

OFICIO No.0367-ASOPREP-FCPC-2017

Quito D.M., 06 de septiembre de 2017

ASUNTO: Entrega Estados Financieros con corte al 31 de agosto de 2017

Doctora
Mirian Muñoz Solano
Delegada de Gerencia General FCPC
BANCO DEL INSTITUTO ECUATORIANO DE SEGURIDAD SOCIAL
En su despacho.-

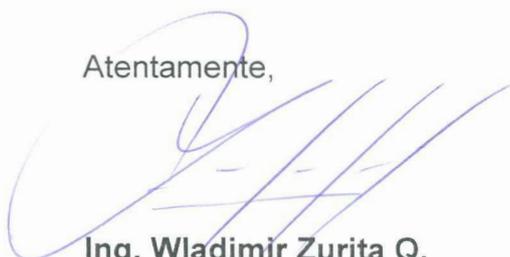
De mi consideración:

Por medio del presente, me permito entregar los Estados Financieros de la Asociación del Fondo Complementario Previsional Cerrado ASOPREP-FCPC., con corte al 31 de agosto de 2017, de acuerdo al siguiente detalle:

- Carta de Ingreso al BIESS
- Carta de Ingreso a la Superintendencia de Bancos
- Información del Fondo
- Ecuación Contable
- Balance General
- Estado de Resultados
- Notas a los Estados Financieros
- Hoja de observaciones

Sin otro particular, me despido no sin antes expresarle mis sentimientos de alta estima y consideración.

Atentamente,



Ing. Wladimir Zurita Q.
GERENTE Y REPRESENTANTE LEGAL
ASOCIACIÓN DEL FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO
ASOPREP-FCPC



T-21282.
BANCO DEL IESS
VENTANILLA ÚNICA
DOCUMENTO RECIBIDO

07 SEP 2017

15:39
HORA

EL FUNCIONARIO QUE RECIBE

SIN ANEXOS
CON ANEXOS

OFICIO No.0366-ASOPREP-FCPC-2017

Quito D.M., 06 de septiembre de 2017

ASUNTO: Entrega Estados Financieros con corte al 31 de agosto de 2017

Economista
Mayra Alejandra Flores Aneloa
Intendente Nacional de Seguridad Social
SUPERINTENDENCIA DE BANCOS
En su despacho.-

De mi consideración:

Por medio del presente, hago extensivo un atento y cordial saludo, adjunto sírvase encontrar los Estados Financieros de la Asociación del Fondo Complementario Previsional Cerrado ASOPREP FCPC., con corte al 31 de agosto de 2017, debidamente homologados al "Catálogo de cuentas para uso obligatorio de los Fondos Complementarios Previsionales Cerrados", que incluyen:

- Un estado de situación financiera al final del período;
- Un estado del resultado integral del período;
- Un estado de cambios en el patrimonio del período;
- Un estado de flujos de efectivo del período; y,
- Notas, que incluyen un resumen de las políticas contables más significativas y otra información explicativa.

Sin otro particular, me despido no sin antes expresarle mis sentimientos de alta estima y consideración.

Atentamente,



Ing. Wladimir Zurita Q.
GERENTE Y REPRESENTANTE LEGAL
ASOCIACIÓN DEL FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO
ASOPREP-FCPC


SUPERINTENDENCIA DE BANCOS
Teléfono(s): 2997600

Documento No. : SB-SG-2017-49088-E
Fecha : 2017-09-07 14:48:18 GMT -05
Recibido por : Luis Alonso Potosí Chuquín

INFORMACIÓN DE LA CORPORACIÓN FONDO DE CESANTÍA DE LOS TRABAJADORES DE LA EMPRESA PÚBLICA DE HIDROCARBUROS DEL ECUADOR EP PETROECUADOR Y EMPRESAS DE HIDROCARBUROS CON PARTICIPACIÓN ESTATAL - FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO CORFOCESANTÍA-FCPC	Nro. 50
MES Y AÑO DE LA INFORMACIÓN	AGOSTO DEL 2017
INFORMACIÓN GENERAL	
NÚMERO DE PARTÍCIPIES A FIN DE MES ACTIVOS	2463
NÚMERO DE PARTÍCIPIES A FIN DE MES PASIVOS	3018
NÚMERO TOTAL DE PARTÍCIPIES A FIN DE MES	5481
NÚMERO DE PARTÍCIPIES BENEFICIARIOS DE CRÉDITO A FIN DE MES	2185
MONTO DE COLOCACIÓN A FIN DE MES	\$ 36.482.149,23
INFORMACION ADICIONAL	
NOMBRE DEL CONTADOR/A	Gabriela Manosalvas Buitrón
CORREO ELECTRÓNICO	contabilidad@asoprep.com.ec
NÚMERO DE CELULAR	098-3341626
NOMBRE DEL GERENTE	Wladimir Zurita
CORREO ELECTRÓNICO	administracion@asoprep.com.ec
NÚMERO DE CELULAR	099-5607354
DIRECCIÓN DEL FCPC	Av. Shyris E9-38 y Bélgica. Edificio Shyris Century piso 15
NÚMERO CONVENCIONAL FCPC	2255112 / 2255113 / 22440748

Ing. Wladimir Zurita

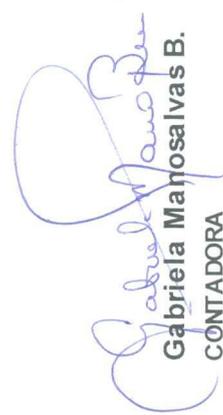
Gerente - Representante Legal

RESPONSABLE VALIDACIÓN DE INFORMACIÓN

ASOCIACIÓN DEL FONDO PREVISIONAL CERRADO ASOPREP FCPC

Ecuación Contable Estados Financieros Agosto 2017

ACTIVOS	+	GASTOS	=	PASIVOS	+	PATRIMONIO	+	INGRESOS
81.123.483,47	+	1.435.649,32	=	74.396.173,18	+	3.401.412,94	+	4.761.546,67
		<u>\$ 82.559.132,79</u>	=	<u>\$ 82.559.132,79</u>				


