aun pues el banco emite la factura el mes siguiente, especialmente del Banco Pichincha este valor anticipado se liquida el momento que se registra la factura, por un valor de USD 13,46.

En este grupo de cuenta también se registra el anticipado de Seguros del Fondo, los mismos que se van amortizando mensualmente hasta culminar su vigencia según detalle:

| | |
|---|---|
| SEGUROS ROBO E INCENDIO | 80.09 |
| SEGUROS EQUIPO ELECTRÓNICO | 92.36 |
| **Saldo AL 31 DE AGOSTO 2017** | 172.45 |

### 1.9.02 LICENCIAS Y PROGRAMAS DE COMPUTACION

En esta cuenta se registra un "Sistema de Información de Impuestos y Licencias" ya que es un Activo Intangible y no corresponde a las características consideradas como Propiedad y Equipo,

este rubro mencionado se considera como "Activo Diferido" y se aplica la amortización de acuerdo a la vida útil real del Activo Intangible, por un valor de USD. 1 .276.40.

(- ) Amortización Acumulada Programas de Computación AL 31 DE AGOSTO 2017 USD. 1.276,40

**1.9.02.90, OTROS. - PAGOS POR ANTICIPADO**

Esta cuenta refleja la periodicidad contable consistente en atribuir a cada ejercicio económico el devengo de los gastos en función de la corriente real de bienes y servicios de avalúo de propiedades, por contratación de POLIZAS DE SEGURO de bienes inmuebles de participes por concesión de préstamos, por un valor de USD. 19.485.89, adicionalmente reporta el valor de USD 379,37 de seguro de desgravamen que se liquida el siguiente mes.

**1.9.90, OTROS.**

Este mes se reporta la retención por rendimientos financieros por la devolución de Contribución Solidaria realizada por el SRI USD 16.87.

| | | |
|---|---|---|
| **TOTAL, OTROS ACTIVOS AL 31 MAYO 2017** | **USD** | **19,865.26** |

PASIVOS:

## 2.1. CUENTA INDIVIDUAL

Registra las aportaciones que realizan los partícipes por convenios voluntarios, con un sistema de financiamiento de capitalización, para acumular en el Fondo y recibir una prestación a futuro, su composición se detalla a continuación:

**2.1.01 CESANTIA**

Esta cuenta contiene el saldo total de las CUENTAS ÍNDIVIDUALES entregadas por el IESS el 01 de marzo de 2012 mediante ACTA DE LIQUIDACION DEFINITIVA DE ADMINISTRACION DEL CONTRATO DEL SEGURO ADICIONAL DE CESANTIA CELEBRADO ENTRE LA EMPRESA ELECTRICA QUITO S.A. Y EL IESS TRANSFERENCIA DE LOS VALORES AL ADMINISTRADOR DEL FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO DE JUBILACION PATRONAL ESPECIAL DE LOS FUNCIONARIOS Y TRABAJADORES DE LA EMPRESA ELECTRICA QUITO S. A. de los aportes realizados por la Empresa Eléctrica Quito S.A. (EEQ) en Favor de sus trabajadores,

| | |
|---|---|
| FONDOS ACUM. APORTES PER. CESANTÍA ADIC. | 2,212,375.98 |
| INTERES ACUM. APORTES PER.CESANTÍA ADIC. | 871,996.98 |
| **Saldo AL 31 DE AGOSTO 2017** | **3,084,372.96** |

También se registra en esta cuenta de aportes e intereses de cesantía nuevo fondo, según resolución No. SBS-DTL-0732 de aprobación del cambio de denominación a Fondo de Cesantía de la EEQ, la recuperación de Aportes Variables y Fijos de los partícipes.

| | |
|---|---|
| APORTES CESANTÍA NUEVO FONDO | 5,937,483.20 |
| INTERESES APORTES CESANTÍA NUEVO FONDO | 1,534,443.49 |
| **Saldo AL 31 DE AGOSTO 2017** | **7,471,926.69** |

Se debe considerar que en el mes de febrero del año 2017 se realizó la repartición de rendimientos correspondiente al periodo 2016 y adicionalmente, por decisión mayoritaria en Asamblea Extraordinaria de partícipes del día 23 de enero del 2017; se llega a la determinación de repartirá a los partícipes ACTIVOS hasta esa fecha la RESERVA MATEMATICA, que mantenía el Fondo, lo que ha generado un incremento en las cuentas individuales de los partícipes.

