

CEDINGRAL S.A.
Estados de Situación Financiera
Al 31 de Diciembre del 2019

Cuentas	Notas	31 de Diciembre
		2019
		(US Dólares)
Activos		
Activos corrientes:		
Efectivo y equivalentes al efectivo	1	2,123.64
Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar	2	118,015.34
Inventarios		0.00
Servicios y otros pagos anticipados	2	0.00
Activos por impuestos corrientes	2	7,112.04
Total activos corrientes		127,251.02
Activos no corrientes:		
Propiedad, planta y equipos	3	194,767.46
Activos por impuestos diferidos		0.00
Total activos no corrientes		194,767.46
Total activos		322,018.48
Pasivos y patrimonio		
Pasivos corrientes:		
Acreedores comerciales y otras cuentas por pagar	4	0.00
Obligaciones bancarias	4.1	34,231.58
Pasivos por impuestos corrientes	5	2,781.89
Obligaciones acumuladas	6	31,644.55
Total pasivos corrientes		68,658.02
Pasivos no corrientes:		
Obligaciones bancarias	7	48,064.05
Préstamos Accionistas Locales	7	105,364.05
Obligaciones por beneficios definidos	7	24,411.00
Total pasivos no corrientes		177,839.10
Total pasivos		246,497.12
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		83,410.15
Resultados del periodo		11,839.79
Sub-total, resultados acumulados		70,838.94
Total patrimonio		75,521.36
Total pasivos y patrimonio		322,018.48
		0.00



Padilla Rendon Raúl Vicente
Gerente General


Otto Arias Bautista
Contador

Durán, 5 de junio del 2020

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 2019

Cuentas	Notas	2019
		(US Dólares)
Ingresos ordinarios		438,202.07
(-) Costo de ventas	9	301,075.35
Ganancia bruta		137,126.72
(-) Beneficios a Empleados	9	61,684.70
(-) Depreciaciones y amortizaciones	9	0.00
(-) Otros gastos de administración	9	54,438.03
(-) Gastos financieros	9	4,057.76
Ganancias antes de participación de trabajadores e impuesto a la renta de operaciones continuadas		16,946.23
(-) Participación de trabajadores	10	2,541.93
Ganancias antes de impuesto a la renta de operaciones continuadas		14,404.30
(-) Impuesto corriente	10	2,564.50
Impuesto diferido	10	0.00
Total		2,564.50
Utilidad/Pérdida del Ejercicio		11,839.79
Ingresos (gastos) de operaciones discontinuadas		-
Ganancia neta y total del resultado integral del año		11,839.79



Padilla Rendon Raúl Vicente
Gerente General



Otto Arias Bautista
Contador

Durán, 5 de junio del 2020

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 2019

Descripción	Notas	Resultados Acumulados					Total
		Capital Social	Aportes para Aumento de Capital	Reserva Legal	Resultados Acumulados		
					Adopción por Primera Vez NIIF	Resultados Años Anteriores	
<i>(US Dólares)</i>							
Saldos al 31 de Diciembre del 2017		800.00	0.00	3,882.42	-24,411.00	45,622.36	47,474.70
Transferencia, 2018		-	-	-	-	21,580.92	
Ganancia 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	63,681.57
Transferencia, 2018		-	-	-	-	16,206.87	
Ganancia neta y total del resultado integral del año 2019		-	-	-	-	-	11,839.79
Saldos al 31 de Diciembre del 2019		800.00	0.00	3,882.42	-24,411.00	83,410.15	75,521.36

Ray Padilla

Padilla Rendon Raúl Vicente
Gerente General

Otto Arias

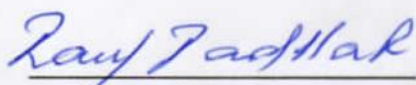
Otto Arias Bautista
Contador

Durán, 5 de junio del 2020

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 2019

Descripción	2019
	(US Dólares)
Flujos de efectivo proveniente de (usado en) actividades de operación:	
Recibido de clientes	341,194.83
Pagado a proveedores y empleados	- 422,467.73
Otras ganancias y pérdidas	-
Impuesto a la renta corriente	- 5,106.44
Participación de trabajadores y otros Beneficios	-
Flujos neto de efectivo proveniente de actividades de operación	- 86,379.34
Flujos de efectivo proveniente de (usado en) actividades de inversión:	
Adiciones de activos fijos	- 57,889.36
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	- 57,889.36
Flujos de efectivo proveniente de (usado en) actividades de financiación:	
(Aumento) disminución en otras cuentas por cobrar, accionistas	120,919.66
Recibido por pasivo no corriente	18,350.48
Flujos neto de efectivo (usado en) actividades de financiamiento	139,270.14
Aumento neto en efectivo y equivalentes al efectivo	- 4,998.56
Efectivo y equivalentes al efectivo al principio del año	7,122.20
Efectivo y equivalentes al efectivo al final del año	2,123.64
Conciliación de la ganancia neta con el flujo neto de efectivo	
proveniente de (usado en) actividades de operación:	
Ganancia neta	16,946.23
Ajustes para conciliar:	
Provisión para cuentas incobrables y deterioro	-
Depreciaciones y amortizaciones	7,520.20
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	- 97,007.24
(Aumento) disminución en inventarios	-
(Aumento) disminución en servicios y otros pagos anticipados	645.00
(Aumento) disminución en activos por impuestos corrientes	- 4,303.91
Aumento (disminución) en acreedores comerciales y otras cuentas por pagar	-
Aumento (disminución) en obligaciones acumuladas	-
Aumento (disminución) en pasivos por impuestos corrientes	- 10,179.62
Flujos neto de efectivo proveniente de actividades de operación	- 86,379.34


