

**CENTRO DE ESTUDIOS ISIDORO DE SEVILLA CEISEV CIA. LTDA.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**CORTADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL AÑO 2018**

**NOTA 1.- CAJA – BANCOS**

Esta cuenta refleja los valores disponibles que tiene “Centro de Estudios Isidoro de Sevilla Ceisev Cía. Ltda.” En efectivo como también en el Banco Promérica en la cuenta Corriente No. 1016776243 de la Compañía, al 31 de diciembre del 2018.

<b>11</b>	<b>EFFECTIVO DISPONIBLE</b>	<b>\$29,42</b>
110501	Caja General	\$81,10
111003	Banco Produbanco	(\$51,68)

**NOTA 2.- CUENTAS POR COBRAR**

Esta cuenta refleja los valores que posee “Centro de Estudios Isidoro de Sevilla Ceisev Cía. Ltda.” Por cobrar a terceros, así como también el valor como saldo a favor del crédito Tributario.

<b>13</b>	<b>CUENTAS POR COBRAR VARIOS</b>	<b>\$245,04</b>
1345	Cuentas por Cobrar Varios	\$200,00
135501	Anticipo Impuesto a la Renta	\$4,00
135702	IVA en compra de Servicios	\$4,80
1365	Anticipo Proveedores	\$36,24

**NOTA 3.- PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO**

Esta cuenta refleja los valores que posee “Centro de Estudios Isidoro de Sevilla Ceisev Cía. Ltda.” Como propiedad planta y equipo, los que nos ha permitido incrementar nuestro patrimonio.

<b>15</b>	<b>PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>\$224.080,90</b>
1504	Terrenos	\$134.071,07
1516	Construcciones y edificaciones	\$100.010,92
1592	Depreciación acumulada	(\$10.001,09)

**NOTA 4.- PASIVOS. -**

Corresponde a los valores que se registran como pendientes de pago a terceros, por concepto de anticipo de impuesto a la renta y pago de Impuestos Municipales.

<b>2</b>	<b>PASIVOS</b>	<b>(\$4.608,21)</b>
<b>23</b>	<b>CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>(\$4.608,21)</b>
2205	Proveedores Nacionales	(\$80,00)

2336	Otras Cuentas por Pagar	(\$4.489,19)
<b>2365</b>	<b>RETENCIONES EN LA FUENTE</b>	<b>(\$11,68)</b>
236502	Servicios Profesionales 8%	(\$9,56)
236506	Transferencia de Bienes Muebles 1%	(\$1,30)
236509	Otras Retenciones 2%	(\$0,80)
<b>2367</b>	<b>IVA RETENIDO A UN TERCERO</b>	<b>(\$3,36)</b>
236702	Retención Iva 70%	(\$3,36)
<b>24</b>	<b>IVA EN VENTAS 12%</b>	<b>(\$24,00)</b>
2408	IVA EN VENTAS 12%	(\$24,00)

**NOTA 5.- PATRIMONIO. -**

Corresponde a los valores que se registran en las cuentas patrimoniales como son Capital Social, Aportes para futura Capitalización, Excedente Acumulado de ejercicios anteriores. Y pérdida de este ejercicio.

<b>3</b>	<b>PATRIMONIO</b>	<b>(\$219.747,15)</b>
310501	Capital Social	(\$800,00)
310502	Aportes para Futura Capitalización	(\$224.759,77)
<b>36</b>	<b>RESULTADOS DEL EJERCICIO</b>	<b>\$5.060,57</b>
3605	Utilidad del Ejercicio	\$0,00
3610	Pérdida del ejercicio	\$5.060,53
<b>37</b>	<b>RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES</b>	<b>\$752,05</b>
3705	Utilidades Acumulados	(\$5.525,20)
3710	Pérdidas Acumulados	\$6.277,25

**NOTA 6.- CUENTAS DE RESULTADOS**

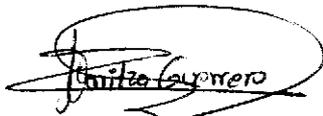
Durante el ejercicio económico 2018 los ingresos operacionales, se presentan de la siguiente manera:

4.1.6.0.0.1	Ingresos Operacionales	0,00
-------------	------------------------	------

Los gastos generados durante el ejercicio económico se presentan de la siguiente manera, los mismos que corresponden a la depreciación acumulada del activo fijo:

5160	Depreciaciones	\$5.000,57
------	----------------	------------

Atentamente,



**Lic. Maritza Guerrero R.**  
**CONTADORA**  
**LICENCIA PROFESIONAL 27090.**