Reserva Matemática. - Según el Estatuto de creación del Fondo de Jubilación, la contribución inicial de la Empresa; equivalente a USD. 6.500.000,00 (seis millones quinientos mil dólares). Por observación de la Superintendencia de Bancos y en cumplimiento del literal e) del numeral 73) de la NEC 1 "Presentación de Estados Financieros", se reclasifica la Reserva Matemática en dos: Terreno de Cumbayá por USD.2.601.997.34; y efectivo e instrumentos financieros por USD.1.922.457.98, más interés Reserva Matemática por $ 381.840.96

En el mes de Octubre de 2014, en cumplimiento del Cronograma de Pagos para la devolución de Aportes Patronales se devuelve el terreno de Cumbayá SIGNADO CON EL NÚMERO 2, UBICADO CALLE CHIMBORAZO, PAMPITE Y VÍA LACTEA, PARROQUIA DE CUMBAYÁ EN EL CANTÓN QUITO, PROVINCIA PICHINCHA, EXTENSIÓN 31.344.20 M2. La cual ha sido cancelada en su totalidad.

| | |
|---|---|
| **TOTAL, CUENTA INDIVIDUAL AL 31 DE AGOSTO 2017** | **10,556,299.65** |

**2.1.01.15 APORTE PERSONAL ADICIONAL CESANTIA**

Además, se ha incorporado los Aportes Adicionales generados por pagos adicionales realizados por los partícipes a su aporte variable. Se registra AL 31 DE AGOSTO 2017 un saldo por USD.142.94.

**2.1.01.20 APORTES RETIRO VOLUNTARIO CON RELACION LABORAL**

Se registran los saldos de cuenta individual e interés de aquellos partícipes que han optado por la desafiliación en aplicación de lo dispuesto en la resolución número SBS-2013-504; 122-2015-F; 280-2016-F; por USD. 233.863.67

2.1.02. JUBILACION. - INTERESES APORTES PATRONALES- Se reconoce el producto de las actividades de explotación, financiación y operación proporcionalmente a cada fuente de financiamiento. Por lo tanto, se reconoce: a los aportes Patronales el interés acumulado correspondiente por un valor de USD. 1.294.059.62, que se obtiene en el Estado de Pérdidas y Ganancias.

## 2.3. CUENTAS POR PAGAR

### 2.3.04 IMPUESTOS Y TASAS

Son valores retenidos por bienes y servicios en concepto de operaciones regulares del Fondo con terceros como es el caso de proveedores: y, liquidaciones de impuesto por un valor USD. 390.43

| | |
|---|---|
| RETENCION IMPUESTO IVA | 198,55 |
| RETENCION IMPUESTO A LA RENTA PROVEEDORES | 492,99 |
| **Saldo AL 31 DE AGOSTO 2017** | **390,43** |

### 2.3.05 CUENTAS POR PAGAR -TASA DE ADMINISTRACION BIESS

Son valores por cancelar por contribución al Banco del Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social que han sido provisionados según resolución Nº SB-2017-082 emitida por la Superintendencia de Bancos donde indica la forma de cálculo.

| | |
|---|---|
| CUENTAS POR PAGAR -TASA DE ADMINISTRACION BIESS | 5.258,98 |
| **Saldo AL 31 DE AGOSTO 2017** | **5.258,98** |