Gabriela Manosalvas B.
 CONTADORA

Reg.# 17-01370


Ing. Wladimir Zurita
 GERENTE GENERAL
 REPRESENTANTE LEGAL

ASOPREP
BALANCE GENERAL
ASOPREP

ASOPREP

FECHA CORTE: 31/08/2017

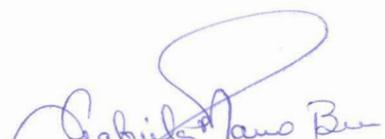
Código	Descripción	Parcial	Subtotal	Total
	1 ACTIVOS			81.123.483,47
1.1	FONDOS DISPONIBLES			20.202.299,47
1.1.01	CAJA		500,00	
1.1.01.10	Caja chica	500,00		
1.1.02	BANCOS Y OTRAS INSTITUCIONES FINANCIERAS		20.201.799,47	
1.1.02.05	BANCOS E INSTITUCIONES FINANCIERAS LOCALES	20.201.799,47		
1.2	INVERSIONES NO PRIVATIVAS			20.293.316,28
1.2.01	INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO PRIVADO		19.953.316,28	
1.2.01.05	Certificados de depósito	2.675.000,00		
1.2.01.30	Reporto Financiero	17.278.316,28		
1.2.06	INVERSIONES RENTA VARIABLE SECTOR NO FINANCIERO PRIVADO		340.000,00	
1.2.06.10	Acciones	340.000,00		
1.3	INVERSIONES PRIVATIVAS			32.691.279,27
1.3.01	PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS POR VENCER		14.007.683,93	
1.3.04	PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS VENCIDOS		1.197.156,06	
1.3.05	PRÉSTAMOS PRENDARIOS POR VENCER		137.726,79	
1.3.09	PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS POR VENCER		20.890.853,81	
1.3.12	PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS VENCIDOS		248.728,64	
1.3.99	(PROVISIONES PARA INVERSIONES PRIVATIVAS)		-3.790.869,96	
1.3.99.05	(Quirografarios)	-893.687,60		
1.3.99.15	(Hipotecarios)	-2.897.182,36		
1.4	CUENTAS POR COBRAR			2.903.814,47
1.4.01	RENDIMIENTOS POR COBRAR INVERSIONES NO PRIVATIVAS		245.313,64	
1.4.01.05	Inversiones renta fija sector financiero privado	40.927,91		
1.4.01.30	Inversiones renta variable sector no financiero privado	204.385,73		
1.4.02	INTERESES POR COBRAR INVERSIONES PRIVATIVAS		273.616,12	
1.4.02.05	Intereses por préstamos quirografarios	114.036,30		
1.4.02.10	Intereses por préstamos prendarios	1.032,95		
1.4.02.15	Intereses por préstamos hipotecarios	158.546,87		
1.4.03	CUENTAS POR COBRAR AL PERSONAL		1.412,06	
1.4.03.10	Anticipos de Sueldos	1.033,09		
1.4.03.90	Otros conceptos	378,97		
1.4.04	INVERSIONES NO PRIVATIVAS VENCIDAS		2.020.186,99	
1.4.04.30	Inversiones renta variable sector no financiero privado	2.020.186,99		
1.4.05	PLANILLAS EMITIDAS		104.267,30	
1.4.05.05	Aportes	0,01		
1.4.05.10	Préstamos	104.267,29		
1.4.90	CUENTAS POR COBRAR VARIAS		280.461,40	
1.4.90.10	Arrendatarios	80.814,38		
1.4.90.15	Pago por Cuenta de Partícipes a Cobrar	187.053,07		
1.4.90.90	Otros	12.593,95		
1.4.99	(PROVISIONES PARA CUENTAS POR COBRAR)		-21.443,04	
1.4.99.15	(Provisiones inversiones privativas vencidas)	-7.705,24		
1.4.99.20	(Provisiones otras cuentas por cobrar)	-13.737,80		
1.5	INVERSIÓN EN PROYECTOS INMOBILIARIOS			4.873.487,77
1.5.02	PROYECTOS TERMINADOS		4.873.487,77	
1.5.02.10	Inmuebles para arrendar	5.346.013,85		
1.5.02.99	(Depreciación inmuebles para arrendar)	-472.526,08		
1.6	PROPIEDAD Y EQUIPO			64.235,65
1.6.02	BIENES MUEBLES		83.757,00	
1.6.02.05	Muebles y enseres	57.520,10		
1.6.02.10	Equipo de oficina	3.658,92		
1.6.02.15	Equipo de computación	22.317,43		
1.6.02.90	Otros	260,55		
1.6.99	(DEPRECIACIÓN ACUMULADA)		-19.521,35	
1.6.99.10	(Muebles y Enseres)	-5.228,52		
1.6.99.15	(Equipo de oficina)	-1.711,12		
1.6.99.20	(Equipo de computación)	-12.581,71		
1.9	OTROS ACTIVOS			95.050,56
1.9.01	PAGOS ANTICIPADOS		75.057,46	
1.9.01.10	Anticipos a Proveedores	1.502,79		
1.9.01.15	Arriendos	14.496,00		
1.9.01.20	Seguros	1.334,15		
1.9.01.90	Otros	57.724,52		
1.9.02	GASTOS DIFERIDOS		19.993,10	
1.9.02.05	Licencias y programas de computación	29.545,62		
1.9.02.99	(Amortización acumulada gastos anticipados)	-9.552,52		
	2 PASIVOS			74.396.173,18
2.1	CUENTA INDIVIDUAL			70.419.663,74
2.1.01	CESANTÍA		12.798.977,15	
2.1.01.05	Aportes personales	11.126.716,50		

ASOPREP
BALANCE GENERAL
ASOPREP

ASOPREP

FECHA CORTE: 31/08/2017

Código	Descripción	Parcial	Subtotal	Total
2.1.01.10	Aportes patronales	1.672.260,65		
2.1.02	JUBILACIÓN		57.620.686,59	
2.1.02.05	Aportes personales	17.259.514,12		
2.1.02.10	Aportes patronales	16.635.546,17		
2.1.02.25	Aportes retiro voluntario sin relación laboral	23.725.626,30		
2.3	CUENTAS POR PAGAR			3.964.847,75
2.3.01	PRESTACIONES LIQUIDADAS POR PAGAR		2.808.758,08	
2.3.01.10	Jubilación	1.464,01		
2.3.01.15	Otras prestaciones	2.807.294,07		
2.3.02	PLANILLAS EMITIDAS POR PAGAR		427,95	
2.3.02.05	Aportes	427,95		
2.3.04	IMPUESTOS Y TASAS		16.123,12	
2.3.04.10	Retenciones IVA	2.372,13		
2.3.04.90	Otros	15.750,99		
2.3.05	TASA DE ADMINISTRACION BIESS		82.949,02	
2.3.05.05	Administracion BIESS	82.949,02		
2.3.90	OTRAS CUENTAS POR PAGAR		1.056.589,58	
2.3.90.10	Proveedores	5.740,00		
2.3.90.90	Otras cuentas por pagar	1.050.849,58		
2.5	OBLIGACIONES PATRONALES			11.661,69
2.5.01	REMUNERACIONES POR PAGAR		56,52	
2.5.02	BENEFICIOS SOCIALES		8.839,48	
2.5.03	APORTES Y RETENCIONES IESS		2.326,11	
2.5.04	FONDO DE RESERVA		78,00	
2.5.05	RETENCIONES EN LA FUENTE		21,67	
2.5.90	OTRAS RETENCIONES Y DESCUENTOS		339,91	
3	PATRIMONIO			3.401.412,94
3.1	RESERVAS			667.702,84
3.1.01	RESERVAS ESPECIALES		667.702,84	
3.2	SUPERÁVIT POR VALUACIONES			2.733.148,42
3.2.01	SUPERÁVIT POR VALUACIÓN DE PROPIEDADES		2.733.148,42	
3.3	OTROS APORTES RESTRINGIDOS			561,67
3.3.01	CESANTÍA		313,74	
3.3.02	JUBILACIÓN		247,93	
3.4	RESULTADOS			0,01
3.4.01	EXCEDENTES ACUMULADOS		0,01	
	Perdidas o Excedentes			3.325.897,35
7	CUENTAS DE ORDEN			0,00
7.3	ACREEDORAS POR CONTRA PROPIAS DEL FONDO			49.441.515,05
7.3.01	VALORES Y BIENES RECIBIDOS DE TERCEROS		49.441.515,05	
7.3.01.05	Cartera de Créditos	49.441.515,05		
7.4	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS PROPIAS DEL FONDO			49.441.515,05
7.4.01	VALORES Y BIENES RECIBIDOS DE TERCEROS		49.441.515,05	
7.4.01.05	Documentos en garantía	49.441.515,05		


