

CEDINGRAL S.A.
Estados de Situación Financiera
Al 31 de Diciembre del 2018

Cuentas	Notas	31 de Diciembre
		2018
		(US Dólares)
Activos		
Activos corrientes:		
Efectivo y equivalentes al efectivo	1	7,122.20
Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar	2	21,008.10
Inventarios		0.00
Servicios y otros pagos anticipados	2	645.00
Activos por impuestos corrientes	2	2,808.13
Total activos corrientes		31,583.43
Activos no corrientes:		
Propiedad, planta y equipos	3	144,398.30
Activos por impuestos diferidos		0.00
Total activos no corrientes		144,398.30
Total activos		175,981.73
Pasivos y patrimonio		
Pasivos corrientes:		
Acreedores comerciales y otras cuentas por pagar	4	0.00
Obligaciones bancarias	4.1	15,881.10
Pasivos por impuestos corrientes	5	5,286.89
Obligaciones acumuladas	6	39,319.18
Total pasivos corrientes		60,487.16
Pasivos no corrientes:		
Obligaciones bancarias	7	27,402.00
Préstamos Accionistas Locales	7	0.00
Obligaciones por beneficios definidos	7	24,411.00
Total pasivos no corrientes		51,813.00
Total pasivos		112,300.16
Patrimonio:		
Capital social	8	800.00
Aportes para aumento de capital		-
Reserva legal		3,882.42
Resultados acumulados:		
Adopción por primera vez NIIF		24,411.00
Resultados años anteriores		67,203.28
Resultados del periodo		16,206.87
Sub-total, resultados acumulados		58,999.15
Total patrimonio		63,681.57
Total pasivos y patrimonio		175,981.73


Wilson Padilla Zuloaga
Gerente General

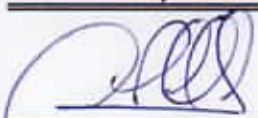

Otto Arias Bautista
Contador

Guayaquil, 4 de Abril del 2019

Las notas adjuntas forman parte integral de estos estados financieros.

CEDINGRAL S.A.
Estados de Resultados Integrales
Por el año terminado al 31 de Diciembre del 2018

Cuentas	Notas	2018
		(US Dólares)
Ingresos ordinarios		403,730.34
(-) Costo de ventas	9	303,445.20
Ganancia bruta		100,285.14
(-) Beneficios a Empleados	9	25,741.43
(-) Depreciaciones y amortizaciones	9	5,738.32
(-) Otros gastos de administración	9	40,009.72
(-) Gastos financieros	9	6,190.43
Ganancias antes de participación de trabajadores e impuesto a la renta de operaciones continuadas		22,605.24
(-) Participación de trabajadores	10	3,390.79
Ganancias antes de impuesto a la renta de operaciones continuadas		19,214.45
(-) Impuesto corriente	10	3,007.59
Impuesto diferido	10	0.00
Total		3,007.59
Utilidad/Pérdida del Ejercicio		16,206.87
Ingresos (gastos) de operaciones discontinuadas		-
Ganancia neta y total del resultado integral del año		16,206.87


Wilson Padilla Zuloaga
Gerente General


Otto Arias Bautista
Contador

Guayaquil, 4 de Abril del 2019

Las notas adjuntas forman parte integral de estos estados financieros.

CEDINGRAL S.A.
Estados de Cambios en el Patrimonio
Por el año terminado el 31 de Diciembre del 2018

Descripción	Notas	Resultados Acumulados					Total
		Capital Social	Aportes para Aumento de Capital	Reserva Legal	Adopción por Primera Vez NIIF	Resultados Años Anteriores	Resultados del Período
Saldos al 31 de Diciembre del 2016		800.00	0.00	3,882.42	-24,411.00	48,089.89	-2,467.53
<i>(US\$ Adversos)</i>							
Transferencia, 2016		-	-	-	-	-2,467.53	
Guancia neta y total del resultado integral del año 2017		-	-	-	-	-	21,580.92
Saldos al 31 de Diciembre del 2017		800.00	0.00	3,882.42	-24,411.00	45,622.36	21,580.92
Transferencia, 2018		-	-	-	-	21,580.92	
Guancia neta y total del resultado integral del año 2018		-	-	-	-	-	16,206.87
Saldos al 31 de Diciembre del 2018		800.00	0.00	3,882.42	-24,411.00	67,203.28	16,206.87



Wilson Padilla Zuloaga
Gerente General



Otto Arias Bautista
Contador

Guayaquil, 4 de Abril del 2019

Las notas adjuntas forman parte integral de estos estados financieros.