### 2.3.90 OTROS CUENTAS POR PAGAR

Registran aquellas obligaciones que se presentan, pendientes por ser canceladas de acuerdo a la liquidación del beneficiario, correspondiente a seguro de desgravamen por créditos concedidos, por pagar AL 31 DE AGOSTO 2017 por un valor de USD 60.980.09;

| | |
|---|---|
| SEGURO DE DESGRAVAMEN POR PAGAR | 46,522.68 |
| SEGUROS DE BIENES INMUEBLES | 11,079.79 |
| SEGUROS DE VEHÍCULOS | 2,007.97 |
| DEPÓSITOS POR IDENTIFICAR | 1,169.65 |
| CUENTAS POR PAGAR - PROVISION | 200.00 |
| **Saldo AL 31 DE AGOSTO 2017** | 60,980.09 |

| | |
|---|---|
| **TOTAL, CUENTAS POR PAGAR AL 31 DE AGOSTO 2017** | **66,930.61** |

**2.5 OBLIGACIONES PATRONALES**

Agrupa los movimientos internos que reflejan obligaciones laborales del Fondo con cada uno de sus empleados, como consecuencia del derecho adquirido de conformidad con las disposiciones legales vigentes y los acuerdos laborales existentes, como se detalla a continuación:

| | |
|---|---|
| DECIMO TERCER SUELDO POR PAGAR | 2,381.22 |
| DÉCIMO CUARTO SUELDO POR PAGAR | 109.38 |
| VACACIONES | 2,772.81 |
| APORTE PERSONAL AL IESS | 300.04 |
| APORTE PATRONAL IESS | 385.76 |
| PRESTAMOS AL IESS | 203.05 |
| **Saldo AL 31 DE AGOSTO 2017** | **6,152.26** |

**2.9 OTROS PASIVOS**

Se reporta la provisión anual de jubilación patronal y desahucio.

| | |
|---|---|
| JUBILACIÓN PATRONAL DE EMPLEADOS DEL FDO. CESANTÍA | 3,760.96 |
| DESAHUCIO EMPLEADOS DEL FDO. CESANTIA | 1,612.88 |
| **Saldo AL 31 DE AGOSTO 2017** | **5,373.84** |

PATRIMONIO:

**3.2 SUPERÁVIT POR VALUACIONES**

Este rubro representa a la ganancia generada por las inversiones que mantiene el Fondo se realiza la actualización mensual de la valorización de las Acciones que el Fondo mantiene, la misma que está distribuida así:

| | |
|---|---|
| SUPERAVIT POR VALUACION DE ACCIONES | 307,491.74 |
| SUPERAVIT RENEGOCIACION CAPITAL INV. SEC NO FINANC | 1,842.93 |
| **Saldo AL 31 DE AGOSTO 2017** | **309,334.67** |

Se debe considerar la disminución del patrimonio ya que en el mes de febrero del año 2017 se realizó la repartición de rendimientos correspondiente al periodo 2016 y adicionalmente, por decisión mayoritaria en Asamblea Extraordinaria de partícipes del día 23 de enero del 2017; se llega a la determinación de repartirá a los partícipes ACTIVOS hasta esa fecha la RESERVA MATEMATICA, que mantenía el Fondo, lo que ha generado un incremento en las cuentas individuales de los partícipes.

Reserva Matemática. - Según el Estatuto de creación del Fondo de Jubilación, la contribución inicial de la Empresa; equivalente a USD. 6.500.000,00 (seis millones quinientos mil dólares). Por observación de la Superintendencia de Bancos y en cumplimiento del literal e) del numeral 73) de la NEC 1 "Presentación de Estados Financieros", se reclasifica la Reserva Matemática en dos: Terreno de Cumbayá por USD.2.601.997.34; y efectivo e instrumentos financieros por USD.1.922.457.98, más interés Reserva Matemática por $ 381.840.96

En el mes de Octubre de 2014, en cumplimiento del Cronograma de Pagos para la devolución de Aportes Patronales se devuelve el terreno de Cumbayá SIGNADO CON EL NÚMERO 2, UBICADO CALLE CHIMBORAZO, PAMPITE Y VÍA LACTEA, PARROQUIA DE CUMBAYÁ EN EL CANTÓN QUITO, PROVINCIA PICHINCHA, EXTENSIÓN 31.344.20 M2. La cual ha sido cancelada en su totalidad.