Gabriela Manosalvas B.
CONTADORA
Reg.# 17-01370


Ing. Wladimir Zurita
GERENTE GENERAL
REPRESENTANTE LEGAL

ASOPREP
ESTADO DE RESULTADOS

ENTIDAD: ASOPREP

ASOPREP

FECHA CORTE: 31/08/2017

Código	Descripción	Parcial	Subtotal	Total
4	GASTOS			1.435.649,32
4,1	PÉRDIDA EN VENTA O VALUACIÓN DE ACTIVOS			32.500,00
4.1.02	PÉRDIDA EN VALUACIÓN DE INVERSIONES NO PRIVATIVAS		32.500,00	
4.1.02.30	Inversiones renta variable sector no financiero privado	32.500,00		
4,3	GASTOS DE PERSONAL			137.636,26
4.3.01	GASTOS DEL PERSONAL		137.636,26	
4.3.01.05	Remuneraciones o Salario	98.247,31		
4.3.01.15	Décimos sueldos	11.930,52		
4.3.01.20	Aporte Patronal	14.336,34		
4.3.01.25	Fondos de reserva	5.198,01		
4.3.01.40	Uniformes	7.835,71		
4.3.01.90	OTROS	88,37		
4,4	GASTOS POR BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO			203.779,60
4.4.01	SERVICIOS PÚBLICOS Y GENERALES		12.595,56	
4.4.01.05	Servicios básicos	6.376,29		
4.4.01.15	Movilizacion	1.489,58		
4.4.01.20	Impresión, reproducción y publicaciones	886,68		
4.4.01.25	Servicios de vigilancia	364,80		
4.4.01.30	Servicios de aseo y limpieza	112,00		
4.4.01.90	Otros servicios generales	3.366,21		
4.4.02	TRASLADOS, VIATICOS Y SUBSISTENCIAS		450,32	
4.4.02.05	Pasajes en el interior	386,32		
4.4.02.15	Viáticos y subsistencias internas	64,00		
4.4.03	INSTALACIONES, MANTENIMIENTO Y REPARACIONES		25.737,79	
4.4.03.10	Instalaciones y mantenimiento de edificios y oficinas	25.434,34		
4.4.03.90	Otras	303,45		
4.4.04	GASTOS POR ARRENDAMIENTO OPERATIVO		31.773,03	
4.4.04.05	Arrendamiento edificios, locales y oficinas	31.773,03		
4.4.05	HONORARIOS A PROFESIONALES		128.442,78	
4.4.05.05	Consultoría, asesoría e investigación especializada	6.300,24		
4.4.05.15	Servicios profesionales	122.142,54		
4.4.06	BIENES DE USO Y CONSUMO CORRIENTE		1.904,30	
4.4.06.05	Material de Oficina	1.250,62		
4.4.06.10	Material de imprenta, fotografía, reproducción y publicidad	653,68		
4.4.07	GASTOS DE INFORMÁTICA		2.875,82	
4.4.07.05	Desarrollo de sistemas informáticos	280,00		
4.4.07.10	Mantenimiento de sistemas y equipos informáticos	2.568,06		
4.4.07.90	Otros	27,76		
4,5	GASTOS FINANCIEROS Y OPERATIVOS			48.036,65
4.5.02	COSTOS FINANCIEROS		637,21	
4.5.02.10	Gastos bancarios	637,21		
4.5.04	GASTOS POR TASA DE ADMINISTRACION PAGADA AL BIESS		47.399,44	
4,6	GASTOS NO OPERATIVOS			86.639,05
4.6.01	IMPUESTOS, TASAS Y CONTRIBUCIONES		86.639,05	
4.6.01.05	IMPUESTOS Y TASAS	27.418,60		
4.6.01.10	Contribución a la Superintendencia de Bancos y Seguros	59.201,17		
4.6.01.90	Otros	19,28		
4,7	DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES			919.286,56
4.7.01	GASTO POR DEPRECIACIÓN		154.010,09	
4.7.01.05	Depreciación inmuebles para arrendar	145.392,64		
4.7.01.15	Depreciación muebles y enseres	3.834,64		
4.7.01.20	Depreciación equipos de oficina	243,24		
4.7.01.25	Depreciación equipos de computación	4.539,57		
4.7.02	AMORTIZACIONES		6.799,21	
4.7.02.10	Gastos anticipados	6.799,21		
4.7.04	PROVISIONES INVERSIONES PRIVATIVAS		758.335,49	
4.7.04.05	Por préstamos quirografarios	100.157,81		
4.7.04.15	Por préstamos hipotecarios	658.177,68		
4.7.05	PROVISIONES CUENTAS POR COBRAR		141,77	
4.7.05.20	Otras cuentas por cobrar	141,77		
4,8	OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS			7.771,20
4.8.01	SEGUROS		5.882,36	
4.8.90	OTROS		1.888,84	
5	INGRESOS			4.761.546,67

ASOPREP

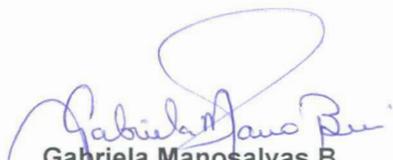
ESTADO DE RESULTADOS

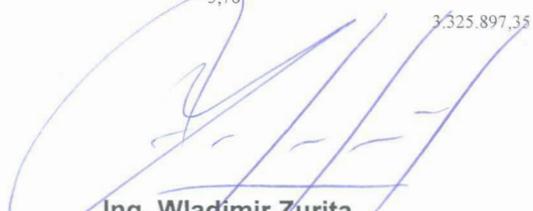
ENTIDAD: ASOPREP

ASOPREP

FECHA CORTE: 31/08/2017

Código	Descripción	Parcial	Subtotal	Total
5.1	INTERESES Y RENDIMIENTOS GANADOS			3.735.270,39
5.1.01	POR INVERSIONES NO PRIVATIVAS		1.052.845,52	
5.1.01.05	Inversiones renta fija sector financiero privado	635.496,84		
5.1.01.30	Inversiones renta variable sector no financiero privado	417.348,68		
5.1.02	POR INVERSIONES PRIVATIVAS		2.331.404,92	
5.1.02.05	Quirografarios	1.110.789,85		
5.1.02.10	Prendarios	1.035,27		
5.1.02.15	Hipotecarios	1.219.579,80		
5.1.90	OTROS INTERESES Y RENDIMIENTOS		351.019,95	
5.2	GANANCIA EN VENTA O VALUACIÓN DE ACTIVOS			138.500,00
5.2.01	GANANCIA EN VENTA DE INVERSIONES NO PRIVATIVAS		66.000,00	
5.2.02	GANANCIA EN VALUACIÓN DE INVERSIONES NO PRIVATIVAS		72.500,00	
5.2.02.30	Inversiones renta variable sector no financiero privado	72.500,00		
5.3	OTROS INGRESOS			887.776,28
5.3.01	ARRIENDOS		658.466,35	
5.3.90	INGRESOS VARIOS		229.309,93	
5.3.90.05	Reversión de provisiones	229.306,15		
5.3.90.90	Otros ingresos	3,78		
	Perdidas o Excedentes			3.325.897,35


