

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Las siguientes acotaciones representan información importante a fin de aclarar la información presentada principalmente en el Estado de Situación Financiera y Estado de Resultados Integral:

ACTIVO

1. Dentro de los equivalentes al efectivo se encuentra la siguiente composición:

Caja Chica	-53.57
Pacifico Cuenta Cte.0767722-7	3,664.97
Pacifico Cuenta Cte. 0779610-2	3,098.28
Pacifico Cuenta Ahorros 1048910376	18,481.06
Internacional Cuenta Cte. 090-061305-9	2,522.17
Póliza Banco Internacional	3,200.13
Cta. Integración B. Pichincha	1,000.00
TOTAL	31,913.04

2. En los aspectos relacionados con las cuentas por cobrar comerciales corrientes se denota una obligación por USD 2.000,00 a la Institución Educativa William Caxton que no se constituye una parte relacionada.
3. Al respecto de las cuentas y documentos por cobrar corrientes a accionistas, socios, partícipes, beneficiarios u otros titulares de derechos representativos de capital se establece los valores de cuotas de afiliación impagos por parte de los socios de la compañía que representa una renta mensual de USD 30.00 por accionista como indico a continuación:

Aguirre Washington	690,00
Alajo Moreano Milton Anibal	60,00
Alobuela Simbaña Cesar Humberto	1.140,00
Andrango Muzo Edwin Geovanny	570,00
Carvajal Gualoto Carlos Alberto	1.110,00
Castañeda Constante Jaime Roberto	330,00
Cevallos Jorge Eduardo	30,00
Chamba Enrique Jorge Heriberto	1.050,00
Chiriboga Sagal Marco Vinicio	208,00
Churuchumbi Ulcuango Carlos Efren	360,00
Collaguazo Pulupa Jaime Mauricio	120,00
Falconi Lopez Juan Carlos	270,00

Farinango Lluglluna Juan Carlos	30,00
Godoy Carrion Mariana De Jesus	270,00
Guachamin Lincango Luis Gonzalo	600,00
Gualoto Quisilema Jose Rene	360,00
Jacome Moreno Angel Gabriel (Herederos)	480,00
Monta Simbaña Luis Eduardo	1.200,00
Morales Mestanza Lenin Emilio	480,00
Panama Jose Maria	30,00
Pilatuña Chusig Ramiro	270,00
Ponce Fiallos Freddy Rene	276,50
Pulupa Peña Luis Roberto	240,00
Raza Pico Nery Elizabeth	30,00
Reinoso Guamani Ruth Elizabeth	960,00
Romero Canencia Sandra Marlene	180,00
Romero Nogales Veronica Alexandra	1.305,00
Rosero Landin Marco Anibal	390,00
Salazar Sanchez Glenda Madelen	60,00
Samaniego Ruiz Manuela Maria Pastora	30,00
Sanguña Pulupa Maria Zoila	150,00
Simbaña Simbaña Segundo Vicente	960,00
Simbaña Ushiña Darwin Rolando	60,00
Tapa Guaman Fredy Fernando	60,00
Tapia Castro Franklin Vladimir	1.080,00
Tarabata Churuchumbi Lupe Maria	450,00
Ullauri Parra Temistocles Alfredo	60,00
Ushiña Buse Bayron Javier	779,99
Ushiña Paredes Manuel Maria	780,00
Yandun Cupueran Diana Del Carmen	330,00
Yanez Carpio Angel Alfredo	30,00
Zambrano Verdezoto Veronica Elizabeth	210,00

4. Al respecto del crédito tributario por concepto de impuesto a la renta, se encuentra desglosado de la siguiente manera:

Resumen de Retenciones Locales y del Exterior		RETENCIONES POR PAGOS EFECTUADOS																								
		Enero		Febrero		Marzo		Abril		Mayo		Junio		Julio		Agosto		Septiembre		Octubre		Noviembre		Diciembre		
RUC	EMPRESA SOCIAL	BASE IMPONIBLE	VALOR RETENIDO	BASE IMPONIBLE	VALOR RETENIDO	BASE IMPONIBLE	VALOR RETENIDO	BASE IMPONIBLE	VALOR RETENIDO	BASE IMPONIBLE	VALOR RETENIDO	BASE IMPONIBLE	VALOR RETENIDO	BASE IMPONIBLE	VALOR RETENIDO	BASE IMPONIBLE	VALOR RETENIDO	BASE IMPONIBLE	VALOR RETENIDO	BASE IMPONIBLE	VALOR RETENIDO	BASE IMPONIBLE	VALOR RETENIDO	BASE IMPONIBLE	VALOR RETENIDO	
990005737001	BANCO DEL COMERCIO S.A.	4,96	0,10	4,48	0,09	8,14	0,16	8,95	0,18	9,44	0,19	9,68	0,19	11,35	0,23	11,85	0,23	12,00	0,24	12,80	0,26	13,32	0,27	15,02	0,30	
990340234001	YANBAL ECUADOR S.A.	-	-	-	-	-	-	2.255,00	22,55	3.445,00	34,45	3.085,00	30,85	-	-	7.600,00	76,00	2.870,00	28,70	1.980,00	19,80	2.480,00	24,80	2.870,00	28,70	
1703976645001	DIAZ JURADO CESAR AUGUSTO	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	15,00	0,15	
1706639239001	GAZA NOROÑA LUIS HERNAN	50,00	0,50	30,00	0,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	100,00	1,00	
1712817590001	ASES CONSTANTE CATALINA DEL ROCIO	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	700,00	7,00	-	-	-	-	-	-	
1715991004001	JEREZ TORBAR ELENA DE LOS ANGELES	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	360,00	0,00	
1716050206001	LACZ SYPER MIREK	-	-	45,00	0,00	-	-	40,00	0,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1790098354001	BANCO INTERNACIONAL S.A	-	-	-	-	52,96	1,06	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	53,85	1,08	-	-	-	-	-	-	
1790174417001	ALDEAS INFANTILES SOS ECUADOR	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	320,00	3,20	-	-	-	-	-	-	-	-	
1790935426001	COMPANIA DE TRANSPORT E TURISMO ESCOLAR UNIPRO C.A.	-	-	1.415,04	14,16	707,52	7,08	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1790978699001	SINDICATO DE TRABAJADORES DE LOS LABORATORIOS LIFE	290,00	2,90	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1791255991001	ERAZZOM S.A.	680,00	6,80	680,00	6,80	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1791353307001	COMPANIA DE TRANSPORT E LA SALLE CONTRASALLE S.A.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	750,00	7,50	750,00	7,50	-	-	-	-	
1791802527001	COMPANIA DE TRANSPORT E ESTUDIANTILE INSTITUCIONAL TRANSVALL E S.A.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	514,50	5,15	-	-	-	-	
1791904516001	ESTRUCTEC ESTRUCTURAS & TECNOLOGIA S.A.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	240,00	4,80	-	-	-	-	-	
1792389801001	JARDIN MONTESSORI INTRUAGO CALISTO CIA. LTDA.	-	-	-	-	-	-	879,50	8,80	875,00	8,75	-	-	-	-	-	-	804,80	8,05	-	-	794,79	7,95	878,94	8,79	
1792444640001	COMPANIA DE TRANSPORT E INSTITUCIONAL Y ESCOLAR AGUILAS DEL FUTURO PUTUAGUILA S.S.A.	-	-	-	-	-	-	300,00	3,00	-	-	900,00	9,00	300,00	3,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1792452740001	TRANSPORT E ESCOLAR PUMASQUI PURGOSQUI ASCUI S.A.	670,00	6,70	670,00	6,70	700,00	7,00	-	-	700,00	7,00	-	-	700,00	7,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1792623936001	ARENAL SOCIEDAD CIVIL Y COMERCIAL	-	-	-	-	-	-	-	-	325,00	0,00	325,00	0,00	525,00	0,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	422,00	0,00
1792671930001	COMPANIA DE TRANSPORT E ESCOLAR COMERCIAL E INSTITUCIONAL PUMATRANSA PUMATRANSPORTES S.A.	1.425,00	14,25	725,00	7,25	725,00	7,25	725,00	7,25	675,00	6,75	675,00	6,75	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
TOTAL DE RETENCION DE IMPUESTOS EN LA FUENTE POR		3.119,96	31,25	3.569,52	35,00	2.193,62	22,55	4.208,45	41,78	6.029,44	57,14	4.994,68	46,79	1.536,35	10,23	7.931,65	79,43	5.190,65	52,57	3.497,30	37,51	3.288,11	33,02	4.660,96	38,94	
TOTAL DE RETENCION DE IMPUESTOS EN LA FUENTE POR		486,21																								

