

ESTADOS FINANCIEROS MES

MARZO 2018

FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO DE CESANTIA
DEL PERSONAL DE LA EMPRESA ELECTRICA QUITO (43)

RUC: 1792123542001

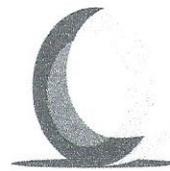
Atencion:

Ingeniero

Christian Gamboa Cardenas

Fondos Complementarios

Banco del Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social



**Fondo de
Cesantía** | EMPRESA
ELÉCTRICA
QUITO

Quito, D.M., 09 de abril de 2018

FONCESEEQ- 2018 - 047

INGENIERO
CRISTIAN GAMBOA CÁRDENAS
FCPC BANCO DEL INSTIUTO ECUATORIANO DE SEGURIDAD SOCIAL
Presente. -

En cumplimiento de las disposiciones emitidas por la Superintendencia de Bancos, adjunto a la presente encontrará los Balances al mes de marzo de 2018, de mi representado *el Fondo Complementario Previsional Cerrado de Cesantía de la Empresa Eléctrica Quito.*

Atentamente,




Econ. Marco Cadena Moreno.

REPRESENTANTE LEGAL

FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO DE CESANTIA
DEL PERSONAL DE LA EMPRESA ELECTRICA QUITO

Correo electrónico: mcadenam@yahoo.com

Número de cedula: 040073503-1

Número de Teléfono: 0999729704



BANCO DEL IESS
VENTANILLA ÚNICA
DOCUMENTO RECIBIDO

09 ABR 2018

14:20
HORA

.....
FUNCIONARIO QUE RECIBE

SIN ANEXOS
CON ANEXOS

Fondo complementario Previsional Cerrado de Cesantía del Personal de la Empresa Eléctrica Quito

Murgeón 0e1-61 y Av. 10 de Agosto
Edificio Acuario, Tercer Piso, Oficina 302
Telf. (02) 2238900
info@fondoeeq.com
www.fondoeeq.com

Quito, D.M. 09 de abril de 2018



Fondo de Cesantía | EMPRESA ELÉCTRICA QUITO

FONCESEEQ-2018-046

INGENIERO
MARLON GAIBOR VITERI.
DIRECTOR DE AUDITORIA DE FONDOS COMPLEMENTARIOS
SUPERINTENDENCIA DE BANCOS
Presente

En cumplimiento de las disposiciones emitidas por la Superintendencia de Bancos y Seguros, adjunto a la presente encontrará los Balances del *Fondo Complementario Previsional Cerrado de Cesantía del Personal de la Empresa Eléctrica Quito* correspondiente al mes de marzo de 2018.

Atentamente,



Fondo de Cesantía | EMPRESA ELÉCTRICA QUITO

Econ. Marco Cadena Moreno.
REPRESENTANTE LEGAL
FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO DE CESANTIA
DEL PERSONAL DE LA EMPRESA ELECTRICA QUITO


SUPERINTENDENCIA DE BANCOS
Teléfono(s): 2997600

Documento No. : SB-SG-2018-20019-E
Fecha : 2018-04-09 13:34:36 GMT -05
Recibido por : Veronica Raquel Andrade Naranjo

Fondo complementario Previsional Cerrado de Cesantía del Personal de la Empresa Eléctrica Quito

Murgeón oe1-61 y Av. 10 de Agosto
Edificio Acuario, Tercer Piso, Oficina 302
Telf. (02) 2238900
info@fondoeq.com
www.fondoeq.com

INFORMACIÓN FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO DE CESANTIA DEL PERSONAL DE LA EMPRESA ELECTRICA QUITO	Nro. 3664
MES Y AÑO DE LA INFORMACIÓN	MARZO DEL 2018
INFORMACIÓN GENERAL	
NÚMERO DE PARTÍCIPIES A FIN DE MES ACTIVOS	336
NÚMERO DE PARTÍCIPIES A FIN DE MES PASIVOS	521
NÚMERO TOTAL DE PARTÍCIPIES A FIN DE MES	857
NÚMERO DE PARTÍCIPIES BENEFICIARIOS DE CRÉDITO A FIN DE MES	0
MONTO DE COLOCACIÓN A FIN DE MES	-
INFORMACION ADICIONAL	
NOMBRE DEL CONTADOR/A	MARTHA LUCÍA DÁVILA GUALOTUÑA
CORREO ELECTRÓNICO	mdavila1707@hotmail.com
NÚMERO DE CELULAR	991000085
NOMBRE DEL GERENTE	MARCO EDMUNDO CADENA MORENO
CORREO ELECTRÓNICO	mcadenam@yahoo.com
NÚMERO DE CELULAR	999729704
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 COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO DE CESANTIA DEL PERSONAL DE LA EMPRESA ELECTRICA QUITO
ECUACION CONTABLE ENERO A NOVIEMBRE
DESDE 01/01/2018 HASTA 31/03/2018**

