

# **CENTRO DE ACTUALIZACION Y DESARROLLO PROFESIONAL "CENADEPRO CIA.LTDA"**

## **Notas a los Estados Financieros**

Por el año terminado al 31 de diciembre del 2016

(Expresados en US Dólares)

---

### **1.- INFORMACION GENERAL**

La **COMPAÑÍA CENADEPRO CIA.LTDA** fue constituida por internet en la ciudad de Quito República del Ecuador el 18 de junio del 2015, ante la Notaria Veinte y ocho del cantón Quito, inscrita bajo el Nro.3056 del Registro Mercantil del Cantón Quito el 16 de junio del 2015, en la Provincia Pichincha. Su domicilio principal está ubicado en Quito, Sector Las Casas Calle Obispo Diaz de la Madrid Oe5-105 y la Isla. Sus actividades principales es la enseñanza en todos los niveles incluido procesos de capacitación y perfeccionamiento.

Con estos breves antecedentes la compañía se encuentra en capacidad de realizar todas las actividades mercantiles que están enmarcadas dentro de la ley ecuatoriana y dentro del giro normal de su negocio.

Los estados financieros de la **COMPAÑÍA CENADEPRO CIA.LTDA** para el período terminado al 31 de diciembre del 2016 fueron aprobados y autorizados por la Junta General de accionistas el 31 de marzo del 2017.

### **2.- BASES DE PRESENTACIÓN**

Los presentes estados financieros de la compañía están elaborados de acuerdo a Normas Internacionales de Información Financiera para PYMES, están expresados en dólares de los Estados Unidos de Norte América, moneda de medición de la Compañía y de curso legal en el Ecuador.

El reconocimiento y presentación de los hechos económicos se hace de acuerdo con su importancia relativa.

### **3.- POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS**

#### **EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO**

Incluye aquellos activos líquidos como es disponible en bancos, caja general a la fecha de cierre del ejercicio económico.

#### **CUENTAS POR COBRAR CLIENTES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR**

Son reconocidas a su valor razonable, son cuentas por cobrar las transacciones por la prestación del servicio y por las cuotas mensuales para financiamiento de gastos comunes.

#### **PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO**



## 6.- PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

El resumen de propiedad, planta y equipo es como sigue:

	Diciembre 31,	
	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Muebles y enseres	4460	4460
Menos Depreciación Acumulada	<u>-557.50</u>	<u>-111.50</u>
<b>Total</b>	<b><u>3902.50</u></b>	<b><u>4348.50</u></b>

El valor de muebles y enseres es por la adquisición de mobiliario.

## 7.- CUENTAS POR PAGAR

El resumen de cuentas por pagar es como sigue:

	Diciembre 31,	
	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Proveedores	<u>19007.28</u>	<u>16625.30</u>
<b>Total</b>	<b><u>19007.28</u></b>	<b><u>16625.30</u></b>

Son originadas por el crédito de proveedores y valores entregados por nuestros clientes.

## 8.- OBLIGACIONES ADMINISTRACION TRIBUTARIA

El resumen de obligaciones con la administración tributaria es como sigue:

	Diciembre 31,	
	<u>2016</u>	<u>2015</u>
IVA en Ventas	2341.00	2805.05
Retenciones Fte Rta IVA	<u>5036.16</u>	<u>6461.04</u>
<b>Total</b>	<b><u>7377.16</u></b>	<b><u>9266.09</u></b>

Son originadas por el IVA en ventas y retenciones efectuados a proveedores.

## 9.- OBLIGACIONES LABORALES

Un resumen de cuentas por pagar es como sigue:

	Diciembre 31,	
	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Aportes IESS	604.41	153.58

Décimo Tercer y Cuarto Sueldo	<u>944.20</u>	<u>118.25</u>
<b>Total</b>	<b><u>1548.61</u></b>	<b><u>271.83</u></b>

## 10.- CAPITAL SOCIAL

El capital social autorizado de la Compañía está constituido por 400 participaciones de \$1,00 cada una.

## 11.- INGRESOS

Un resumen de ingresos es como sigue:

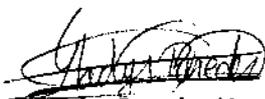
	Diciembre 31,	
	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Capacitación	<u>408157.35</u>	<u>125848.97</u>
<b>Total</b>	<b><u>408157.35</u></b>	<b><u>125848.97</u></b>

## 12.- COSTOS, GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS

Los gastos de administración y ventas se conforman de la siguiente manera:

	Diciembre 31,	
	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Costo de Cursos	247194.51	59345.11
Gastos de personal	51898.25	44608.25
Honorarios y asesoría	---	12900.00
Impuestos	255.35	69.59
Comunicaciones	8615.47	204.09
Depreciación	446	111.50
Otros gastos	29761.02	-----
Comisiones	<u>3857.81</u>	<u>758.75</u>
<b>Total</b>	<b><u>342028.41</u></b>	<b><u>117997.29</u></b>

Atentamente,

  
Gladys Paredes V.

CONTADOR