

ACTIVO CORRIENTE

(Nota A) Efectivo e Equivalentes a Efectivo	12,500.92
Cuentas y Documentos por Cobrar Clientes Locales	104,439.12
Otras Cuentas por Cobrar	13,668.01
Crédito Tributario a Favor del Sujeto Pasivo (Iva)	87,439.47
Crédito Tributario a Favor del Sujeto Pasivo (Renta)	2,403.66
	<u>220,451.18</u>

(Nota B) Terrenos	61,940.00
Inmuebles (Excepto Terrenos)	498,783.19
Muebles y Enseres	19,992.93
Maquinaria, Equipos e Instalaciones	49,538.42
Equipo de Computación y Software	18,545.79
Otras Propiedades , Planta y Equipo	22,079.00
(-) Depreciacion acumulada activo fijo	-39,351.99
	<u>631,527.34</u>

TOTAL DEL ACTIVO**851,978.52**

(Nota C) Obligaciones Financieras Corriente	30,028.66
Otras Cuentas Por pagar Proveedores Relacionados Locales	41,056.97
Impuesto a la Renta del Ejercicio	4,139.81
Participación de Trabajadores por pagar del Ejercicio	3,320.71
Obligaciones Emitidas Corrientes	10,499.45
Anticipo a Clientes	7,789.28
Provisiones	64,191.19
	<u>161,026.07</u>

(Nota D) Cuentas y Doc. Por pagar Proveedores Relacionados del Exterior	320,000.00
Obligaciones Financieras No Corrientes Locales	230,047.19
Provision Jubilacion Patronal	11,968.99
	<u>562,016.18</u>

(Nota E) Capital suscrito o asignado	400.00
(+) (-) Resultados por Adopcion primera vez Nif	-10,329.01
Utilidad No distribuida de Ejercicios Anteriores	124,187.75
Utilidad del ejercicio	14,677.53
	<u>128,936.27</u>

TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (499+598)**851,978.52**

AL 31 de Diciembre del 2013

INGRESOS

INGRESOS ACTIVIDADES ORDINARIAS

Ventas netas de bienes (o servicios)	884,229.07
Costo de los bienes vendidos (o servicios prestados)	

Ganancia (Pérdida) bruta **884,229.07**

OTROS INGRESOS

97,387.46

Dividendos	0.00
Intereses Financieros	0.00
Otras Rentas	97,387.46

GASTOS DE OPERACIÓN

959,478.48

Sueldos, salarios y demás remuneraciones	517,151.25
Beneficios sociales e indemnizaciones	123,065.80
Aportes a la seguridad social (incluidos fondos de reserva)	92,616.00
Honorarios, comisiones y dietas a personas naturales	19,816.92
Combustible	67.50
Suministros y materiales	9,336.06
Transporte	17,421.58
Intereses y comisiones bancarias locales	27,074.49
Seguros y reaseguros (primas y cesiones)	13,598.69
Impuestos contribuciones y otras	1,498.47
Depreciación de Propiedad, Planta y Equipo	35,112.62
Servicios Públicos	35,914.87
Pagos por otros servicios	63,343.84
Pagos por otros bienes	3,460.39

Ganancia(Perdida) del Ejercicio **22,138.05**

15% Participación de Trabajadores	3,320.71
Ganancia(Perdida) Antes del Impuesto a la Renta	18,817.34
Impuesto a la Renta Causado	4,139.82

Ganancia(Perdida) Neta del Periodo **14,677.53**

OTRO RESULTADO INTEGRAL

0.00

Componentes del Otro Resultado Integral	0.00
Diferencia de cambio por Conversión	0.00
Valuación de Activos Financieros Disponibles para la Venta	0.00
Ganancias por Revaluación de Propiedades , Planta y Equipo	0.00
Ganancias (Perdidas) Actuariales	0.00
Participación de Otro Resultado Integral de Asociadas	0.00
Impuesto sobre las Ganancias relativo a otro Result. Integral	0.00