ACTIVOS (1)	+	GASTOS (4)	=	PASIVOS (2)	+	PATRIMONIO (3)	+	INGRESOS (5)
13,062,457.92	+	55,945.10	=	12,529,679.34	+	406,632.37	+	182,091.31
		13,118,403.02						13,118,403.02


ECON. MARCO CADENA
REPRESENTANTE LEGAL


DRA. MARTHA DÁVILA
CONTADORA

INTENDENCIA NACIONAL DE SEGURIDAD SOCIAL

ENTIDAD REPORTANTE: FONDO DE CESANTIA PRIVADO - EMPRESA ELECTRICA QUITO

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

AL: 31-03-2018

CODIGO: 3664

CODIGO	CUENTA	NOTAS	SALDOS
1	ACTIVOS	1	13,062,457.92
11	FONDOS DISPONIBLES		821,256.25
1101	CAJA		200.00
110110	Caja chica		200.00
1102	BANCOS Y OTRAS INSTITUCIONES FINANCIERAS		821,056.25
110205	Bancos e instituciones financieras locales		821,056.25
12	INVERSIONES NO PRIVATIVAS	2	8,168,097.10
1201	INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO PRIVADO		5,400,000.00
120105	Certificados de depósito		5,400,000.00
1202	INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR NO FINANCIERO PRIVADO	2	452,578.89
120205	Valores de titularización		135,785.77
120210	Obligaciones emitidas por instituciones no financieras		279,587.37
120290	OTRAS INV RENTA FIJA SECTOR NO FIN PRIVAD		37,205.75
1206	INVERSIONES RENTA VARIABLE SECTOR NO FINANCIERO PRIVADO	3	2,315,518.21
120610	Acciones		2,315,518.21
13	INVERSIONES PRIVATIVAS	4	3,963,208.25
1301	PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS POR VENCER		2,607,804.61
130101	PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS POR VENCER		2,607,804.61
1309	PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS POR VENCER		1,241,055.96
130901	PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS POR VENCER		1,241,055.96
1312	PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS VENCIDOS		117,030.39
131201	PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS VENCIDOS		117,030.39
1399	(PROVISIONES PARA INVERSIONES PRIVATIVAS)	5	-2,682.71
139915	(PROV.INVERS. PRIVATIVAS HIPOTECARIOS)		-2,682.71
14	CUENTAS POR COBRAR	6	79,327.18
1401	RENDIMIENTOS POR COBRAR INVERSIONES NO PRIVATIVAS		55,366.75
140105	Inversiones renta fija sector financiero privado		21,454.05
140110	Inversiones renta fija sector no financiero privado		33,912.70
1402	INTERESES POR COBRAR INVERSIONES PRIVATIVAS	7	13,640.34
140205	Intereses por cobrar préstamos quirografarios		13,640.34
1404	INVERSIONES NO PRIVATIVAS VENCIDAS	8	173,161.54
140410	INVERS. RENTA FIJA SECTOR NO FINANC.PRIVADO		173,161.54
1405	PLANILLAS EMITIDAS	9	1,703.80
140510	Préstamos		1,703.80
1490	CUENTAS POR COBRAR VARIAS	10	1,116.29
149015	Pago por cuenta de participes a cobrar		1,116.29
1499	(PROVISIONES PARA CUENTAS POR COBRAR)		-165,661.54
149910	Provis. Rendim. Inversiones No Privativas		-165,661.54
16	PROPIEDAD Y EQUIPO		940.79
1602	BIENES MUEBLES	11	25,561.10
160205	Muebles y enseres		9,636.06
160210	Equipo de oficina		3,378.96
160215	Equipo de computación		12,546.08
1699	(DEPRECIACIÓN ACUMULADA)		-24,620.31
169910	(Muebles y enseres)		-9,442.60
169915	(Equipo de oficina)		-3,285.11
169920	(Equipo de computacion)		-11,892.60
19	OTROS ACTIVOS	12	29,628.35
1902	GASTOS DIFERIDOS	13	29,611.48
190205	Licencias y programas de computación		1,276.40
190290	Otros	14	29,611.48
190299	(Amortización acumulada gastos anticipados)		-1,276.40
1990	OTROS		16.87
199090	OTROS ACTIVOS		16.87
2	PASIVOS		12,529,679.34
21	CUENTA INDIVIDUAL	15	12,425,957.91
2101	FONDO DE CESANTÍA		11,131,898.29
210105	Aportes personales		10,891,898.41