**3.4 RESULTADO DEL EJERCICIO**

Presenta el resultado producto de las actividades financiación y operación del Fondo

| | | |
|---|---|---|
| RESULTADOS ACUMULADOS | | 329,335.19 |
| **SALDO RESULTADOS ACUMULADOS AL 31 DE AGOSTO 2017** | **USD** | **329,335.19** |

## ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS

## 4.- GASTOS

El rubro Gastos comprende los gastos en que se incurran, relacionados con las operaciones como:

- Gastos de Personal son pagos de sueldos y beneficios de ley, de los funcionarios del Fondo según detalle adjunto.

| | |
|---|---|
| GASTO REMUNERACIONES | 36,054.35 |
| VACACIONES | 1,058.32 |
| ASISTENCIA MÉDICA | 2,106.32 |
| GASTO DÉCIMO CUARTO SUELDO | 884.12 |
| GASTO DÉCIMO TERCER SUELDO | 2,116.64 |
| GASTO APORTE PATRONAL IESS | 4,380.59 |
| GASTO APORTE PERSONAL IESS | 2,400.32 |
| GTO. FONDOS DE RESERVA | 1,576.79 |
| **Saldo AL 31 DE AGOSTO 2017** | **50,577.45** |

- Gastos por bienes y servicios de consumo constituye los desembolsos para *la* prestación de los servicios, honorarios profesionales y otros según se describe a continuación:

| | |
|---|---|
| SERVICIOS BÁSICOS | 1,103.36 |
| MOVILIZACION EMBALAJES | 173.25 |
| CORREOS | 3.94 |
| SERVICIO DE MONITOREO DE SEGURIDAD | 224.00 |
| LIMPIEZA Y ASEO | 120.61 |
| OTROS GASTOS VARIOS | 118.04 |
| GASTOS ASAMBLEA | 700.10 |
| GTO. PASAJES EN EL INTERIOR | 296.34 |
| GTO, VIÁTICOS Y SUBSISITENCIAS INTERNAS | 64.03 |
| MANTENIMIENTO OFICINA | 50.00 |
| ARRIENDO OFICINAS | 7,920.00 |
| HONORARIOS PROFESIONALES | 10,996.50 |
| HONORARIOS REPRESENTANTE LEGAL | 1,522.05 |
| SUMINISTROS DE COMPUTACIÓN Y OFICINA | 1,777.63 |
| **Saldo AL 31 DE AGOSTO 2017** | **25,069.85** |

- Gastos Financieros y operativos realizados por el Fondo, por un total de USD. 454.11.

| | |
|---|---|
| COMISIÓN PÓLIZA SEGURO | 235.20 |
| SERVICIOS BANCARIOS | 218.91 |
| **Saldo AL 31 DE AGOSTO 2017** | **454.11** |

- Gastos provisionados por pago de contribución al Banco del Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social del año 2017:

| | |
|---|---|
| GASTOS POR TASA DE ADMINISTRACION PAGADA BIESS | 5,258.98 |
| **Saldo AL 31 DE AGOSTO 2017** | **5,258.98** |

- Gastos no Operativos corresponde el valor cancelado a la Superintendencia de Bancos por contribución del primer y segundo semestre del año 2017 por un valor de USD 8.842,31. A demás los impuestos que se registra los valores de los pagos realizados por concepto de IVA que se carga al gasto por compra de bienes, servicios y honorarios profesionales por un total de USD. 3,304.47

- Gastos por Depreciaciones de la cuenta "Propiedad Planta y Equipo", es el gasto que el Fondo incurre a medida que sus activos fijos se desgastan durante la vida útil por un total de USD. 2,259.30

- Dentro de otros gastos se encuentran seguros del Fondo por amortización del anticipado por un valor de USD 228.16.