RESULTADO INTEGRAL TOTAL AÑO

14,677.53

DETALLE	Saldo al Inicio del Periodo	Debe	Haber	Saldo al Final del Periodo	Patrimonio Neto
Capital Social	400.00			400.00	400.00
Aportes Para Capital Futuro	-			-	-
Reserva Legal				-	-
Reserva Facultativa				-	-
Utilidad de Años Anteriores	124,187.75	-		124,187.75	124,187.75
Adopcion Aplicación Nif.	(10,329.01)			(10,329.01)	(10,329.01)
Reserva de Capital				-	-
Ganancia (Pérdida) del ejercicio	29,035.09		29,035.09	14,677.53	14,677.53
				-	-
Saldos al cierre del ejercicio	143,293.83	-	29,035.09	128,936.27	128,936.27

Clases de cobros por actividades de operación	0.00
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	
Cobros procedentes de regalías, cuotas, comisiones y otros ingresos de actividades ordinarias	
Otros cobros por actividades de operación	0.00
Clases de pagos por actividades de operación	12,500.92
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	
Otras entradas (salidas) de efectivo	12,500.92
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	0.00
Anticipos de efectivo efectuados a terceros	
Otras entradas (salidas) de efectivo	0.00
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	0.00
Aporte en efectivo por aumento de capital	
Pagos de préstamos	
Otras entradas (salidas) de efectivo	
EFFECTOS DE LA VARIACION EN LA TASA DE CAMBIO SOBRE EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL DE EFECTIVO	0.00
Efectos de la variación en la tasa de cambio sobre el efectivo y equivalentes al efectivo	
INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	12,500.92
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO	
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	12,500.92
CONCILIACION ENTRE LA GANANCIA (PERDIDA) NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACIÓN	
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMP. RENTA	22,138.05
AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO	-2,176.71
Otros Ajustes por partidas distintas al Efectivo	-2,176.71
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:	-7,460.52
(Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes	0.00
Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar	-4,139.81
Incremento (disminución) en otros pasivos	-3,320.71
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación	12,500.82

La Compañía EDUSOLER CIA. LTDA., fue constituida mediante escritura pública el 20 de Noviembre del 2008, en la ciudad de Guayaquil, Ecuador e inscrita en el Registro Mercantil de la ciudad de Guayaquil el 29 de Diciembre del 2008, con un plazo de duración de cincuenta años. Su actividad principal:

Actividades de Enseñanza.

La Compañía inició sus operaciones el 29 de Diciembre del 2008, previa autorización de los organismos de control.

RUC No 0992611618001

Expediente No 133802

Dirección Matriz: Urbanización La Saiba Solar 9 al 12 Mz. Q

Dirección Sucursal : Km 9 ½ vía a Samborombó

La Compañía mantiene sus registros contables en Dólares

Bases de preparación

Los estados financieros de la compañía comprenden los estados de situación financiera, los estados de resultado integral, de cambios en el patrimonio y de flujos de efectivo por los años terminados el 31 de diciembre del 2013. Estos estados financieros han sido preparados de acuerdo con **Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) para PYMES**

Declaración de cumplimiento

Los estados financieros han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) para PYMES

(SOCA A) - Activo Corriente

A1.- Caja Bancos

<u>Diciembre 31</u>		<u>2013</u>
Efectivo - Caja Chica	\$	930, 00
Bancos	\$	11.550.92
Produbanco cta. 02015009471	\$	10.778.12
Produbanco cta. 02015009463	\$	201.20
Internacional cta. 1000622446	\$	<u>571.60</u>
Total de Caja-Bancos.....		\$ 12.500.92

A2.- Cuentas por Cobrar

<u>Diciembre 31</u>		<u>2013</u>
Clientes	\$	100.037.48
Cheques Posfechados	\$	<u>4.401.64</u>
Total de Cuentas por Cobrar		\$ 104.439.12

A3.- Otras Cuentas por Cobrar

<u>Diciembre 31</u>		<u>2013</u>
Empleados	\$	2.872.25
Otras Cuentas x Cobrar	\$	7.027.36
Proveedores	\$	<u>3.768.40</u>
Total de Cuentas por Cobrar		\$ 13.668.01