Handwritten signature or mark

INTENDENCIA NACIONAL DE SEGURIDAD SOCIAL

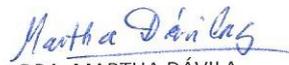
ENTIDAD REPORTANTE: FONDO DE CESANTIA PRIVADO - EMPRESA ELECTRICA QUITO
 ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
 AL: 31-03-2018

CODIGO: 3664

CODIGO	CUENTA	NOTAS	SALDOS
210115	Aporte personal adicional Cesantía	16	142.80
210120	Aportes retiro voluntario cesantía	17	239,857.08
2102	JUBILACIÓN		1,294,059.62
210210	Aportes patronales		1,294,059.62
23	CUENTAS POR PAGAR	18	94,451.83
2304	IMPUESTOS Y TASAS		10,223.75
230410	Retenciones IVA		10,223.75
2305	CUENTAS POR PAGAR -TASA DE ADMINISTRACION BIESS	19	9,416.85
2390	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	20	74,811.23
239010	Proveedores		71,245.60
239090	Otras cuentas por pagar		3,565.63
25	OBLIGACIONES PATRONALES	21	4,145.76
2502	BENEFICIOS SOCIALES		3,236.66
250201	BENEFICIOS SOCIALES		3,236.66
2503	APORTES Y RETENCIONES IESS		909.10
250301	APORTES AL IESS		909.10
29	OTROS PASIVOS	22	5,123.84
2904	JUBILACIÓN PATRONAL DE EMPLEADOS		3,760.96
290401	JUBILACIÓN PATRONAL DE EMPLEADOS DEL FDO. CESANTÍA		3,760.96
2990	OTROS		1,362.88
299090	VARIOS		1,362.88
3	PATRIMONIO		406,632.37
32	SUPERÁVIT POR VALUACIONES		406,632.37
3202	SUPERAVIT POR VALUACION DE ACCIONES		406,632.37
320202	SUPERAVIT POR VALUACION DE ACCIONES	23	404,789.44
320203	SUPERAVIT RENEGOCIACION CAPITAL INV. SEC NO FINANC		1,842.93
34	RESULTADOS	24	0.00
3401	EXCEDENTES ACUMULADOS		0.00
3403	EXCEDENTES DEL EJERCICIO		0.00
340301	RESULTADO DEL EJERCICIO		0.00



ECON. MARCO CADENA
 REPRESENTANTE LEGAL



DRA. MARTHA DÁVILA
 CONTADORA

INTENDENCIA NACIONAL DE SEGURIDAD SOCIAL

ENTIDAD REPORTANTE: FONDO DE CESANTIA PRIVADO - EMPRESA ELECTRICA QUITO
 ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
 AL: 31-03-2018