Gabriela Manosalvas B.
 CONTADORA
 Reg.# 17-01370


Ing. Wladimir Zurita
 GERENTE GENERAL
 REPRESENTANTE LEGAL

ASOPREP FCPC

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
AL 31 DE AGOSTO DEL 2017

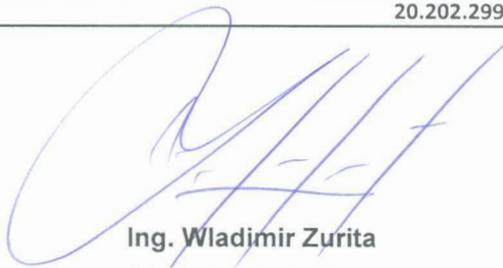
PARTE A		
CONCILIACION DE LA UTILIDAD NETA CON FLUJO DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
Utilidad neta del Ejercicio		3.325.897,35
Ajustes a resultados		
Depreciaciones, amortizaciones y provisiones		689.980,41
Ajuste en el Balance General		(1.246.633,48)
Cuentas del activo		
Incremento de cuentas por cobrar	(1.186.071,79)	
Incremento de Otros activos	(60.561,69)	
Cuentas del pasivo		
Decremento en cuenta individual	(2.069.870,80)	
Incremento en cuentas por pagar	44.119,21	
Incremento en obligaciones patronales	5.029,57	
EFFECTIVO NETO PROVISTO POR ACTIVIDADES OPERATIVAS		748.522,26
PARTE B		
ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
Decremento de inversiones no privativas	9.907.579,41	
Decremento de inversiones privativas	3.927.127,42	
Bienes Inmuebles	-	
Incremento de Bienes Muebles	(5.719,49)	
EFFECTIVO NETO USADO EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		13.828.987,34
PARTE C		
ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
Incremento de Reservas	8.186,04	
Incremento Superavit por Valuaciones	-	
Distribución rendimientos	(4.616.642,62)	
EFFECTIVO NETO PROVISTO EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		(4.608.456,58)
Flujo de efectivo neto total (A+B+C)		9.969.053,02
(+) Caja y equivalente al inicio del periodo		10.233.246,45
= CAJA Y EQUIVALENTE AL FINAL DEL PERIODO		20.202.299,47



Gabriela Manosalvas B.

CONTADORA

Reg.# 17-01370



Ing. Wladimir Zurita

GERENTE GENERAL

REPRESENTANTE LEGAL

ASOPREP FCPC

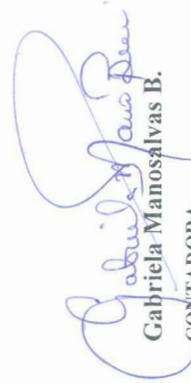
ESTADO DE EVOLUCION DE PATRIMONIO

	MES AGOSTO 2017	MES DICIEMBRE 2016	EVOLUCION
3	6.727.310,29	8.009.869,52	- 1.282.559,23
<u>PATRIMONIO</u>			
31	667.702,84	659.516,80	8.186,04
RESERVAS			
RESERVAS ESPECIALES			
3101 Reserva de Capital	8.186,04	-	8.186,04
310110			
310115 Reserva para Pensiones	659.516,80	659.516,80	-
32	2.733.148,42	2.733.148,42	-
SUPERÁVIT POR VALUACIONES			
3201 SUPERÁVIT POR VALUACIÓN DE PROPIEDADES	2.733.148,42	2.733.148,42	-
33	561,67	561,67	-
OTROS APORTES RESTRINGIDOS			
3301 Cesantía	313,74	313,74	-
3302 Jubilación	247,93	247,93	-
34	3.325.897,36	4.616.642,63	- 1.290.745,27
RESULTADOS			
3401 EXCEDENTES ACUMULADOS	0,01	1,51	1,50
Perdidas o Excedentes	3.325.897,35	4.616.641,12	- 1.290.743,77

* La mayor diferencia que se refleja es debido a la distribución de los rendimientos 2016 en meses anteriores.



Ing. Wladimir Zurita
GERENTE GENERAL
REPRESENTANTE LEGAL



Gabriela Manosalvas B.
CONTADORA

Reg.# 17-01370

ASOCIACIÓN DEL FONDO PREVISIONAL CERRADO ASOPREP FCPC

Notas Explicativas a los Estados Financieros Agosto 2017

La preparación de los Estados Financieros se realizó de acuerdo a las disposiciones de la Superintendencia de Bancos, al Manual Contable del fondo, a las Normas Ecuatorianas de Contabilidad Generalmente Aceptadas y con fundamento a lo dispuesto a la Ley.

El registro de todas las transacciones se realizaron y valuaron con apego a las prácticas sanas y disposiciones legales y administrativas aplicables.

Los presentes balances fueron aprobados por la Gerente General del fondo bajo la responsabilidad de los directivos que lo suscriben.

ACTIVOS

FONDOS DISPONIBLES

CAJA CHICA:

Consiste en un fondo fijo que la Asociación crea de acuerdo a sus requerimientos. El establecimiento de dicho fondo se hace mediante giro en cheque de la cantidad convenida a la persona encargada de su custodia; esta cuenta solventa los gastos operativos no significativos, y asciende a un valor de USD\$ 250,00 para la oficina de Quito y USD\$ 250,00 para la oficina en Lago Agrio.

BANCOS:

Esta cuenta solventa movimientos cuyos montos son considerables para el giro del negocio. Asoprep principalmente maneja sus movimientos con el Pacífico e Internacional (Cta. Cte. para pagos en general y Cta. Ahorros para depósitos de abonos de crédito, cuentas por cobrar o intereses de inversiones). Bajo la política de diversificación de fondos, además se mantienen saldos rotativos en cuentas en otras instituciones financieras como Banco Capital, Banco Guayaquil y Mutualista Pichincha. Su saldo al presente mes es de USD\$ 20'201.799,47.

INVERSIONES NO PRIVATIVAS

INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO PRIVADO:

Generalmente se encuentran constituidas por inversiones a plazo fijo en certificados de depósito, pólizas, repos, bonos tesorería y documentos negociables adquiridos con cheque o transferencia bancaria. Estas inversiones se pueden mantener temporalmente, en vez de tener el efectivo, y se pueden convertir rápidamente en efectivo cuando las necesidades financieras del momento hagan deseable esta conversión. El principal proveedor de estos derechos monetarios es el mercado financiero nacional. La recaudación de los intereses que generan estas inversiones se realizan de manera mensual o al vencimiento.

CERTIFICADOS DE DEPÓSITO

Al cierre del mes de agosto tenemos un portafolio en certificados de depósito de USD\$ 2'675.000,00.



REPORTO FINANCIERO

Además, tenemos dos repos en el Banco del Pacífico a una tasa promedio del 2,38% por un total de USD\$ 17'278.316,28.

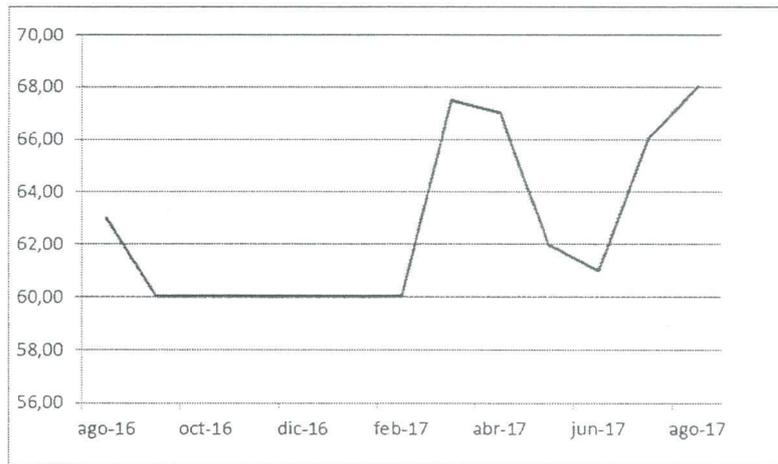
INVERSIONES RENTA VARIABLE SECTOR NO FINANCIERO PRIVADO:

HOLCIM

5.000 acciones adquiridas a la Casa de Valores VIAMAZONAS a un valor unitario de USD\$ 42,15. En el presente período se recaudaron los dividendos del año 2016. Sin embargo, la cotización en bolsa del precio nacional por acción durante el octavo mes del 2017, tendió al alza de USD\$ 62,99 en agosto 2016 a USD\$ 68,00 en agosto 2017.