ACTIVOS FIJO

5. El activo fijo se encuentra desglosado de la siguiente manera:

<u>MUEBLES Y ENSERES</u>		1,085.07
Muebles De Oficina	850.07	
Credenza	170.00	
Mesa Cafetera	65.00	
<u>EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y SOFTWARE</u>		3,406.26
Computador Prodesk Serie Mxl6441dq5	3,075.15	
Impresora Epson Multifuncion L4160	255.00	
Teléfono Inalámbrico	76.11	
(-) Depreciación Acumulada		(1,313.70)

PASIVO

6. Las obligaciones corrientes básicamente constituyen obligaciones pendientes de pago en el año 2018 y que se ejecutarán en el año 2019, de la siguiente manera:

Retención IVA 70%	48.99
Retención IVA 100%	23.17
Retención Aplicable 1%	210.93
Retención Aplicable 2%	12.26
Retención Aplicable 8%	493.04
Aporte Personal less	38.12
Aporte Patronal less	49.02
Descuento Ahorro Luxemburgo	284.33
Descuento Ahorro Nahim	285.00
Descuento Ahorro Tarqui	33.00
Descuento Ahorro Caxton	4,390.00
Descuento Ahorro Otras Instituciones	20.00
Reserva Por Intereses De Prestamos A Accionistas	115.00
Crédito Mutuo	22,075.37
TOTAL	28,078.23

PATRIMONIO

7. Las reservas se constituyen así:

Reserva Legal	796.00
Reserva Facultativa	525.43

INGRESOS

8. El detalle de ingresos gravados está detallado de la siguiente manera:

VENTAS														
Detalle de ventas y otras operaciones del periodo que da origen a la obligación de pago de impuestos	Campo	TOTAL	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre
			Valor Neto											
Ventas locales (excluye activos fijos) gravadas tarifa 12%	411	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ventas de activos fijos gravadas tarifa 12%	412	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ventas locales (excluye activos fijos) gravadas tarifa 0% que dan derecho a devolución	413	206,318.72	26,890.00	25,122.00	23,106.00	22,939.00	-	19,979.00	684.50	628.00	19,134.00	23,790.00	21,367.00	22,679.00
Ventas de activos fijos gravadas tarifa 0% que no dan derecho a devolución	414	22,569.00	-	-	-	-	22,569.00	-	-	-	-	-	-	-
Ventas locales (excluye activos fijos) gravadas tarifa 0% que dan derecho a devolución	415	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ventas de activos fijos gravadas tarifa 0% que dan derecho a devolución	416	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Exportaciones de bienes	417	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Exportaciones de servicios	418	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL VENTAS Y OTRAS OPERACIONES	419	228,887.72	26,890.00	25,122.00	23,106.00	22,939.00	22,569.00	19,979.00	684.50	628.00	19,134.00	23,790.00	21,367.00	22,679.00
Transferencias no objeto o exentas de IVA	441	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Como se indicó anteriormente existen ingresos no objeto por cuotas de afiliación por un valor de USD 23542.00, además de las rentas producto de inversiones financieras por un valor de USD 228.60