CODIGO: 3664

CODIGO	CUENTA	NOTAS	SALDOS
4	GASTOS	25	55,945.10
43	GASTOS DE PERSONAL		14,711.07
4301	GASTOS DEL PERSONAL		14,711.07
430105	Remuneraciones o salario		10,873.45
430115	Décimos sueldos		1,131.48
430120	Aporte IESS		2,057.40
430125	Fondo de reserva		543.61
430190	Otros		105.13
44	GASTOS POR BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO		14,791.85
4401	SERVICIOS PÚBLICOS Y GENERALES		1,232.93
440105	Servicios básicos		476.87
440115	Movilizaciones, Embalajes		107.60
440125	Servicios de vigilancia		84.00
440130	Servicios de aseo y limpieza		89.24
440190	Otros servicios generales		475.22
4404	GASTOS POR ARRENDAMIENTO OPERATIVO		2,970.00
440405	Arrendamiento edificios, locales y oficinas		2,970.00
4405	HONORARIOS A PROFESIONALES		10,069.20
440515	Servicios profesionales		10,069.20
4406	BIENES DE USO Y CONSUMO CORRIENTE		519.72
440605	Material de Oficina		519.72
45	GASTOS FINANCIEROS Y OPERATIVOS		1,692.59
4501	TÍTULOS Y VALORES		83.57
450105	Comisión en compra o venta de inversiones		83.57
4502	COSTOS FINANCIEROS Y OPERATIVOS		80.64
450210	GASTOS BANCARIOS		80.64
4504	GASTOS POR TASA DE ADMINISTRACION PAGADA BIESS		1,528.38
46	GASTOS NO OPERATIVOS		1,871.62
4601	IMPUESTOS, TASAS Y CONTRIBUCIONES		1,871.62
460105	Impuestos y tasas		1,712.40
460190	OTROS		159.22
47	DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES		22,730.47
4701	GASTO POR DEPRECIACIÓN		453.70
470115	Depreciación muebles y enseres		224.89
470120	Depreciación equipos de oficina		66.95
470125	Depreciación equipos de computación		161.86
4704	PROVISIONES INVERSIONES PRIVATIVAS		16,961.67
470415	Gto. Prov.I.P. préstamos Hipotecarios		16,961.67
4705	PROVISIONES CUENTAS POR COBRAR		5,315.10
470515	Inversiones No Privativas Vencidas		5,315.10
48	OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS		147.50
4801	SEGUROS		147.50
480101	SEGUROS		147.50
5	INGRESOS	26	182,091.31
51	INTERESES Y RENDIMIENTOS GANADOS		161,469.87
5101	POR INVERSIONES NO PRIVATIVAS		76,209.88
510105	Inversiones renta fija sector financiero privado		57,525.20
510110	Inversiones renta fija sector no financiero privado		16,198.90
510130	Inversiones renta variable sector no financiero privado		2,485.78
5102	POR INVERSIONES PRIVATIVAS		85,259.99
510205	Quirografarios		52,089.73
510215	Hipotecarios		33,170.26
53	OTROS INGRESOS		20,621.44
5390	INGRESOS VARIOS		20,621.44
539090	Otros ingresos		20,621.44
73	ACREEDORAS POR CONTRA PROPIAS DEL FONDO	27	5,799,560.19

INTENDENCIA NACIONAL DE SEGURIDAD SOCIAL

ENTIDAD REPORTANTE: FONDO DE CESANTIA PRIVADO - EMPRESA ELECTRICA QUITO
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
AL: 31-03-2018

CODIGO: 3664

CODIGO	CUENTA	NOTAS	SALDOS
7301	VALORES Y BIENES RECIBIDOS DE TERCEROS		5,799,550.19
730105	Documentos en garantía		5,799,550.19
74	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS PROPIAS DEL FONDO		-5,799,550.19
7401	VALORES Y BIENES RECIBIDOS DE TERCEROS		-5,799,550.19
740105	Documentos en garantía		-5,799,550.19



ECON. MARCO CADENA
REPRESENTANTE LEGAL



DRA. MARTHA DÁVILA
CONTADORA

Quito, abril 9 de 2018

DE: CONTABILIDAD
PARA: REPRESENTANTE LEGAL
ASUNTO: NOTAS ACLARATORIAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CORTADOS AL 31 DE MARZO DE 2018

Por medio del presente remito a Usted, las respectivas Notas Aclaratorias a los Estados Financieros al 31 de marzo de 2018, 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:

NOTA 1:

1.1 FONDOS DISPONIBLES

Constituyen valores que se disponen en los Bancos de la localidad.

BANCO PICHINCHA CTA.CTE.3393590904	773,015.02
BANCO DEL PACIFICO CTA.CTE.7695357	48,041.23
CAJA CHICA	200.00
TOAL AL 31 DE MARZO DE 2018	821,256.25

1.2 INVERSIONES NO PRIVATIVAS

1201 INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO PRIVADO

NOTA 2:

Son inversiones realizadas en el sector Financiero y no Financiero Privado y están constituidas por CERTIFICADOS DE DEPOSITOS, TITULARIZACIONES, OBLIGACIONES, PAPEL COMERCIAL; estas inversiones devengan intereses, cuyas tasas oscilan entre 3.25% y 8,25% con plazos que fluctúan entre los 1 a 121 días.

Según detalle se presenta de la siguiente forma:

INV. BANCO SOLIDARIO	300,000.00
INV. BANCO RUMIÑAHUI	370,000.00
INV. BANCO PICHINCHA	1,245,000.00
INV. BANCO DEL PACÍFICO	1,400,000.00
INV. BANCO LOJA	1,245,000.00
INV. BANCO BOLIVARIANO	100,000.00
INV. BANCO AMAZONAS	370,000.00
INV. BANCO INTERNACIONAL	370,000.00
TOAL AL 31 DE MARZO DE 2018	5,400,000.00