TENDENCIA PRECIO POR ACCION AGOSTO 2016 – AGOSTO 2017

COMPRA		
Precio de compra	Rango de Precios	
	Pay off	Cot. Fin de mes (31/08/2017)
\$ 42,15	\$ 0,00	\$ 68,00



INVERSIONES PRIVATIVAS

Dentro de este grupo de cuentas se encuentran los préstamos realizados a los partícipes, de conformidad a la normativa relacionada con operaciones de riesgo emitida por la Superintendencia de Bancos, a los Estatutos del Fondo y al Reglamento de crédito vigente. Se amortizan en función de cuotas mensuales descontadas a través de roles de pago y de las pensiones de los jubilados de Asoprep. Los tipos de préstamos dentro de este grupo son:

SALDOS DE PRESTAMOS	SALDO DE P. AGOSTO 2017
CARTERA DE CREDITOS CONSUMO	
EMERGENTES	6.377.203,83
QUIROGRAFARIOS	8.827.636,16
PRENDARIOS	137.726,79
	15.342.566,78
CARTERA DE CREDITOS VIVIENDA	
HIPOTECARIOS	21.128.671,95
PLAN DE VIVIENDA CENAPRO	10.910,50
	21.139.582,45

PROVISIONES PARA INVERSIONES PRIVATIVAS:

Las provisiones aplicadas a agosto 2017 se realizaron conforme lo dispuesto en la Primera Disposición Transitoria de la Resolución SBS-2014-740.

CREDITO QUIROGRAFARIO		NRO. CREDITOS	(A) TOTAL	(B) CUENTA INDIVIDUAL	(C) SALDO SUJETO A CALIFICACION	(D) % DE PROVISION	(E) PROVISIONES REQUERIDAS
A-1	RIESGO NORMAL	1424	12.546.775,28	30.667.872,38	338.977,10	0,99%	3.355,88
A-2		0	-	-	-	1,99%	-
A-3		0	-	-	-	2,00%	-
B-1	RIESGO POTENCIAL	91	488.507,58	1.216.161,31	28.394,28	5,00%	1.419,74
B-2		37	166.668,94	227.385,32	14.112,46	10,00%	1.411,25
C-1	DEFICIENTE	42	208.352,16	328.773,05	26.704,71	20,00%	5.340,95
C-2		28	108.799,77	149.086,68	30.722,17	40,00%	12.288,86
D	DUDOSO RECAUDO	33	171.969,51	232.530,89	60.195,28	60,00%	36.117,18
E	PÉRDIDA	232	1.651.493,54	1.246.039,75	833.753,74	100,00%	833.753,74
TOTAL		1887	15.342.566,78	34.067.849,38	1.332.859,74		893.687,60

CREDITO HIPOTECARIO		NRO. CREDITOS	(A) TOTAL	(B) VALOR MENOR (VALOR DE REALIZACION DE LA VIVIENDA O IMPORTE DE CAPITAL)*50%	(C) SALDO SUJETO A CALIFICACION	(D) % DE PROVISION	(E) PROVISIONES REQUERIDAS
A-1	RIESGO NORMAL	343	14.569.938,39	7.284.969,20	7.284.969,20	0,99%	72.121,11
A-2		0	-	-	-	1,99%	-
A-3		22	978.636,13	489.318,07	489.318,07	2,00%	9.786,36
B-1	RIESGO POTENCIAL	29	1.178.332,31	589.166,16	589.166,16	5,00%	29.458,32
B-2		16	781.265,18	390.632,59	390.632,59	10,00%	39.063,28
C-1	DEFICIENTE	2	77.590,71	38.795,36	38.795,36	20,00%	7.759,07
C-2		12	575.829,65	-	575.829,65	40,00%	230.331,86
D	DUDOSO RECAUDO	25	1.173.319,34	-	1.173.319,34	60,00%	703.991,62
E	PÉRDIDA	34	1.804.670,74	-	1.804.670,74	100,00%	1.804.670,74
TOTAL		483	21.139.582,45	8.792.881,36	12.346.701,09		2.897.182,36

CUENTAS POR COBRAR

Constituyen los valores que Asoprep tiene pendiente de cobro a los partícipes ya sea por saldo de préstamos, seguros, liquidaciones a nivel general, las cuentas pendientes de cobro de aportes y préstamos a los empleadores de los partícipes, de igual forma se registra la facturación pendiente de cobro por concepto de arrendamiento del edificio "La Tribuna"; a estos rubros se suman las cuentas por cobrar por concepto de intereses sobre inversiones y cartera.

RENDIMIENTOS POR COBRAR INVERSIONES NO PRIVATIVAS:

Estas cuentas se encuentran principalmente integradas por los intereses devengados por cobrar al 31/08/2017 de las inversiones mantenidas en las diferentes instituciones bancarias y asciende a USD\$ 40.927,91. Además, el saldo de los intereses facturados al Proyecto Cruz Loma – TELEFERIQUO por USD\$ 204.385,73. La tasa promedio anual de las inversiones renta fija del sector financiero privado es del 7,88%.

INTERESES POR COBRAR INVERSIONES PRIVATIVAS:

Los intereses de la cartera de crédito de consumo y vivienda devengados al 31/08/2017 que se estiman recaudar en septiembre 2017 ascienden a USD\$ 273.616,12. La tasa vigente para todas las inversiones privativas desde agosto 2009 es del 9% anual.

SALDOS DE PRESTAMOS	SALDO DE P. AGOSTO 2017	CAL. INTERES POR COBRAR
CARTERA DE CREDITOS CONSUMO		
EMERGENTES	6.377.203,83	47.829,03
QUIROGRAFARIOS	8.827.636,16	66.207,27
PRENDARIOS	137.726,79	1.032,95
	15.342.566,78	115.069,25
CARTERA DE CREDITOS VIVIENDA		
HIPOTECARIOS	21.128.671,95	158.465,04
PLAN DE VIVIENDA CENAPRO	10.910,50	81,83
	21.139.582,45	158.546,87
TOTAL DE INTERESES POR COBRAR		273.616,12

CUENTAS POR COBRAR AL PERSONAL:

En este grupo constan los anticipos de sueldo o quincenas entregados a los empleados que trabajan actualmente para el fondo y asciende a USD\$ 1.033,09. Existe un rubro adicional de USD\$ 378,97 por otros conceptos como cajas y viáticos entregados a los empleados del fondo por recuperar.

INVERSIONES NO PRIVATIVAS VENCIDAS:

Constituyen las inversiones realizadas principalmente en proyectos productivos (como los de construcción e inversión en el sector Petrolero y otros). Su saldo es de USD\$ 2'020.186,99.

FENAPET

Inversión entregada para el manejo de la venta de combustible para la pesca artesanal (saldo de capital a la fecha USD\$ 104.176,08). De este proyecto se poseen dos tablas de amortización para la recuperación de la inversión que contempla abonos mensuales de capital e intereses de noviembre 2009 a noviembre 2019. Es importante mencionar que al cierre de los presentes balances se encuentran en recuperación 25 cuotas atrasadas que suman un valor total de USD\$ 200.339,25 (este valor incluye intereses).