A4.- Impuestos Diferidos

<u>Diciembre 31</u>		<u>2013</u>
Impuestos		
Crédito Tributario Iva	\$	87.439.37
Crédito Tributario Renta	\$	<u>2.403.66</u>
Total de Cuentas por Cobrar		\$ 89.843.13

NOEA S.A. - Activos Fijos

B1.- Propiedad, Planta y Equipo

Diciembre 31

2013

Depreciables

Edificios	\$ 498.783.19
Muebles y Enseres	\$ 19.992.93
Instalaciones	\$ 49.588.42
Equipos de Computación	\$ 18.545.79
Otros Activos	\$ 22.079.00
(-) Depreciación Acumulada	\$ <u>-39.351.99</u>

No Depreciables

Terrenos	\$ <u>61.940.00</u>
----------	---------------------

Total de Activos Fijos\$ 631.527.34

NOEA S.A. - Pasivos Corrientes

C1.- Obligaciones Bancarias

Diciembre 31

2013

Produbanco	\$ <u>30.028.66</u>
------------	---------------------

Total de Cuentas por Pagar\$ 30.028.66

C2.- Cuentas por Pagar

Diciembre 31

2013

Proveedores

Proveedores Locales	\$ 40.003.94
Servicio de Rentas Internas	\$ <u>1.053.03</u>

Total de Cuentas por Pagar\$ 41.056.97

C3.- Otras Obligaciones

Obligaciones

Impuesto a la Renta x Pagar	\$ 4.139.82
Participación de Trabajadores	\$ <u>3.320.71</u>

Total de Cuentas por Pagar\$ 7.460.53

C4.- Otras Cuentas por pagar

Otros

Aporte Individual	\$ 4.561.65
Aporte Patronal	\$ <u>5.937.80</u>
Total de Cuentas por Pagar	\$ 10.499.45

C5.- Acreedores Varios

Anticipos

Anticipo de Clientes	\$ <u>7.739.28</u>
Total de Acreedores Varios.....	\$ 7.739.28

C6.- Beneficios Sociales por pagar

Un resumen de esta cuenta como sigue:

Diciembre 31 **2013**

Provisiones	
Décimo Tercer Sueldo	\$ 4.058.97
Décimo Cuarto Sueldo	\$ 20.449.63
Vacaciones	\$ 38.483.46
Fondo de Reserva	\$ <u>1.199.13</u>
Total de Beneficios Sociales	\$ 64.191.19

(PAGE 2) - Debito No Corriente

D1.- Obligaciones a Largo Plazo

Diciembre 31 **2013**

Obligaciones	
Mc. Fox Corp.	\$ 320.000.00
Produbanco	\$ 230.047.19
Jubilación Patronal	\$ <u>11.968.99</u>
Total de Obligaciones a Largo Plazo.....	\$ 562.016.18

(Cuenta A) - Inicialmente

E1.- Capital Social

Al 31 de Diciembre del 2013 , esta constituido por 400 acciones comunes, autorizadas , suscritas y en circulación , a valor nominal de 1 dólar cada una.

Al 31 de Diciembre del 2013, el paquete accionario de la compañía es el siguiente.

<u>Accionista</u>	<u>% participación</u>	<u>Monto</u>
Sanchez Vascones Ricardo A.	50%	200
Sanchez Vascones Mercedes	25%	100
Sanchez Vascones Frances	25%	100
	100.00%	400

E2.- Utilidades Acumuladas

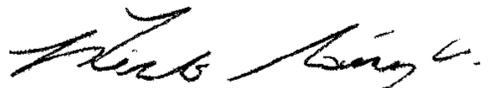
Utilidades Acumuladas

Utilidad años Anteriores \$ 113.858.74
Utilidad del **Ejercicio** \$ 14.677.53

Total de Utilidades Acumuladas... ..\$ 128.536.27

Eventos Subsecuentes

Entre el 31 de Diciembre del 2013 y la fecha de preparación de este informe, no se han producido eventos que en opinión de la Administración de la compañía pudieran tener un efecto importante sobre los estados Financieros.


Ricardo A. Sánchez Vascones
Gerente General
C.I. No. 0916657588


CPA. Balladares Leon Alex Giovanni
Contador
Ruc No 0910744283001