1202 INV. RENTA FIJA SECTOR NO FINANCIERO PRIVADO	
Valores de Titularización	
TITULAR.URBANO EXPRESS	23,285.77
TITULAR. FLUJOS RENTAS PROADSER	112,500.00
	135,785.77
Obligaciones	
Papel Comercial Emit. Instituciones no Financieras	279,587.37
Pagare de renegociación Inst. No financieras	37,205.75
TOAL AL 31 DE MARZO DE 2018	316,793.12

1.2.06 INVERSIONES RENTA VARIABLE SECTOR NO FINANCIERO PRIVADO

NOTA 3:

Las inversiones en acciones constituyen títulos valores que producen ingresos o dividendos. El detalle a continuación:

ACCIONES MERIZA S.A.	41,600.00
ACCIONES RÍO CONGO FORESTAL C.A.	46,800.00
ACCIONES EL TECAL C.A.	42,705.00
ACCIONES RESERVA FORESTAL S.A.	39,780.00
ACCIONES PATHFOREST S.A.	7,475.00
ACCIONES CONCLINA S.A. CONJ. CLIN. NACIONAL	577,780.00
ACCIONES CERRO VERDE FORESTAL S.A.	72,025.00
ACCIONES EL REFUGIO FORESTAL S.A.	14,850.00
ACCIONES LA CAMPIÑA FORESTAL S.A.	17,325.00
ACCIONES LA ESTANCIA FORESTAL-FORESTEAD S./	320,350.00
ACCIONES CORPORACIÓN LA FAVORITA C.A.	145,326.21
ACCIONES LA COLINA FORESTAL S.A.	270,000.00
ACCIONES ALICOSTA BK HOLDING S.A.	83,330.00
ACCIONES LA CUMBRE FORESTAL PEAKFOREST S./	181,250.00
ACCIONES LA VANGUARDIA FORESTAL (VANGUARFC	171,600.00
ACCIONES LA SABANA FORESTAL	283,322.00
TOAL AL 31 DE MARZO DE 2018	2,315,518.21

1.3. INVERSIONES PRIVATIVAS

NOTA 4:

PRESTAMOS. – Son valores otorgados a los partícipes y que son 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., y corresponde a cartera por vencer aquella cuyo plazo no ha vencido de acuerdo a lo señalado en el respectivo contrato como son los siguientes:

PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS POR VENCER	2,607,804.61
PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS POR VENCER	238,510.01
PRÉSTAMOS CONSOLIDACIÓN POR VENCER	654,640.01
PRÉSTAMOS ESPECIALES POR VENCER	347,905.94
TOAL AL 31 DE MARZO DE 2018	3,848,860.57

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, esto son:

PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS VENCIDOS	27,197.36
PRÉSTAMOS CONSOLIDACION VENCIDOS	54,960.60
PRÉSTAMOS ESPECIALES POR VENCIDOS	34,872.43
TOAL AL 31 DE MARZO DE 2018	117,030.39

1399 PROVISIONES PARA INVERSIONES PRIVATIVAS

NOTA 5:

PROVISIONES. - En este grupo se registran 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.

Basados en la calificación de cartera se realiza el ajuste pertinente que permite reflejar el saldo real de la provisión.

(PROV.INVERS. PRIVATIVAS HIPOTECARIOS)	-2,682.71
TOAL AL 31 DE MARZO DE 2018	-2,682.71

TOTAL INVERSIONES PRIVATIVAS **3,963,208.25**

1.4. CUENTAS POR COBRAR

NOTA 6:

1401 RENDIMIENTOS POR COBRAR INVERSIONES NO PRIVATIVAS

Constituyen 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	21,454.05
TOAL AL 31 DE MARZO DE 2018	21,454.05

Desde enero 2017 se realiza el registro del devengado de Obligaciones y Titularizaciones por interés implícito durante el tiempo de la inversión.

Se encuentra 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 encuentran vencidos.

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

INT. X COBRAR TITULARIZACIONES	2,295.63
INT. X COBRAR OBLIGACIONES	26,904.35
RENEGOCIACION DE CAPITAL X COBRAR OTROS SE	4,712.72
TOAL AL 31 DE MARZO DE 2018	33,912.70

1.4.02 INTERESES POR COBRAR

NOTA 7:

Esta cuenta está conformada por los valores por cobrar a participes por préstamo no descontados en la segunda quincena del mes USD13,640.34.