GASTOS

9. El detalle de gastos tiene la siguientes conformación:

[illegible]

Y los relacionados con trabajadores:

Consolidado de Planillas																
Periodo	Cédula	Nombre	Rel. Trabajo	Sueldo	Días	Patronal	Individual	Aporte Adic	Cesantía	% CCC	Valor CCC	Total Aporte	13RO	14TO	FR	APORT PAT
2018-12	1708681729	CERVANTES VEGA JENNY PATRICIA	06-CODIGO DEL TRABAJO - CT	403.43	30	44.98	38.13	0.00	0.00	1.00	4.03	83.11	33.62	32.17	33.61	49.02
2018-11	1708681729	CERVANTES VEGA JENNY PATRICIA	06-CODIGO DEL TRABAJO - CT	403.43	30	44.98	38.13	0.00	0.00	1.00	4.03	83.11	33.62	32.17	33.61	49.02
2018-10	1708681729	CERVANTES VEGA JENNY PATRICIA	06-CODIGO DEL TRABAJO - CT	403.43	30	44.98	38.13	0.00	0.00	1.00	4.03	83.11	33.62	32.17	33.61	49.02
2018-9	1708681729	CERVANTES VEGA JENNY PATRICIA	06-CODIGO DEL TRABAJO - CT	403.43	30	44.98	38.13	0.00	0.00	1.00	4.03	83.11	33.62	32.17	33.61	49.02
2018-8	1708681729	CERVANTES VEGA JENNY PATRICIA	06-CODIGO DEL TRABAJO - CT	403.43	30	44.98	38.13	0.00	0.00	1.00	4.03	83.11	33.62	32.17	33.61	49.02
2018-7	1708681729	CERVANTES VEGA JENNY PATRICIA	06-CODIGO DEL TRABAJO - CT	403.43	30	44.98	38.13	0.00	0.00	1.00	4.03	83.11	33.62	32.17	33.61	49.02
2018-6	1708681729	CERVANTES VEGA JENNY PATRICIA	06-CODIGO DEL TRABAJO - CT	403.43	30	44.98	38.13	0.00	0.00	1.00	4.03	83.11	33.62	32.17	33.61	49.02
2018-5	1708681729	CERVANTES VEGA JENNY PATRICIA	06-CODIGO DEL TRABAJO - CT	403.43	30	44.98	38.13	0.00	0.00	1.00	4.03	83.11	33.62	32.17	33.61	49.02
2018-4	1708681729	CERVANTES VEGA JENNY PATRICIA	06-CODIGO DEL TRABAJO - CT	403.43	30	44.98	38.13	0.00	0.00	1.00	4.03	83.11	33.62	32.17	33.61	49.02
2018-3	1708681729	CERVANTES VEGA JENNY PATRICIA	06-CODIGO DEL TRABAJO - CT	403.43	30	44.98	38.13	0.00	0.00	1.00	4.03	83.11	33.62	32.17	33.61	49.02
2018-2	1708681729	CERVANTES VEGA JENNY PATRICIA	06-CODIGO DEL TRABAJO - CT	403.43	30	44.98	38.13	0.00	0.00	1.00	4.03	83.11	33.62	32.17	33.61	49.02
2018-1	1708681729	CERVANTES VEGA JENNY PATRICIA	06-CODIGO DEL TRABAJO - CT	403.43	30	44.98	38.13	0.00	0.00	1.00	4.03	83.11	33.62	32.17	33.61	49.02
Totales :				4,841.16		539.76	457.56	0.00	0.00		48.36	997.32	403.43	386.00	403.27	588.20

Elaborado por: Ing. Cristian Michilena