CEDINGRAL S.A.
Estados de Flujos de Efectivo
Por el año terminado al 31 de Diciembre del 2018

Descripción	2018
	(US Dólares)
Flujos de efectivo proveniente de (usado en) actividades de operación:	
Recibido de clientes	398,927.83
Pagado a proveedores y empleados	- 345,433.82
Otras ganancias y pérdidas	-
Impuesto a la renta corriente	- 6,398.37
Participación de trabajadores y otros Beneficios	-
Flujos neto de efectivo proveniente de actividades de operación	47,095.64
Flujos de efectivo proveniente de (usado en) actividades de inversión:	
Adiciones de activos fijos	-
Ventas y/o retiros de activos fijos	-
Adiciones de remodelaciones en propiedades arrendadas	-
(Aumento) disminución en otros activos no corrientes	-
Flujos neto de efectivo (usado en) actividades de inversión	-
Flujos de efectivo proveniente de (usado en) actividades de financiación:	
(Aumento) disminución en otras cuentas por cobrar, accionistas	- 41,828.96
Recibido por pasivo no corriente	505.92
Flujos neto de efectivo (usado en) actividades de financiamiento	- 41,323.04
Aumento neto en efectivo y equivalentes al efectivo	5,772.60
Efectivo y equivalentes al efectivo al principio del año	1,349.60
Efectivo y equivalentes al efectivo al final del año	7,122.20
Conciliación de la ganancia neta con el flujo neto de efectivo	
proveniente de (usado en) actividades de operación:	
Ganancia neta	22,605.24
Ajustes para conciliar:	
Provisión para cuentas incobrables y deterioro	-
Depreciaciones y amortizaciones	5,738.32
Provisiones para beneficios definidos, neto de pagos	-
Ingresos por impuesto a la renta diferido	-
Cambios en activos y pasivos de operación:	
(Aumento) disminución en deudores comerciales y otras cuentas por cobrar	- 4,802.51
(Aumento) disminución en inventarios	-
(Aumento) disminución en servicios y otros pagos anticipados	- 645.00
(Aumento) disminución en activos por impuestos corrientes	1,714.32
Aumento (disminución) en acreedores comerciales y otras cuentas por pagar	-
Aumento (disminución) en obligaciones acumuladas	-
Aumento (disminución) en pasivos por impuestos corrientes	22,485.27
Flujos neto de efectivo proveniente de actividades de operación	47,095.64


Wilson Padilla Zuloaga
Gerente General


Otto Arias Bautista
Contador

Guayaquil, 4 de Abril del 2019

Las notas adjuntas forman parte integral de estos estados financieros.

CENTRO EDUCATIVO INTEGRAL CEDINGRAL S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Por el año terminado al 31 de Diciembre del 2018

(Cifras en dólares estadounidenses)

1. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

El detalle de esta partida al 31 de diciembre de 2018, es la siguiente:

	Dic. 31, 2018
Efectivo en caja	-
Efectivo en bancos	7,122.20
Efectivo y equivalentes al efectivo	7,122.20

2. DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

El detalle de esta partida al 31 de diciembre de 2018, es la siguiente:

	Dic. 31, 2018
Deudores comerciales	21,008.10
(-) Deterioro de las partidas por cobrar	-
Inventario de Productos Terminados	-
Otras Cuentas por Cobrar	645.00
Crédito Tributario IR	2,744.98
Crédito Tributario IVA	63.15
Importaciones en Tránsito	-
Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar	24,461.23

3. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPOS

El detalle de esta partida al 31 de diciembre de 2018, es la siguiente:

	Dic. 31, 2018
Terrenos	36,366.97
Inmuebles (excepto terrenos)	98,537.39
Muebles y Enseres	25,680.23
Maq y Equipos Instalaciones	21,763.66

CENTRO EDUCATIVO INTEGRAL CEDINGRAL S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Por el año terminado al 31 de Diciembre del 2018

(Cifras en dólares estadounidenses)

Equipos Computo	32,436.38
Vehiculos	268,854.86
Depreciación Acumulada	(339,241.19)

Propiedad Planta y Equipos	144,398.30
-----------------------------------	-------------------