1.4.04 INVERSIONES NO PRIVATIVAS VENCIDAS

NOTA 8:

Son Inversiones en 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:

OBLIGACIONES ANGLO AUTOMOTRIZ S.A.	127,116.24
TERRABIENES S.A.	21,241.50
OBLIGACIONES CETIVEHICULOS S.A. PAGARÉ A LA C	24,803.80
TOAL AL 31 DE MARZO DE 2018	173,161.54

1.4.05. PLANTILLAS EMITIDAS

NOTA 9:

Se registra los valores pendientes por depositar por parte de la Empresa Eléctrica por descuentos de préstamo de la segunda quincena de del mes, cuyo valor asciende a USD1,703.80.

1.4.90. CUENTAS POR COBRAR VARIAS

NOTA 10:

Se registra la emisión de las planillas de cobro a partícipes por aportes no cancelados, por un valor de USD1,116.29, 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 que se han constituido de difícil cobro, las cuales por prudencia Financiera son consideradas para cubrir eventuales pérdidas de inversiones. A la fecha se mantiene el siguiente saldo:

OBLIGACIONES ANGLO AUTOMOTRIZ S.A.	(119,616.24)
TERRABIENES S.A.	-21,241.50
OBLIGACIONES CETIVEHICULOS S.A. PAGARÉ A LA C	(24,803.80)
TOAL AL 31 DE MARZO DE 2018	-165,661.54

1.6. PROPIEDAD Y EQUIPO

NOTA 11:

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 son:

Muebles y Enseres	9.636.06
Equipo de Oficina	3378.96
Equipo de Computación	12546.08
Equipo y Máquinas Servicios Generales	437.64
TOTAL, PLANTA Y EQUIPO	25.561.10

La Depreciación Acumulada al 31-03-2018 es la siguiente:

1602 BIENES MUEBLES	VALOR	DEP. ACUM	SALDO
Muebles y Enseres	9,636.06	-9,442.60	193.46
Equipo de Oficina	3,378.96	-3,285.11	93.85
Equipo de Computación	12,546.08	-11,892.60	653.48
Equipo y Máquinas Servicios Generales	437.64	0.00	0.00
TOTAL, PLANTA Y EQUIPO	25.561.10	(24,620.31)	940.79

1.9 OTROS ACTIVOS

NOTA 12:

1.9.01 PAGOS ANTICIPADOS

En esta cuenta se registran los gastos bancarios por las transacciones realizadas en el mes mismas que no cuentan con factura, por cuanto el banco emite la factura el mes siguiente, especialmente del Banco Pichincha, este valor anticipado se liquida el momento que se registra la factura, en esta cuenta también se registra la transferencia en tránsito del Banco Pacifico para realizar una inversión, misma que se procede el primer día hábil del mes.

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. A marzo de 2018, esta cuenta no presenta saldos.

1.9.02 LICENCIAS Y PROGRAMAS DE COMPUTACION

NOTA 13:

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.

(-) Amortización Acumulada Programas de Computación a la fecha es de USD. 1.276,40

1.9.02.90, OTROS. - PAGOS POR ANTICIPADO

NOTA 14:

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. 29.611.48, adicionalmente reporta el valor de seguro de desgravamen que se liquida el mes siguiente.

PASIVOS:

NOTA 15:

2.1. CUENTA INDIVIDUAL

Registra las aportaciones que realizan los participes 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 individuales entregadas por el IESS el 01 de marzo de 2012 mediante acta de liquidación definitiva de administración del contrato del seguro adicional de cesantía celebrado entre la Empresa Eléctrica Quito S.A. y el BIESS transferencia de los valores al administrador del Fondo Complementario Previsional Cerrado de Jubilación Patronal Especial de los Funcionarios y Trabajadores de la Empresa Eléctrica 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.	2,016,977.00
INTERES ACUM. APORTES PER. CESANTÍA ADIC.	<u>907,261.96</u>
TOAL AL 31 DE MARZO DE 2018	2,924,238.96

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 participes.

APORTES CESANTÍA NUEVO FONDO	6,162,167.20
INTERESES APORTES CESANTÍA NUEVO FONDO	<u>1,805,492.25</u>
TOAL AL 31 DE MARZO DE 2018	7,967,659.45

TOTAL CUENTA INDIVIDUAL AL 31-03-2018 **10,891,898.41**

Es importante indicar que, el 15 de marzo de 2018, se realizó la repartición de rendimientos correspondiente al periodo 2017.

2.1.01.15 APORTE PERSONAL ADICIONAL CESANTIA

NOTA 16:

Además, se ha incorporado los Aportes Adicionales generados por pagos adicionales realizados por los partícipes a su aporte variable. El saldo es de USD.142.80.