Padilla Rendón Raúl Vicente
Gerente General


Otto Arias Bautista
Contador

Durán, 5 de junio del 2020

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 2019
(Cifras en dólares estadounidenses)

1. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

El detalle de esta partida al 31 de diciembre de 2019, es la siguiente:

	Dic. 31, 2019
Efectivo en caja	-
Efectivo en bancos	2,123.64
Efectivo y equivalentes al efectivo	2,123.64

2. DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

El detalle de esta partida al 31 de diciembre de 2019, es la siguiente:

	Dic. 31, 2019
Deudores comerciales	118,015.34
(-) Deterioro de las partidas por cobrar	-
Inventario de Productos Terminados	-
Otras Cuentas por Cobrar	-
Crédito Tributario IR	2,783.58
Crédito Tributario IVA	4,328.46
Importaciones en Tránsito	-
Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar	125,127.38

3. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPOS

El detalle de esta partida al 31 de diciembre de 2019, es la siguiente:

	Dic. 31, 2019
Terrenos	36,366.97
Inmuebles (excepto terrenos)	98,537.39
Muebles y Enseres	34,281.66
Maq y Equipos Instalaciones	21,972.04

Equipos Computo	45,625.76
Vehiculos	304,745.03
Depreciación Acumulada	(346,761.39)

Propiedad Planta y Equipos	194,767.46
-----------------------------------	-------------------

4. ACREDORES COMERCIALES

El detalle de esta partida al 31 de diciembre de 2019, es la siguiente:

	Dic. 31, 2019
Proveedores Locales	-
Proveedores del Exterior	-

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

4.1 DEUDAS FINANCIERAS

El detalle de esta partida al 31 de diciembre de 2019, es la siguiente:

	Dic. 31, 2019
Banco Procredit	34,231.58

Acredores Comerciales	34,231.58
------------------------------	------------------

5. OBLIGACIONES TRIBUTARIAS

El detalle de esta partida al 31 de diciembre de 2019, es la siguiente:

	Dic. 31, 2019
Iva por Pagar	73.47
Retenciones en la Fuente por Pagar	143.92
Impuesto a la Renta por Pagar	2,564.50

Obligaciones Tributarias	2,781.89
---------------------------------	-----------------

6. BENEFICIOS SOCIALES A EMPLEADOS POR PAGAR

El detalle de esta partida al 31 de diciembre de 2019, es la siguiente:

	Dic. 31, 2019
Provisión Beneficios a Empleados	25,021.03
Obligaciones con el IESS	4,081.58
Participación de Trabajadores	2,541.93
Beneficios Sociales a Empleados por Pagar	31,644.55

7. PASIVOS NO CORRIENTES

El detalle de esta partida al 31 de diciembre de 2019, es la siguiente:

	Dic. 31, 2019
Obligaciones Financieras a Largo Plazo	48,064.05
Provisión para Jubilación Patronal	19,549.00
Provisión para Desahucio	4,862.00
Préstamos Accionistas Locales	105,364.05
Pasivos no Corrientes	177,839.10

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
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 2019, es la siguiente:

Gastos	Dic. 31, 2019
Beneficios a Empleados	319,963.56

Depreciaciones y amortizaciones	9,402.45
Gastos Financieros	4,057.76
Otros gastos de administración	87,832.07
Total	421,255.84

10. IMPUESTOS

El detalle de esta partida al 31 de diciembre de 2019, es la siguiente:

	Dic. 31, 2019
Utilidad/Perdida del ejercicio según declaración – Form. 101 SRI	16,946.23
(-) Participación de trabajadores	2,541.93
Utilidad antes del impuesto a la renta	14,404.29
(-) Amortización de Pérdidas	4,236.56
(+) Gastos no deducibles	1,489.10
(+) Gastos incurridos para generar ingresos exentos	-
(-) Deducción por pago a trabajadores incremento neto	-
(-) Deducción por pago a trabajadores con discapacidad	-
Utilidad gravable	11,656.84
Tasa vigente de impuesto a renta	22%
Impuesto a la renta causado	2,564.50

El detalle de esta partida al 31 de diciembre de 2019, es la siguiente:

	Dic. 31, 2019
Impuesto a la renta causado – Formulario 101 SRI	2,564.50
Variación del impuesto diferido del periodo	-
Gasto por impuesto a la renta – Formulario SIC	2,564.50

Ray Padilla

Padilla Rendon Raúl Vicente
Gerente General

Otto Arias

Otto Arias Bautista
Contador

Guayaquil, 5 de junio del 2020