

## SERVICIOS EDUCATIVOS INTEGRALES GONZALEZ VACA CÍA. LTDA.

### NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

#### NOTA No. 1 Información general.

La compañía **SERVICIOS EDUCATIVOS INTEGRALES GONZALEZ VACA CÍA. LTDA.**, se constituyó el 27 de marzo de 2012 en la ciudad de Machala, con los siguientes socios Luis Miguel González Vaca, GERENTE, Luis Fernando González Vaca, PRESIDENTE, María Gabriela González Vaca, VICEPRESIDENTE, y; María Fernanda González Vaca, SOCIO; la principal actividad realizada por esta empresa es brindar servicio de educación inicial y servicio de capacitaciones y cursos prácticos.

#### NOTA No. 2 Efectivo y Equivalentes.

Los registros en estas partidas son representativos debido a que se ha realizado un ahorro para realizar un pago a la deuda que se mantiene con el less.

#### NOTA 2 Equivalentes al efectivo

La cuenta Efectivo y Equivalentes se componen de efectivo en caja, como podemos observar existe un valor de diez y seis mil ochocientos sesenta y nueve 89/100, a diferencia del año anterior que logramos obtener veinticinco mil seis cientos diez 79/100, esto se debe a la baja población estudiantil en relación al año anterior. Al cierre del ejercicio, los saldos de Efectivo y Equivalentes estaban compuestos así:

<b>Año</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>
Efectivo en caja	16869.89	25610.79
<b>Total</b>	<b>16869.89</b>	<b>25610.79</b>

#### NOTA No. 3 Propiedad Planta y Equipo

Según las normas NIFF, las propiedades, la planta y equipo están constituidos por todos los activos tangibles adquiridos que son utilizados permanentemente en la producción de bienes y servicios, para arrendarlos o usarlos en la administración de un ente. Debido a que la empresa se dedica a brindar servicio educativo, en el 2018, realizó la adquisición de equipos (refrigeradora e impresora) para adecuar el centro de desarrollo infantil, para impartir clases a niños menores de 3 años.

#### NOTA 3 Propiedad Planta y Equipo

La cuenta Propiedad, Planta y Equipo se compone de las cuentas Muebles y Enseres; y, Maquinaria y Equipo; en relación al año anterior notamos un incremento en el valor, puesto que para el 2018 se realizaron adquisiciones de muebles y equipo para continuar adecuando el centro de desarrollo infantil para desarrollar la actividad de la empresa, que es brindar servicio educativo.

<b>Año</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>
Muebles y enseres	1772,67	1391,34
Maquinaria y Equipo	3162,15	2475,71
<b>Total</b>	<b>7,870.94</b>	<b>5182.00</b>

#### **NOTA No. 4 Cuentas y Documentos por pagar**

En esta cuenta el año anterior se refleja el rubro Préstamo de terceros, por un valor de \$7,344.13; otorgado en calidad de préstamo en el 2018 ya no tenemos cuentas ni documentos por pagar, estas se encuentran en 0, ya que se logró realizar estos pagos a inicios de año.

#### **NOTA 5. Obligaciones con la Seguridad Social**

Esta partida refleja los valores pendientes a cancelar al Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social tales como:

- Obligaciones con el less por pagar \$ 22,205.82
- Aporte Personal \$370.50
- Aporte Patronal \$476.36

Estos son originados por los servicios prestados hacia la empresa hasta el mes de diciembre del 2018.

#### **NOTA 6. Obligaciones con la Administración Tributaria**

En esta cuenta encontramos reflejado los valores por cancelar por concepto de retenciones en la fuente por un valor de \$44.55, que corresponden a los retenidos por compras realizadas en el mes de diciembre del 2018 y que se cancelaran al siguiente año en enero.

#### **NOTA 7. Capital suscrito o asignado.**

En esta cuenta se determina el valor asignado al capital de la empresa, el capital está dividido en 400 participaciones cuyo valor nominal es de \$1.00 cada una, la empresa cuenta con cuatro socios el mismo que se detalla a continuación:

SOCIO	Nº DE PARTICIPACIONES	CAPITAL SUSCRITO	%
GONZALEZ VACA LUIS FERNANDO	100	100,00	25
GONZALEZ VACA LUIS MIGUEL	100	100,00	25
GONZALEZ VACA MARIA GABRIELA	100	100,00	25

GONZALEZ VACA MARIA FERNANDA	100	100,00	25
------------------------------	-----	--------	----

Es todo lo que se puede indicar en relación al año 2014, puesto que en el año 2013 la actividad económica fue mínima por lo que existen pocos cambios en algunos rubros relacionados con el año anterior.

Machala, 07 de Enero de 2019

Atentamente.



**Luis Miguel González Vaca**  
**GERENTE - SOCIO**

Luis Miguel González Vaca  
**GERENTE GENERAL SERV. EDU.**  
**INT. GONZALEZ VACA CIA. LTDA.**