FIDEICOMISO CRUZ LOMA - TELEFERIÑO

Este Mega Proyecto construido en una extensión de 160 hectáreas en las faldas del Pichincha, es manejado a través de ENLACE NEGOCIOS FIDUCIARIOS en donde Asoprep es el beneficiario del 52% del patrimonio del Fideicomiso Cruz Loma. Este proyecto actualmente tiene un saldo de capital de USD\$ 1.790.225,86. Durante enero se provisionaron los intereses generados por la deuda de capital correspondiente al año 2016 bajo disposición de la administración.

SERVICIEP - FIDEICOMISO CAROLINA PLAZA

Recursos entregados a la empresa SERVICIEP (sociedad liquidada) con la finalidad de invertir en el Fideicomiso Mercantil "Carolina Plaza". Este fideicomiso fue constituido el de 1ero de octubre 2004 y actualmente es manejado a través de la fiduciaria FIDUECUADOR. El 1 de febrero del 2011,

mediante acta de mediación de la Cámara de Comercio de Quito, ASOPREP acuerda recibir la cesión de derechos fiduciarios del Proyecto Carolina Plaza. Además, acuerda que el pago del capital e intereses adeudados por SERVICIEP a ASOPREP se lo recuperaría en 66 cuotas mensuales en el período febrero 2011 a mayo 2015. La garantía real de estos pagos es una propiedad valuada en USD\$ 331.900,00. En años anteriores se recaudaron apenas 10 cuotas. Este proyecto actualmente tiene un saldo de capital vencido de USD\$ 125.785,05.

PLANILLAS EMITIDAS:

Esta cuenta por cobrar usada principalmente como contrapartida de los aportes y cuotas de préstamos realmente descontados a los partícipes mediante rol de pagos, nace a partir de la distribución de descuentos en cada una de las cuentas de los partícipes, ya que al cierre del mes aún no se reciben efectivamente los recursos monetarios. Se cierra al momento de recibir la transferencia, cheque o depósito real del efectivo. Esta cuenta también es utilizada para abonar las cuotas de crédito mensuales de los jubilados complementarios de Asoprep y se cierra al registrarse el asiento contable del rol de pagos de las pensiones. Al cierre del mes presenta un saldo de USD\$ 104.267,30.

CUENTAS POR COBRAR VARIAS:

Arrendatarios.- Corresponde a los valores pendientes por cobrar de la facturación del arriendo del Edificio "La Tribuna". El actual cliente es la empresa pública SECOB, cuyo contrato inicio el 1 de enero 2014 y termina el 31 de diciembre 2017.

Pago Por Cuenta De Partícipes a Cobrar.- En esta clasificación de cuentas tenemos los valores cubiertos por Asoprep y que deben ser reembolsados por los partícipes por consumo celular, seguro médico, préstamos y otros. El valor más significativo corresponde a *Cuentas por Cobrar Socios*, cuya naturaleza es transitoria, ya que se la usa para cancelar los préstamos de los afiliados que solicitan la liquidación de su cuenta individual y se cierra una vez que se registra el asiento de los aportes y rendimientos entregados por desafiliación.

Otros.- En esta cuenta se encuentran USD\$ 3.041,67 por cobrar a SERVICIEP de un desembolso que efectuamos como intermediario en una renovación de una póliza de garantía que se mantiene en el Banco Internacional. Además, USD\$ 1.024,55 de cuentas pendientes de cobro a instituciones bancarias por errores en transferencias o valore no devueltos, USD\$ 54,50 y USD\$ 8.473,23 que corresponden a diferencias por cobrar, donde se encuentran los faltantes ocasionados por la adulteración de las declaraciones del Iva y Retención en la Fuente de años anteriores; también se encuentran incluidos los faltantes por concepto de abonos de préstamos y aportes voluntarios que se recibían en efectivo en los años 2003, 2004 e inicios del 2005 de cuyo proceso judicial de recuperación no se ha tenido actualización alguna.

PROVISIONES PARA INVERSIONES NO PRIVATIVAS VENCIDAS:

Las provisiones se las realiza únicamente a los proyectos de largo plazo que tienen un riesgo considerado de recuperación. Los porcentajes aplicados se realizaron de acuerdo la última disposición administrativa recibida en abril 2012. Al cierre de balances no se cuenta con una nueva evaluación de riesgos de los proyectos.

PROYECTO	SALDO CAPITAL	PORCENTAJE	PROVISION
FENAPET	104.176,08	0,50%	520,88
TELEFERIQUO	1.790.225,86	0,05%	895,11
SERVICIEP	125.785,05	5%	6.289,25
			7.705,24

PROVISIONES PARA CUENTAS POR COBRAR:

Para el presente periodo las "Provisiones" se realizaron sobre el saldo de las cuentas por cobrar con el % de aplicación sobre el riesgo de recuperación de este valor.

DETALLE DE CUENTAS	SALDO	PROVISIONES
	31/08/2017	31/08/2017
CARTERA DE CREDITOS CONSUMO INT.	115.069,25	1.150,69
CARTERA DE CREDITOS VIVIENDA INT.	158.546,87	1.585,47
PROVEEDORES	1.502,79	150,28
CTAS POR COBRA INST. FINANCIERAS	1.024,55	1.024,55
CUENTAS POR COBRAR FENAPET	3.041,67	304,17
CTAS POR COBRAR CONSUMO CELULAR	548,25	548,25
SEGURO MEDICO POR COBRAR	4.708,25	470,83
SOCIOS POR COBRAR (PREST. FALLECIDOS)	7.053,96	7.053,96
ARRIENDOS	14.496,00	1.449,60
TOTAL PROVISIONADO AGOSTO 2017	284.441,63	13.737,80

INVERSIÓN EN PROYECTOS INMOBILIARIOS

Incluye todos los bienes inmuebles de propiedad del fondo y que generan una renta mensual por arrendamiento o alquiler. El último avalúo se lo realizó en el periodo 2015.

No.	Artículo	Fecha de Adq.	Valor Avaluo
Edificio La Tribuna			
1	Terreno / alicuota	04/05/2002	967.050,00
2	Planta baja	04/05/2002	372.750,00
3	Planta mezanine	04/05/2002	336.177,90
4	Area de pisos altos	04/05/2002	3.054.696,90
5	Terraza comunal	04/05/2002	7.905,00
6	Area tapa grada-cisterna alta	04/05/2002	8.294,48
7	Area de subsuelos	04/05/2002	378.000,00
8	Patio frontal - acceso vehicular	04/05/2002	6.300,00
			5.131.174,28
Departamentos Torresol			
9	Terreno / alicuota	14/01/2005	17.187,17
10	Departamento 9.1.B	14/01/2005	90.888,00
11	Parqueadero 111	14/01/2005	2.990,00
12	Parqueadero 112	14/01/2005	2.990,00
13	Bodega 14	14/01/2005	1.996,80
14	Departamento 8.1.A	14/01/2005	91.154,00
15	Parqueadero 92	14/01/2005	2.990,00
16	Parqueadero 93	14/01/2005	2.990,00
17	Bodega 46	14/01/2005	1.653,60
			214.839,57

La depreciación de estos activos (a excepción de los terrenos) se realiza de acuerdo a la naturaleza de los bienes, a la duración de su vida útil y a los porcentajes autorizados en el Reglamento de Aplicación de la Ley de Régimen Tributario Interno, que para este caso es del 5% anual.

PROPIEDAD Y EQUIPO

Incluye todos los bienes muebles de propiedad del fondo y que son utilizados en el desenvolvimiento de sus operaciones diarias, estos son clasificados de conformidad a sus características y registrados al costo total del activo.

Además, se efectúa la correspondiente depreciación de acuerdo a la naturaleza de los bienes, a la duración de su vida útil y a los porcentajes autorizados en el Reglamento de Aplicación de la Ley de Régimen Tributario Interno, para determinar saldo reales y dar de baja una vez cumplidos los años de vida útil de cada uno de ellos.