| | | |
|---|---|---|
| **TOTAL, DE GASTOS AL 31 DE AGOSTO 2017** | **USD** | **95,994.64** |

## 5.- INGRESOS

Los Ingresos representan todo beneficio a rendimiento de los Activos Financieros como:

- Ingresos Financieros por Inversiones no Privativas equivale a la periodicidad de ingresos obtenidos en el resultado corriente real de los intereses o dividendos como compensación por la gestión o manejo del capital en Instituciones del Sistema Financiero Nacional como Inversión en Certificados de Depósitos a Plazo Fijo y Títulos y Valores generadas en periodo determinado por un valor USD. 136.654,25.

| | |
|---|---|
| INTERESES CERTIFICADOS DE DEPÓSITO | 57,683.09 |
| INT.TIT. Y VALORES TITULARIZACIONES | 19,548.31 |
| INT.TIT. Y VALORES OBLIGACIONES | 59,422.85 |
| **TOTAL, INVERSIONES NO PRIVATIVAS AL 31 DE AGOSTO 2017** | **136,654.25** |

- Esta cuenta registra también los intereses por inversiones privativas, de Préstamos Quirografarios, Consolidación, Especiales, Prendarios, Hipotecarios, Otros Ingresos por un valor de USD. 227.078,04.

| | |
|---|---|
| INTERESES POR PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS | 104,810.89 |
| INTERESES MORA POR PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS | 253.83 |
| INTERESES POR PRÉSTAMOS PRENDARIOS | 5.07 |
| INTERESES PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS | 22,633.91 |
| INTERESES PRÉSTAMOS CONSOLIDACIÓN | 57,411.07 |
| INTERESES PRÉSTAMOS ESPECIALES | 41,963.27 |
| **TOTAL, INVERSIONES PRIVATIVAS AL 31 DE AGOSTO 2017** | **227,078.04** |

- Se reporta el valor de las ganancias generadas a favor del Fondo entregados por los obligacionistas en el año 2016 por un valor de USD 14.668,87
- Además, se muestra en esta cuenta el valor por otros ingresos correspondientes a:
    - Otros Ingresos USD 46.928,67 (Reclasificación de los valores en exceso de provisiones 2016 y -la devolución de SRI por pago indebido en Contribución Solidaria.).

| | | |
|---|---|---|
| PROVISION JUBILACION Y DESAHUCIO | **USD** | 7,071.41 |
| PROVISION CATERA PQ FONDO DE CESANTIA | **USD** | 18,630.97 |
| DEVOLUCION CONTRIBUCION SOLIDARIA SRI | **USD** | 21,226.29 |
| **TOTAL, OTROS INGRESOS AL 31 DE AGOSTO 2017** | **USD** | **46,928.67** |

| | |
|---|---|
| **TOTAL, DE INGRESOS AL 31 DE AGOSTO 2017** | **425.329,83** |

**CUENTAS DE ORDEN**

Se implementó en la parte informática el registro de Cuentas de Orden por lo que el sistema habilitó desde el mes de septiembre del 2008 el respectivo control de garantías de cada periodo.

Comprenden las cuentas que registran y controlan los movimientos de valores que no afectan la Situación Financiera del Fondo de Cesantía EEQ, pero su registro es necesario con fines de custodia, recordatorio contable, control administrativo o para señalar responsabilidades que puedan presentarse o no en el futuro. Registran todos los valores en documentos que respaldan la concesión de préstamos quirografarios, préstamos de consolidación, préstamos especiales, prendarios e hipotecarios vigentes a los partícipes del Fondo, tiene un saldo AL 31 DE AGOSTO 2017 por un valor de USD. 5.945.259,22.

