

NOTAS EXPLICATIVAS

EFFECTIVOS Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

Su saldo lo conforman los siguientes rubros:

	<u>2018</u>	DICIEMBRE 31 <u>2017</u> (EN USD EN DÓLARES)
Caja/ Bancos (a)	\$2,476.17	\$2,593.95
Total	\$2,476.17	\$2,593.95

- a) Corresponde a los valores que mantiene la empresa tanto en caja, caja chica como en su cuenta bancaria al 31 de diciembre 2018

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR

Su saldo lo conforman los siguientes rubros:

	<u>2018</u>	DICIEMBRE 31 <u>2017</u> (EN USD EN DÓLARES)
Cuentas Por Cobrar	\$18,938.74	\$73,220.28
Clientes Relacionados (b)		
(-) Provisión Cuentas Incobrables		(316.86)
Total	\$18,938.74	\$72,903.42

- b) Corresponde a aquellos montos pendiente de cobro producto de los servicios brindados por la Unidad Educativa, así como también aquellos valores pendientes de cobro a personal de la misma.

SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS

Su saldo lo conforman los siguientes rubros:

	<u>2018</u>	DICIEMBRE 31 <u>2017</u> (EN USD EN DÓLARES)
Anticipos A Proveedores (c)	\$ 8,425.15	\$ 2,172.00
Acciones (d)	\$ 218,867.99	
Otros Anticipos Entregados (e)	\$169,999.98	\$169,999.98
Total	\$397,293.12	\$172,206.98

- c) Este rubro corresponde a valores cancelados a proveedores de servicios de la Compañía
- d) Se realizó la compra de acciones de la misma compañía a valor patrimonial, el mismo que se está cancelando de forma continua al ex socio de la misma.
- e) Corresponde al valor entregado a los socios de la Cía. como anticipo de dividendos por la cantidad de \$169,999.98 dividido entre ellos conforme lo indica el monto de sus aportaciones

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Los rubros que mantiene la empresa al 31 de diciembre 2018 son los siguientes:

	<u>2018</u>	DICIEMBRE 31 <u>2017</u> (EN USD EN DÓLARES)
No Depreciables		
Terreno	2'219,989.07	2'219,989.07
Depreciables		
Edificio	94,953.47	94,953.47
Construcciones en curso	2,562.95	
Muebles Y Enseres	24,916.91	21,827.62
Equipo De Oficina	16,910.29	9,128.66
Equipo De Computo	15,780.45	15,352.06
Total Pp Y E (f)	2'375,113.14	2'361,250.88
(-) Depreciación (g)	(96,313.45)	(89,119.91)
Total	2'278,799.69	2'272,130.97

- f) Corresponde a valores detallados en los comprobantes de venta producto de la compra de bienes que son destinados para uso de la empresa.
- g) Monto de depreciación calculando las que corresponde al año 2018.

ACTIVO NO CORRIENTE

	<u>2018</u>	DICIEMBRE 31 <u>2017</u> (EN USD EN DÓLARES)
Documentos y cuentas por cobrar (h)	\$31,685.87	
Total	\$31,685.87	

- h) Corresponde a aquellos montos pendientes de cobro producto de los servicios brindados por la Unidad Educativa, los cuales se reclasificaron porque el vencimiento será mayor a un año.

PASIVO CORRIENTE

Corresponde al valor de pago de varios acreedores

	<u>2018</u>	DICIEMBRE 31 <u>2017</u> (EN USD EN DÓLARES)
Cuentas Y Documentos	85,249.71	12,990.34
Por Pagar (i)		
Otras Obligaciones	35,654.32	24,694.31
Corrientes (j)		
Anticipos A Clientes (k)	2,165.72	41,534.41
Total	123,069.75	79,219.06

- i) Son valores que quedaron pendiente de cancelación a proveedores locales por la compra de suministros o servicios necesarios para el giro del negocio, los cuales tienen un vencimiento menor a un año. Así como valores pendientes de pago por préstamos realizados a la compañía.
- j) Son obligaciones que mantiene la empresa con el IESS por el valor de \$4,168.82, con el SRI \$1,393.77 y con los empleados por el monto de \$2,615.72 en sueldos, \$9,383.89 en liquidaciones, \$2,747.72 en vacaciones provisionadas del periodo, \$1,732.66 en décimo tercer sueldo, \$12,372.07 en décimo cuarto sueldo y \$1,239.67 por participación a trabajadores.
- k) Corresponde al valor de anticipos de clientes, los que se cancelan con las ventas en el corto plazo.