Instalaciones, maquinarias, equipos y muebles 10% anual.

Vehículos, equipos de transporte y equipo caminero móvil 20% anual.

Equipos de cómputo y software 33% anual.

Cumpliendo con las observaciones de la Superintendencia de Bancos hechas en su última auditoria, a diciembre 2016 se realizó el levantamiento y valoración de los activos no contabilizados para mantener un saldo real de bienes y enseres de oficina.

OTROS ACTIVOS

Aquí se encuentran valores entregados a terceros por recuperar o devengar.

Anticipos a Proveedores.- Aquí se encuentran los desembolsos efectuados por bienes o servicios recibidos pero que aún no nos han sido facturados. A junio asciende a USD\$ 1.502,79.

Arriendos.- Aquí se encuentran los valores entregados al EDIFICIO TAMAYO CHARPENTIER, al AB. CARLOS RIVERA CHAVEZ y a ECUABILCOT S.A. como garantía del arrendamiento de las oficinas donde opera el fondo. Actualmente, se encuentran en proceso de recuperación las garantías entregadas al EDIFICIO TAMAYO CHARPENTIER y al AB: CARLOS RIVERA ya que las oficinas fueron desocupadas en el mes de diciembre 2014 y mayo 2016, respectivamente.

Gastos diferidos.- En esta cuenta se encuentran los activos fijos intangibles que ha adquirido el fondo como software o licencia de programas. Estos activos están siendo amortizados al 33% anual de acuerdo a lo estipulado en el Reglamento de Aplicación de la Ley de Régimen Tributario Interno.

PASIVOS

CUENTAS INDIVIDUALES

CESANTÍA:

En esta cuenta se encuentran contabilizados los Aportes correspondientes a la prestación de Cesantía de los partícipes. En relación a los Aportes Personales estos son descontados mediante rol de pagos a los afiliados activos que trabajan en cualquiera de las empresas para las cuales fue creado el fondo. En cuanto a los Aportes Patronales son aquellos que fueron pagados y/o asumidos por el patrono hasta el mes de Diciembre 2008. A partir del mes de Enero del 2009, Petroproducción dejó de entregar Aportes Patronales según el Decreto Ejecutivo 14-06 del 24 de Octubre del 2008. Esta cuenta disminuye con las liquidaciones efectuadas por el departamento de prestaciones en estricto apego a lo que determina el Estatuto del fondo y el Reglamento de Prestaciones.

Asoprep al ser una entidad con finalidad social, no persigue fines de lucro. Por lo tanto, la Utilidad generada al final de cada período, es distribuida a cada una de las cuentas individuales de manera proporcional, en lo que respecta a sus rendimientos patronales y personales.

JUBILACIÓN:

En esta cuenta se encuentran contabilizados los Aportes correspondientes a la prestación de Jubilación de los partícipes. En relación a los Aportes Personales estos son descontados mediante rol de pagos a los afiliados activos que trabajan en cualquiera de las empresas para las cuales fue creado el fondo. En cuanto a los Aportes Patronales son aquellos que fueron pagados y/o asumidos por el patrono hasta el mes de Diciembre 2008. A partir del mes de Enero del 2009, Petroproducción dejó de entregar Aportes Patronales según el Decreto Ejecutivo 14-06 del 24 de Octubre del 2008. Esta cuenta disminuye con las liquidaciones efectuadas

por el departamento de prestaciones en estricto apego a lo que determina el Estatuto del fondo y el Reglamento de Prestaciones.

Además, esta cuenta incluye la Cuenta individual de Pensiones Complementarias que se refiere al detalle de aportes personales, patronales y sus respectivos rendimientos unificados de los partícipes jubilados complementarios a los cuales actualmente el fondo paga pensiones que se disminuyen de esta cuenta

Asoprep al ser una entidad con finalidad social, no persigue fines de lucro. Por lo tanto, la Utilidad generada al final de cada período, es distribuida a cada una de las cuentas individuales de manera proporcional, en lo que respecta a sus rendimientos patronales, personales y de la cuenta de pensiones complementarias.

CUENTAS POR PAGAR

LIQUIDACIONES DE CESANTÍA Y JUBILACION POR PAGAR.- Corresponde a los valores liquidados por desafiliaciones voluntarias y accesos a prestaciones que se encuentran en trámite y no aún no han sido aprobadas para la generación del cheque o transferencia.

PENSIONES COMPLEMENTARIAS POR PAGAR.- Corresponde a los valores liquidados por pensiones del mes según el rol de pagos efectuado por prestaciones y que serán acreditadas a las cuentas bancarias de los beneficiarios a inicios del mes de septiembre 2017. Valor actual USD\$ 1.464,01.

CUENTA TRANSITORIA.- valores acumulados por concepto de las cuotas de préstamo mínimas descontadas en exceso de los roles de los partícipes cuyo valor total es de \$ 155.767,00 USD y que en los meses siguientes se cargan a los préstamos o se devuelven a los afiliados.

RESERVA PATRONAL INICIAL.- Corresponde al saldo contable de la Reserva Matemática Inicial entregada por Petroamazonas y Petroproducción a Asoprep; y que constituía una reserva a futuro para evitar el déficit en el pago de pensiones jubilares solidarias. Al cierre incluido rendimientos asciende a un valor de USD\$ 2'651.527,07.

IMPUESTOS Y TASAS.- Valores recaudados por pagar al SRI, como contribuyentes especiales hasta el 30/11/2015, fecha en la cual se dejó de tener esa condición según Resolución No. NAC-DGERSGE15-00001647, y en adelante únicamente se retienen los impuestos fiscales como contribuyente sociedad jurídica. Valor Actual USD\$ 16.123,12.

TASA DE ADMINISTRACIÓN BIESS.- En esta cuenta se encuentran los valores provisionados por el periodo julio 2016 - agosto 2017, para efectuar el pago correspondiente por la administración del fondo, al Banco del Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social. Valor Actual USD\$ 82.949,02.

OTRAS CUENTAS POR PAGAR.- Constituyen todos los valores pendientes de pago a terceros.

Proveedores.- En esta cuenta se acumulan las facturas recibidas a fin de mes, cuyo pago se ejecuta en los primeros días del mes siguiente.

Cheques girados no cobrados.- Corresponde a los cheques girados y no cobrados dentro del mes, que ocasionan sobregiros contables en nuestras cuentas corrientes.

Seguro Salud y Vida personal activo PAM.- En el mes de febrero 2013 ASOPREP crea un autoseguro de salud y vida para beneficio de sus partícipes, el cual comprendía de un fondo común al que aportaban voluntariamente sus afiliados, y del que se cancelaban reembolsos de prestaciones

médicas ambulatorias y hospitalarias, a través de un administrador experto en la rama como Salud S.A., Ecuasanitas, Humana y Latina. Este servicio fue brindado hasta junio 2015. Saldo actual asciende a USD\$ 503.289,85.

Diferencias por regularizar y Fondos por regularizar.- Corresponde a cuentas de ajuste donde se encuentran diferencias irreconciliables entre saldos financieros y saldos contables de Créditos y Cuentas individuales, ocasionadas por la mala migración de datos al sistema informático y por falta de documentación física de respaldo. Valor actual USD\$ 222.366,58.

Sede Social por pagar y Seguro por pagar Jubilados.- Cuentas que nacen del descuento efectuado al rol de pagos de las pensiones mensuales de los jubilados del fondo y que luego se pagaban a la Sede Social de Jubilados y al Seguro médico y de vida que mantenían con EP PETROECUADOR. La vigencia de estos beneficios para un importante porcentaje de jubilados terminó el 31/12/2015.