**Atentamente.**

**ALICIA MONSERRAT MONTESDEOCA TORRES**
**CONTADOR DEL FONDO DE CESANTIA DE LA EEQ**

# FONDO DE CESANTIA EMPRESA ELECTRICA

**Estados de Cambios en el Patrimonio**

**POR EL PERIODO COMPRENDIDO ENTRE EL 1 AL 31 DE AGOSTO DE 2017**

**(En dólares de los Estados Unidos de América - US$)**

| | CAPITAL PAGADO - EFECTIVO | INTERÉS RESERVA MATEMÁTICA | SUPERAVIT POR VALUACIONES | Perdidas actuariales | Perdidas acumulados | Utilidades acumulados | Utilidades ejercicio | Total patrimonio |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **Saldo al 30 ABRIL de 2017** | **(0)** | **0** | **321,952** | **0** | **0** | **(0)** | **294,827** | **616,779** |
| Pago capital empresa electrica | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Pago Intereses | 0 | 0 | (12,617) | 0 | 0 | 0 | 0 | (12,617) |
| Resultado del ejercicio | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 34,508 | 34,508 |
| **Saldo al 31 de MAYO 2017** | **(0)** | **0** | **309,335** | **0** | **0** | **(0)** | **329,335** | **638,670** |

Representante Legal
Maria Fernanda Muñoz

Contadora
Alicia Monserrat Montesdeoca

# *FONDO DE CESANTIA EMPRESA ELECTRICA*

ESTADOS DE FLUJOS DEL EFECTIVO

POR EL PERIODO COMPRENDIDO ENTRE EL 1 AL 31 DE AGOSTO DE 2017

**(Expresados en dólares de EUA)**

| | | |
|---|---|---|
| **FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE OPERACION** | | |
| ***Resultado del ejercicio*** | 34,508 | **34,508** |
| ***Ajustes por ingresos y gastos que no requieren efectivo:*** | | **88** |
| Provisión clientes por incobrabilidad | 0 | |
| Utilidad en venta de activos | (179) | |
| Amortización seguros prepagados | 0 | |
| Depreciacion de activos fijos | 266 | |
| Baja de activos | 0 | |
| Beneficios empleados | 0 | |
| Participación laboral del periodo | 0 | |
| Impuesto a la renta del periodo **(a)** | 0 | |
| ***Resultados relacionados con actividades de inversión y financiamiento*** | | **0** |
| Utilidad en venta de activos fijos | 0 | |
| Gasto por intereses bancarios | 0 | |
| ***Cambios netos en capital de trabajo*** | | **18,177** |
| Aumento en documentos y cuentas por cobrar | 0 | |
| Aumento en documentos y cuentas por cobrar empleados | 0 | |
| Aumento otras cuentas por cobrar | (1,256) | |
| Aumento cuentas por pagar | (44) | |
| Disminucion de aportes | 35,196 | |
| Disminución en obligaciones con los trabajadores | (786) | |
| Aumento intereses | (2,315) | |
| Aumento Patrimonio | (12,617) | |
| Disminución en obligaciones por impuesto a la renta | 0 | |
| Efectivo neto utilizado en actividades de operación | | **52,773** |
| **FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE INVERSION** | | |
| Incremento en inversiones | | 311,710 |
| Incremento en inversiones a largo plazo | | 9,843 |
| Pago por compra de terrenos, muebles y equipos | | 0 |
| Aumento o Disminución en cartera de créditos | | (137,803) |
| Efectivo neto utilizado en actividades de inversión | | 183,750 |
| **FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO** | | |
| Prestamo de accionistas | | 0 |
| Efectivo provisto por tarjetas de credito | | 0 |
| Efectivo pagado por obligaciones financieras | | 0 |
| Efectivo pagado por intereses de obligaciones financieras | | 0 |
| Efectivo neto utilizado en actividades de financiamiento | | 0 |
| **(DISMINUCIÓN) NETA DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO** | | 236,523 |
| **EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO AL INICIO DEL AÑO** | | 79,734 |
| **EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO AL FINAL DEL AÑO** | | 316,257 |