4. ACREDORES COMERCIALES

El detalle de esta partida al 31 de diciembre de 2018, es la siguiente:

	Dic. 31, 2018
--	----------------------

Proveedores Locales	-
Proveedores del Exterior	-

Acredores Comerciales	-
------------------------------	----------

4.1 DEUDAS FINANCIERAS

El detalle de esta partida al 31 de diciembre de 2018, es la siguiente:

	Dic. 31, 2018
--	----------------------

Banco Procredit	15,881.10
-----------------	-----------

Acredores Comerciales	15,881.10
------------------------------	------------------

5. OBLIGACIONES TRIBUTARIAS

El detalle de esta partida al 31 de diciembre de 2018, es la siguiente:

	Dic. 31, 2018
--	----------------------

Iva por Pagar	2,195.23
Retenciones en la Fuente por Pagar	84.07

CENTRO EDUCATIVO INTEGRAL CEDINGRAL S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Por el año terminado al 31 de Diciembre del 2018

(Cifras en dólares estadounidenses)

Impuesto a la Renta por Pagar	3,007.59
-------------------------------	----------

Obligaciones Tributarias	5,286.89
--------------------------	----------

6. BENEFICIOS SOCIALES A EMPLEADOS POR PAGAR

El detalle de esta partida al 31 de diciembre de 2018, es la siguiente:

Dic. 31, 2018

Provisión Beneficios a Empleados	5,000.94
Obligaciones con el IESS	7,902.08
Participación de Trabajadores	26,416.16

Beneficios Sociales a Empleados por Pagar	39,319.18
--	------------------

7. PASIVOS NO CORRIENTES

El detalle de esta partida al 31 de diciembre de 2018, es la siguiente:

Dic. 31, 2018

Obligaciones Financieras a Largo Plazo	27,402.00
Provisión para Jubilación Patronal	19,549.00
Provisión para Desahucio	4,862.00
Préstamos Accionistas Locales	-

Pasivos no Corrientes	51,813.00
------------------------------	------------------

8. PATRIMONIO

El capital social está constituido por 800 acciones ordinarias totalmente emitidas, pagadas y en circulación, aportado de la siguiente forma:

Nombre de Accionistas	Valor por Acción	No de Acciones	Porcentaje de Participación	Capital
				Pagado

CENTRO EDUCATIVO INTEGRAL CEDINGRAL S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Por el año terminado al 31 de Diciembre del 2018

(Cifras en dólares estadounidenses)

PADILLA RENDON RAUL VICENTE	1,00	720.00	90%	\$ 720.00
ZULOAGA LEYTON ANGELICA CONSUELO	1,00	80.00	10%	\$ 80.00
SUMAN		800.00	100%	\$ 800.00

9. GASTOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

El detalle de esta partida al 31 de diciembre de 2018, es la siguiente:

Gastos	Dic. 31, 2018
Beneficios a Empleados	284,787.91
Depreciaciones y amortizaciones	5,738.32
Gastos Financieros	6,190.43
Otros gastos de administración	84,408.44
Total	381,125.10

10. IMPUESTOS

El detalle de esta partida al 31 de diciembre de 2018, es la siguiente:

	Dic. 31, 2018
Utilidad/Perdida del ejercicio según declaración – Form. 101 SRI	22,605.24
(-) Participación de trabajadores	3,390.79
Utilidad antes del impuesto a la renta	19,214.45
(-) Amortización de Pérdidas	5,651.31
(+) Gastos no deducibles	107.70
(+) Gastos incurridos para generar ingresos exentos	-
(-) Deducción por pago a trabajadores incremento neto	-
(-) Deducción por pago a trabajadores con discapacidad	-
Utilidad gravable	13,670.84
Tasa vigente de impuesto a renta	22%
Impuesto a la renta causado	3,007.59

CENTRO EDUCATIVO INTEGRAL CEDINGRAL S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Por el año terminado al 31 de Diciembre del 2018

(Cifras en dólares estadounidenses)

El detalle de esta partida al 31 de diciembre de 2018, es la siguiente:

	Dic. 31, 2018
Impuesto a la renta causado – Formulario 101 SRI	3,007.59
Variación del impuesto diferido del periodo	-
Gasto por impuesto a la renta – Formulario SIC	3,007.59



Wilson Padilla Zuloaga
Gerente General



Otto Arias Bautista
Contador

Guayaquil, 4 de Abril del 2019