2.1.01.20 APORTES RETIRO VOLUNTARIO CON RELACION LABORAL

NOTA 17:

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; por USD. 239,857.08

2.1.02. JUBILACION

21021001 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 USD1,294,059.62, que se obtiene en el Estado de Pérdidas y Ganancias. Este valor constituye el saldo de años anteriores.

2.3. CUENTAS POR PAGAR

NOTA 18:

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 impuestos.

IMPUESTO IVA	858.38
IMPUESTO A LA RENTA PROVEEDORES	9,365.37
TOAL AL 31 DE MARZO DE 2018	10,223.75

2.3.05 CUENTAS POR PAGAR- TASA DE ADMINISTRACION BIESS

NOTA 19:

Son valores por cancelar por contribución al Banco del Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social que han sido provisionados según resolución N° SB-2017-082 emitida por la Superintendencia de Bancos donde indica la forma de cálculo. El saldo a la fecha es de USD9,416.85.

2.3.90 OTROS CUENTAS POR PAGAR

NOTA 20:

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.

SEGURO DE DESGRAVAMEN POR PAGAR	51,297.37
SEGUROS DE BIENES INMUEBLES	17,940.26
SEGUROS DE VEHÍCULOS	2,007.97
CUENTAS POR PAGAR PRESTAMOS	2,195.98
Otras cuentas por pagar-DEPÓSITOS POR IDENTIFIC/	1,169.65
Provisiones anuales 2016 (Est. Actuarial)	200.00
TOAL AL 31 DE MARZO DE 2018	74,811.23

2.5 OBLIGACIONES PATRONALES

NOTA 21:

Agrupamos 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.

DECIMO TERCER SUELDO POR PAGAR	1,058.28
DÉCIMO CUARTO SUELDO POR PAGAR	822.14
VACACIONES	1,356.24
APORTE PERSONAL AL IESS	300.04
APORTE PATRONAL IESS	385.76
PRESTAMOS AL IESS	223.30
TOAL AL 31 DE MARZO DE 2018	4,145.76

2.9 OTROS PASIVOS

NOTA 22:

Se reporta la provisión anual de jubilación patronal y desahucio

JUBILACIÓN PATRONAL DE EMPLEADOS DEL FDO. C	3,760.96
DESAHUCIO EMPLEADOS DEL FDO. CESANTIA	-
OTROS	1,362.88
TOAL AL 31 DE MARZO DE 2018	5,123.84

NOTA 23:

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	404,789.44
SUPERAVIT RENEGOCIACION CAPITAL INV. SEC NO FINANC	1,842.93
TOAL AL 31 DE MARZO DE 2018	406,632.37

Es importante mencionar que el 15 de marzo de 2018, se realizó la repartición de rendimientos correspondiente al periodo 2018.

NOTA 24:

3.4 RESULTADO DEL EJERCICIO

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

NOTA 25:

ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS

4.- GASTOS

Comprende los gastos en que se incurren, relacionados con las operaciones como:

- **4301 Gastos de Personal.-**

Son pagos de sueldos y beneficios de ley, de los funcionarios del Fondo según detalle:

GASTO REMUNERACIONES	9,525.00
VACACIONES	396.87
ASISTENCIA MÉDICA	951.58
GASTO DÉCIMO CUARTO SUELDO	337.74
GASTO DÉCIMO TERCER SUELDO	793.74
GASTO APORTE PATRONAL IESS	1,157.28
GASTO APORTE PERSONAL IESS	900.12
GTO. FONDOS DE RESERVA	543.61
OTROS	105.13
TOAL AL 31 DE MARZO DE 2018	14,711.07

- **44 Gastos por bienes y servicios de consumo.-**

Constituyen los desembolsos para la prestación de los servicios, honorarios profesionales y otros según se describe a continuación:

SERVICIOS BÁSICOS	476.87
MOVILIZACION EMBALAJES	107.60
SERVICIO DE MONITOREO DE SEGURIDAD	84.00
LIMPIEZA Y ASEO	89.24
GASTOS ASAMBLEA	475.22
ARRIENDO OFICINAS	2,970.00
HONORARIOS PROFESIONALES	3,225.00
HONORARIOS REPRESENTANTE LEGAL	6,844.20
SUMINISTROS DE COMPITACION	519.72
TOAL AL 31 DE MARZO DE 2018	14,791.85

- **45 Gastos Financieros y operativos realizados por el Fondo**

COMISIÓN PÓLIZA SEGURO	83.57
SERVICIOS BANCARIOS	80.64
TOAL AL 31 DE MARZO DE 2018	164.21

- **4504 Gastos Financieros - Gastos por tasa de Administración Pagada al BIESS.-**

Constituye la provisión por el pago de contribución al Banco del Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social para el año 2018, cuyo saldo es de USD1,528.38.