**(a) Impuesto a la renta pagado**

**Las notas son parte integrante de los estados financieros**

**Representante Legal**

**Contador General**

# *FONDO DE CESANTIA EMPRESA ELECTRICA*

ESTADOS DE FLUJOS DEL EFECTIVO

POR EL PERIODO COMPRENDIDO ENTRE EL 1 AL 31 DE AGOSTO DE 2017

**(Expresados en dólares de EUA)**

| | | |
|---|---|---|
| **FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE OPERACION** | | |
| Efectivo recibido de los afiliados | 49,273 | |
| Efectivo pagado a afiliados, proveedores y otros | 12,843 | |
| Intereses pagados | (2,315) | |
| Efectivo pagado a empleados | (5,772) | |
| *Efectivo provisto por operaciones* | *54,029* | |
| Impuesto a la renta pagado | 0 | |
| Otros ingresos operativos | (1,256) | |
| Efectivo neto utilizado en actividades de operación | 52,773 | |
| **FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE INVERSION** | | |
| Incremento en inversiones | 311,710 | |
| Pago por compra de terrenos, muebles y equipos | 0 | |
| Aumento o Disminución en cartera de créditos | (137,803) | |
| Incremento en inversiones a largo plazo | 9,843 | |
| Efectivo neto utilizado en actividades de inversión | 183,750 | |
| **FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO** | | |
| Prestamo de accionistas | 0 | |
| Efectivo provisto por tarjetas de credito | 0 | |
| Efectivo pagado por obligaciones financieras | 0 | |
| Efectivo pagado por intereses de obligaciones financieras | 0 | |
| Efectivo neto utilizado en actividades de financiamiento | 0 | |
| **(DISMINUCIÓN) NETA DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO** | 236,523 | |
| **EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO AL INICIO DEL AÑO** | 79,734 | |
| **EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO AL FINAL DEL AÑO** | 316,257 | (0.00) |

**Las notas son parte integrante de los estados financieros**

**Representante Legal**

**Contador General**

## HOJA DE OBSERVACIONES

43

**Fondo Complementario Previsional Cerrado de Cesantía del personal de la Empresa Electrica Quito**

### ACTIVO

| MES | JULIO | AGOSTO | VARIACIÓN DE LA CUENTA | OBSERVACIÓN | PLAN DE ACCIÓN |
|---|---|---|---|---|---|
| USD | $ 12,747,551.05 | $ 12,801,492.43 | $ 53,941.38 | Aumenta por recupero de capital e interes de inversiones No Privativas y Privativas | |

### UTILIDAD

| MES | JULIO | AGOSTO | VARIACIÓN DE LA CUENTA | OBSERVACIÓN | PLAN DE ACCIÓN |
|---|---|---|---|---|---|
| USD | $ 616,779.10 | $ 638,669.86 | $ 21,890.76 | Aumenta por los creditos concedidos y el interes ganado de inversiones No Privativas | |

### CUENTA INDIVIDUAL

| MES | JULIO | AGOSTO | VARIACIÓN DE LA CUENTA | OBSERVACIÓN | PLAN DE ACCIÓN |
|---|---|---|---|---|---|
| USD | $ 12,051,484.77 | $ 12,084,365.86 | $ 32,881.09 | Aumenta por la cuota de los dos quincenas del mes de agosto | |

### GASTO

| MES | JULIO | AGOSTO | VARIACIÓN DE LA CUENTA | OBSERVACIÓN | PLAN DE ACCIÓN |
|---|---|---|---|---|---|
| USD | $ 81,051.16 | $ 95,994.64 | $ 14,943.48 | aumenta por los gastos de personal mensuales y los gastos generales que mantiene el fondo mesnsualmente | |

### INGRESO

| MES | JULIO | AGOSTO | VARIACIÓN DE LA CUENTA | OBSERVACIÓN | PLAN DE ACCIÓN |
|---|---|---|---|---|---|
| USD | $ 375,878.46 | $ 425,329.83 | $ 49,451.37 | aumenta por la colocacion de nuevos prestamos y renovaciones; adicionalmente la ganancia por CDP que mantinene el FONDO e Inversiones no Privativas | |

Elaborado por: Monserrat Montesdeoca

Revisado por