

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2016**

SERVICIOS EDUCATIVOS SEGALCUS S.A.  
 RUC: 1792482496001

**NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA:**

<b>CODIGO</b>	<b>DESCRIPCION DE LA NOTA</b>
311	Efectivo y Equivalente del efectivo mantenido por la empresa corresponde a los valores depositados en la cuenta del Banco de Guayaquil
315	Cuentas y Documentos por cobrar Corrientes generados en el giro normal del negocio.
337	Conformado por el crédito tributario por efecto de retenciones recibidas del cliente por concepto de giro del negocio.
368/374/384	La Propiedad Planta y Equipo está conformada por los equipos de laboratorio, muebles y enseres con su respectiva depreciación
513	El pasivo corriente conformado por las obligaciones a ser canceladas a un año plazo generalmente son obligaciones mensuales por cumplir
532	Impuesto a la renta por pagar del ejercicio 2015 por su resultado positivo obtenido en su resultado integral
533/534/535/536	Obligaciones con los empleados producto de la participación de utilidades y obligaciones mensuales con el iess
601	El capital social asiente actualmente a 800,00 usd.
604	Reserva Legal
611	Resultados Acumulados de Ejercicios anteriores
614	El ejercicio económico 2016 dio como resultado una utilidad de 2.247,44 dólares luego de la participación a trabajadores e impuestos.

**NOTAS AL ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL:**

<b>CODIGO</b>	<b>DESCRIPCION DE LA NOTA</b>
6007	Se generaron ingresos durante el año 2016.
7041/7044/7047/7050	Los gastos por beneficios a los empleados conformado por sueldos, beneficios sociales, aportes al iess y fondos de reserva y honorarios por servicios educativos equivalen al 60.46%
7056/7059	Se registra la provisión proporcional en función a la homologación de los empleados antiguos del Gallegos Custode Nancy Elizabeth
7068/7176/7185/7188/7191/7197/7203/7209/7239/7242/7248	Los gastos operativos equivalen al 38.96% conformado por arrendamientos, mantenimiento instalaciones, servicios básicos y otros gastos relacionados al giro del negocio así como también las depreciaciones.
7269	Los gastos financieros ascienden al 0.58% debido a la utilización de tarjeta de crédito como modalidad de cobro.
803	En el Estado de Resultados Integral se calcula el 15% de Participación a Trabajadores
	En el Estado de Resultados Integral se calcula el Impuesto a la Renta del ejercicio con un porcentaje del 22%

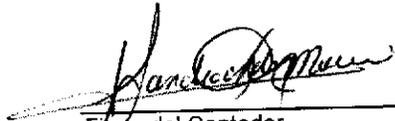
**NOTAS AL ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO**

<b>CODIGO</b>	<b>DESCRIPCION DE LA NOTA</b>
9901	Registramos los saldos del patrimonio del año 2015, para poder determinar el PATRIMONIO de la compañía para el Ejercicio 2016.
990205	Se transfiere los resultados del año anterior a otras cuentas patrimoniales

990210	Se registró el Resultado Integral del año.
--------	--

**NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO POR EL METODO DIRECTO:**

<b>CODIGO</b>	<b>DESCRIPCION DE LA NOTA</b>
95	El incremento Neto (Disminución) en el efectivo y equivalente al Efectivo, antes del Efectivo de los cambios en la tasa de cambio equivale a -11.454,36
9501/9502	Nuestro flujo de efectivo en actividades de operación es igual -11454.36. Diferencia entre los pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios, así como también pagos a y por cuenta de los empleados. otras entradas de efectivo por efecto de transición en el proceso de cobros y pagos efectuados.
98	Los cambios en los activos y pasivos son generados por incremento (disminución) en otras cuentas por pagar
9820	Los flujos de efectivos netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación es negativo pues incurrimos en el proceso de trasladar las cuentas bancarias y las cuentas de cobros y pagos a clientes y proveedores respectivamente ya que el giro del negocio esta en función del año escolar.

  
 Firma del Contador  
 Nuñez Boada Sandra Elizabeth  
 RUC: 1712203080001