- **46 Gastos no Operativos.-**

Corresponden al valor de los impuestos generados por adquisición de bienes, servicios y honorarios profesionales por un valor de USD1,871.62.

- **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 USD453.70, provisiones de inversiones privadas por USD16,961.67 y no privadas vencidas USD5,315.10.

También se registran otros gastos concernientes a seguros del Fondo por amortización del anticipo.

NOTA 26:

5.- INGRESOS

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

• **5101 Ingresos 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 período determinado.

INTERESES CERTIFICADOS DE DEPÓSITO	57,525.20
INT.TIT. Y VALORES TITULARIZACIONES	3,091.37
INT.TIT. Y VALORES OBLIGACIONES	13,107.53
INT.TIT. Y VALORES ACCIONES	2,485.78
TOAL AL 31 DE MARZO DE 2018	76,209.88

• **5102 POR INVERSIONES PRIVATIVAS.-**

Esta cuenta registra los intereses por inversiones privadas, de Préstamos Quirografarios, Consolidación, Especiales, Prendarios, Hipotecarios y Otros Ingresos.

INTERESES POR PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS	51,973.30
INTERESES MORA POR PRÉSTAMOS QUIROGRAFAR	116.43
INTERESES PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS	6,588.05
INTERESES PRÉSTAMOS CONSOLIDACIÓN	15,435.28
INTERESES PRÉSTAMOS ESPECIALES	11,146.93
TOAL AL 31 DE MARZO DE 2018	85,259.99

- **52.02 GANANCIA EN VALUACIÓN DE INVERSIONES NO PRIVATIVAS**

Se reporta el valor de las ganancias generadas a favor del Fondo entregados por obligacionistas.

53 OTROS INGRESOS

Se registra el valor por otros ingresos correspondientes a reclasificación de los valores en exceso de provisiones por USD. 20,621.44.

NOTA 27:

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, de consolidación, especiales, prendarios e hipotecarios vigentes a los partícipes del Fondo.

A la fecha registra un saldo de USD5,799.550.19.

Atentamente.



Martha Dávila G
CONTADOR FONDO DE
CESANTIA DE LA EEQ

FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO DE CESANTIA
DEL PERSONAL DE LA EMPRESA ELECTRICA QUITO

ACTIVO					
MES	FEBRERO	MARZO	VARIACIÓN DE LA CUENTA	OBSERVACIÓN	PLAN DE ACCIÓN
USD	\$ 13,299,050.25	\$ 13,062,457.92	\$ (236,592.33)	Existe una disminución por la liquidación de partícipes activos y pasivos que se acogen a la jubilación de la Empresa Eléctrica Quito.	
UTILIDAD					
MES	FEBRERO	MARZO	VARIACIÓN DE LA CUENTA	OBSERVACIÓN	PLAN DE ACCIÓN
USD	\$ 497,799.10	\$ 126,146.21	\$ (371,652.89)	Existe disminución en este rubro por la distribución de los rendimientos del año 2017 por \$425,492.73 y se registra una utilidad de \$53,839.84	
CUENTA INDIVIDUAL					
MES	FEBRERO	MARZO	VARIACIÓN DE LA CUENTA	OBSERVACIÓN	PLAN DE ACCIÓN
USD	\$ 12,304,864.47	\$ 12,425,957.91	\$ 121,093.44	Este rubro se incrementa por el aporte mensual de los partícipes del Fondo y por la acreditación de los rendimientos del año 2017.	
GASTO					
MES	FEBRERO	MARZO	VARIACIÓN DE LA CUENTA	OBSERVACIÓN	PLAN DE ACCIÓN
USD	\$ 42,055.05	\$ 55,945.10	\$ 13,890.05	Se incrementa por el pago de remuneraciones de los empleados del Fondo, pagos honorarios, compra de suministros, pago consumo de servicios, provisiones, depreciaciones, etcétera.	
INGRESO					
MES	FEBRERO	MARZO	VARIACIÓN DE LA CUENTA	OBSERVACIÓN	PLAN DE ACCIÓN
USD	\$ 114,361.42	\$ 182,091.31	\$ 67,729.89	Se incrementa por la recuperación de los intereses en inversiones privativas y no privativas	

Elaborado por:

Martha Dávila G.
Martha Dávila G.
CONTADORA

Revisado por

Marco Cadena Moreno
Econ. Marco Cadena Moreno
REPRESENTANTE LEGAL