PASIVO NO CORRIENTE

El saldo de pasivos no corriente es el siguiente:

	<u>2018</u>	DICIEMBRE 31 <u>2017</u> (EN USD EN DÓLARES)
Obligaciones con el IESS		172,670.98
Otras Cuentas por pagar (l)	2,475.61	2,475.61
Anticipos (n)	508,663.87	246,528.81
Total	511,139.48	421,675.40

- l) Deuda pendiente de cancelar a un proveedor de años anteriores.
- m) Este anticipo incluye abono de este año, así como de años anteriores recibidos por la Compañía MULTIGEO producto de una promesa de compra-venta a largo plazo, de una parte, del terreno que pertenece a la compañía.

PATRIMONIO

DICIEMBRE 31
2017
(EN USD EN DÓLARES)

2018

Capital Social (o)	1,000.00	1,000.00
Reserva Legal (p)	323.54	323.54
Superávit por Revaluación(q)	2,219.189.07	2,219.189.07
Resultados acumulados (r)	(129,553.77)	(202,025.66)
Total	2,090.958.84	2,018.486.95

n) **Capital social.-** Al 31 de diciembre del 2017 el capital social suscrito y pagado, consiste en 1.000 participaciones de US\$1 valor nominal unitario, las cuales otorgan un voto por participación y un derecho a dividendos.

o) **Reservas.-** La ley de Compañías requiere que por lo menos el 5% de la utilidad anual sea apropiado como Reserva Legal, hasta que ésta como mínimo alcance el 20% del capital social. Esta reserva no es disponible para el pago de dividendos en efectivo pero puede ser capitalizada en su totalidad.

p) **Otros resultados integrales.-** Comprende partidos de ingresos y gastos (incluyendo ajustes por reclasificación) que no se reconocen en el resultado del periodo tal como lo requieren o permiten otras NIIF. En la compañía incluye: Otros Superávit Por Revaluación \$2'219,189.07

q) **Resultados Acumulados.-** Los resultados acumulados incluyen:

	<u>2018</u>	DICIEMBRE 31 <u>2017</u> (EN USD EN DÓLARES)
Pérdida de años anteriores	(134,214.33)	(206,233.01)
Utilidad de años anteriores	4,660.56	4,125.59
Total	(129,553.77)	(202,107.42)

La cuenta pérdida de años anteriores aparece por motivo de la deuda pendiente de pago que se mantiene con el IESS y la incorporación de la cuenta por abonos del terreno de años anteriores que no constaban dentro de los registros.

	<u>2018</u>	DICIEMBRE 31 <u>2017</u> (EN USD EN DÓLARES)
Resultado del ejercicio (r)	\$3,708.66	\$534.97
Total	\$3,708.66	\$534.97

r) **Ganancia neta del periodo.** - La ganancia neta del periodo es de \$3,708.66

Ingresos

Los ingresos obtenidos producto de los servicios prestados durante el periodo 2017 y 2018 se presentan a continuación:

	<u>2018</u>	DICIEMBRE 31 <u>2017</u> (EN USD EN DÓLARES)
Ingresos de actividades ordinarias	399,740.99	244,390.42
Interés ganado		67.92
Descuentos trabajadores	3,745.92	
Sobrante de caja	17,04	
Otros ingresos	4,769.89	
Total	408,273.84	244,458.34

GASTOS

Un resumen de los gastos descritos en los estados financieros es el siguiente:

	<u>2018</u>	DICIEMBRE 31 <u>2017</u> (EN USD EN DÓLARES)
Sueldos, Salarios	186,631.53	113,348.04
Bonificaciones y horas extras	1,414.41	
Aportes a la Seguridad Social incluye fondos de reserva	32,008.07	15,078.28
Beneficios sociales	43,877.21	19,223.33
Honorarios, Comisiones Y Dietas A Personas Naturales	13,712.84	8,926.49
Mantenimientos y reparaciones	37,539.16	14,737.43
Transporte	520.85	
Promoción y publicidad	2,484.67	33.04
Combustibles	953.11	551.70
Seguros y reaseguros	1,985.29	2,866.48
Gastos De Gestión (agasajos a accionistas, trabajadores y clientes)	1,780.40	850.00
Suministros, herramientas y repuestos	2,645.34	6,279.70
Agua, Energía, Luz, Y Telecomunicaciones	11,776.49	6,899.16

Impuestos, Contribuciones Y Otros	8,982.44	34,479.78
Depreciaciones	7,193.54	5,445.14
Gastos provisión cuentas incobrables	0.00	316.86
Suministros de oficina	3,877.31	
IVA en compras	9,643.89	4,956.21
Otros Gastos	23,583.96	6,579.20
Software y licencias	4,151.00	
Intereses	4,834.86	114.49
Comisiones	601.03	203.73
Total	400,197.40	240,889.06

OTRAS REVELACIONES

En cumplimiento con disposiciones legales emitidas por la Superintendencia de Compañías, este informe incluye todas las notas correspondientes, aquellas no descritas son inmatrimiales y/o inaplicables para su revelación y lectura de terceros.



Ing. Karen Alvarado Delgado
CONTADORA