Seguro Vehicular por pagar.- Corresponde a valores de descuento mensual efectuado a los afiliados bajo rol que accedieron al convenio de seguro vehicular con descuento preferencial por ser afiliados del fondo, hay saldos anteriores que se mantenía con ASEGURADORA DEL SUR, actualmente se provisionan los valores para pagar al completarse un año.

Depósitos por Confirmar.- corresponde a depósitos recibidos en las cuentas bancarias de ASOPREP y de los cuales no se tiene detalle del destino para el cual fueron ingresados, por lo que son registrados en esta cuenta para realizar el cierre mensual de las conciliaciones bancarias. Valor actual USD\$ 134.469,44.

Socios por pagar.- Cuenta provisional donde se registran valores pendientes de pago a los afiliados, por anulación de cheques, devoluciones anuladas, entre otros. Valor actual USD\$ 14.352,73.

Otros.- Cuenta utilizada para registrar las comisiones por transferencias bancarias descontadas de los pagos efectuados por prestaciones, préstamos o proveedores, que al final del mes son reembolsadas al Banco mediante debito a la cuenta. Además, esta cuenta registra los valores recibidos de Petroamazonas por concepto de aportes a otras asociaciones y que ASOPREP luego transfiere a cada una de ellas. Valor actual USD\$ 159.505,22.

OBLIGACIONES PATRONALES.- Rubros pendientes de pago a los empleados del fondo por concepto de benéficos sociales y otros valores descontados para pago a instituciones como el SRI e IESS.

PATRIMONIO

RESERVAS

RESERVA DE CAPITAL

Dentro de esta cuenta se encuentra la reserva del 2% de funcionamiento; esta cuenta se incrementa con el descuento que se realiza del pago de las liquidaciones de aportes por jubilación y cesantía, según Tercera Disposición General del Estatuto aprobado en la Asamblea de Partícipes el 11 de diciembre del 2010. Esta reserva fue creada para el funcionamiento y operación de ASOPREP y sirve para cubrir contingencias o capital de trabajo. Al final de cada periodo anual se reclasifica a los ingresos para el correspondiente cierre.

RESERVA PARA PENSIONES

Cuenta creada bajo los estatutos anteriores al actual vigente (del 11 de diciembre del 2010), donde las pensiones jubilares eran solidarias, es decir, no se pagaban de acuerdo a la cuenta individual del partícipe sino eran del 60% del sueldo promedio percibido los últimos veinte y cuatro meses antes de la jubilación. Comprende los aportes, reserva y rendimientos tanto personales como patronales de los jubilados solidarios y los aportes, reservas y rendimientos patronales de aquellos socios que se desafilieron del fondo antes de cumplir con la condición para acceder a la prestación. A partir de la aprobación de los nuevos estatutos en la Superintendencia de Bancos en marzo 2011, se dejaron de pagar las pensiones solidarias y la obligación paso al patrono. Valor actual USD\$ 667.702,84.

RESULTADOS

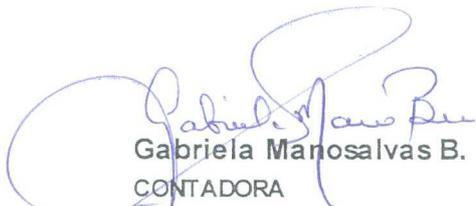
Excedentes Acumulados que representan picos de rendimientos no distribuidos de años anteriores.

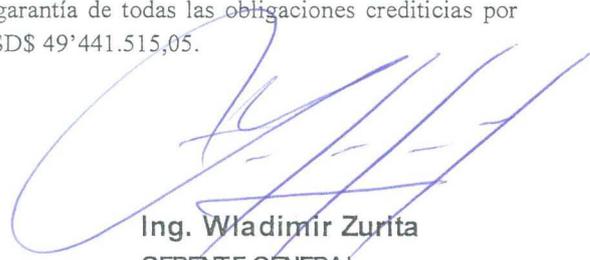
Pérdidas o Excedentes Constituyen las diferencias obtenidas entre los gastos y los ingresos obtenidos durante el periodo. Como se mencionó anteriormente la entidad no persigue fines de lucro, esta utilidad es distribuida entre los partícipes de los fondos. El monto obtenido por Utilidad al 31 de agosto del 2017 es de USD\$ 3'325.897,35.

Al finalizar el periodo contable 2017, la utilidad será auditada y distribuida a las cuentas individuales de los afiliados.

CUENTAS DE ORDEN

Cartera de Créditos y Documentos en garantía.- Son cuentas de orden de saldo deudor y acreedor donde se registran el monto de los pagarés que se custodian como garantía de todas las obligaciones crediticias por cobrar que mantiene el fondo al 31/08/2017. Valor actual USD\$ 49'441.515,05.


Gabriela Manosalvas B.
CONTADORA
Reg.# 17-01370


Ing. Wladimir Zurita
GERENTE GENERAL
REPRESENTANTE LEGAL

HOJA DE OBSERVACIONES

NÚMERO DEL FCPC

50

NOMBRE DEL FCPC

Asociación del Fondo Complementario Previsional
Cerrado ASOPREP - FCPC

ACTIVO					
MES	JULIO	AGOSTO	VARIACIÓN DE LA CUENTA	OBSERVACIÓN	PLAN DE ACCIÓN
USD	\$ 81.190.389,13	\$ 81.123.483,47	\$ (66.905,66)	Se compenso los créditos con cuenta de partícipes cesantes (Cesantía)	Incrementar partícipes, créditos e inversiones
UTILIDAD					
MES	JULIO	AGOSTO	VARIACIÓN DE LA CUENTA	OBSERVACIÓN	PLAN DE ACCIÓN
USD	\$ 2.905.523,47	\$ 3.325.897,35	\$ 420.373,88	Seguimos en crecimiento continuo a pesar de que se ha dejado de ganar por no tener disposiciones por parte del BIESS en Inversiones	Seguir insistiendo en la necesidad de que el Comité de Inversiones de las disposiciones necesarias para realizar las Inversiones no Privativas.
CUENTA INDIVIDUAL					
MES	JULIO	AGOSTO	VARIACIÓN DE LA CUENTA	OBSERVACIÓN	PLAN DE ACCIÓN
USD	\$ 70.993.202,97	\$ 70.419.663,74	\$ (573.539,23)	Decrecimiento por compensación con créditos de partícipes cesantes	Se debe seguir realizando ajustes que están pendientes apegados a estatutos.
GASTO					
MES	JULIO	AGOSTO	VARIACIÓN DE LA CUENTA	OBSERVACIÓN	PLAN DE ACCIÓN
USD	\$ 1.338.822,93	\$ 1.435.649,32	\$ 96.826,39	Crecimiento de gasto normal según presupuesto aprobado	Seguir realizando el control de gastos según el presupuesto aprobado para no excederse de los límites
INGRESO					
MES	JULIO	AGOSTO	VARIACIÓN DE LA CUENTA	OBSERVACIÓN	PLAN DE ACCIÓN
USD	\$ 4.244.346,40	\$ 4.761.546,67	\$ 517.200,27	Incremento por debajo de lo presupuestado	Seguir insistiendo en la necesidad de que el Comité de Inversiones de las disposiciones necesarias para realizar las Inversiones no

Elaborado por:


Ing. William Castillo
Jefe Administrativo

Revisado por


Ing. Vladimir Zurita
Gerente - Representante Legal

