

**CENTRO EDUCATIVO LETORT S.A.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
(Expresado en US. dólares)

Las Notas Aclaratorias corresponden a los Estados Financieros cortados al 31 de diciembre de 2012 los mismos que se detallan a continuación:

**ACTIVO CORRIENTE**

**NOTA 1. – Efectivo y equivalentes al efectivo.**

|                                                  |                    |                  |
|--------------------------------------------------|--------------------|------------------|
| 1.01.01.01.01                                    | CAJA CHICA         | 700.00           |
| 1.01.01.02.01                                    | BANCO DEL PACIFICO | 28,590.77        |
| 1.01.01.02.02                                    | BANCO AMAZONAS     | 53,623.65        |
| <b>Total efectivo y equivalentes al efectivo</b> |                    | <b>82.914.42</b> |

**NOTA 2. – Documentos y cuentas por cobrar clientes no relacionados**

|                                                                 |                                           |                   |
|-----------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|-------------------|
| 1.01.02.03                                                      | ACTIVOS FINAN. MANTEN. HASTA VENCIM       | 60,000.00         |
| 1.01.02.05                                                      | DOC-CTAS. COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS | 39,085.79         |
| 1.01.02.06.01                                                   | ALUMNOS 2011-2012(MODULO)                 | 6,158.75          |
| 1.01.02.06.02                                                   | ALUMNOS 2012-2013(MODULO)                 | 102,476.80        |
| 1.01.02.08.01                                                   | CHEQUES DEVUELTOS                         | 1,031.40          |
| 1.01.02.08.02                                                   | JARDIN PEPE MARY                          | 1,250.00          |
| 1.01.02.08.03                                                   | BANCO DEL PACIFICO                        | 30,471.55         |
| 1.01.02.09                                                      | (-) PROVISION CTAS. INCOBRABLES           | (2,264.57)        |
| <b>Total de Documentos y cuentas por cobrar no relacionados</b> |                                           | <b>238.209.72</b> |

**NOTA 3. – Documentos y cuentas por cobrar clientes relacionados**

|               |                           |        |
|---------------|---------------------------|--------|
| 1.01.02.10.02 | SANCHEZ ELIZA             | 994.99 |
| 1.01.02.10.03 | TIGASI LUIS               | 150.00 |
| 1.01.02.10.11 | PEÑAHERRERA MARIA EUGENIA | 641.40 |
| 1.01.02.10.19 | ALBUJA SILVANA            | 55.99  |
| 1.01.02.10.23 | ARMAS TATIANA             | 56.00  |
| 1.01.02.10.24 | CARRERA VALESKA           | 78.40  |
| 1.01.02.10.25 | NARAVEZ LUPE              | 500.00 |
| 1.01.02.10.26 | LESSO DIEGO               | 750.00 |

**Total de Documentos y cuentas por cobrar relacionados 3.226.78**

**NOTA 4. –Servicios y otros pagos anticipados**

|            |                                 |           |
|------------|---------------------------------|-----------|
| 1.01.04.01 | SEGUROS PAGADOS POR ANTICIPADOS | 22,876.99 |
| 1.01.04.04 | OTROS ANTICIPOS ENTREGADOS      | 2,369.66  |
| 1.01.04.06 | MEJIA FABIAN                    | 1,000.00  |
| 1.01.04.08 | YAJAMIN JUAN                    | 1,000.00  |
| 1.01.04.09 | CERTUS(EMPLEADOS)               | 1,509.75  |

**Total de Servicios y otros pagos anticipados 28.756.40**

**NOTA 5. - ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES.-**

|            |                                    |           |
|------------|------------------------------------|-----------|
| 1.01.05.03 | ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA    | 10,221.34 |
| 1.01.05.04 | RETENCIONES EN LA FUENTE RECIBIDAS | 42.14     |

**TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES 10,263.48**

**NOTA 6. – PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPOS**

|                                    |                                    |                  |
|------------------------------------|------------------------------------|------------------|
| 1.02.01.04                         | INSTALACIONES                      | 22,049.32        |
| 1.02.01.05                         | MUEBLES Y ENSERES                  | 141,942.88       |
| 1.02.01.06                         | MAQUINARIA Y EQUIPOS               | 33,690.19        |
| 1.02.01.08                         | EQUIPO DE COMPUTACION              | 64,784.46        |
| 1.02.01.10                         | OTRAS PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO | 2,315.91         |
| 1.02.01.12.04                      | DEP.ACUM.INSTALACIONES             | (19,784.99)      |
| 1.02.01.12.05                      | DEP. ACUM. MUEBLES Y ENSERES       | (116,305.44)     |
| 1.02.01.12.06                      | DEP. ACUM. MAQUINARIA Y EQUIPOS    | (25,485.00)      |
| 1.02.01.12.08                      | DEP. ACUM. EQUIPO DE COMPUTACION   | (49,726.43)      |
| 1.02.01.12.10                      | OTRAS PROPIEDADES,PLANTA Y EQUIPOS | (1,898.57)       |
| <b>TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES</b> |                                    | <b>51.582.33</b> |

**PASIVO CORRIENTE****NOTA 7. – CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR LOCALES**

|            |                              |              |
|------------|------------------------------|--------------|
| 2.01.03.01 | PROVEEDORES LOCALES (MODULO) | (160,447.79) |
| 2.01.03.03 | COMISION CEL                 | (600.00)     |

**TOTAL DE CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR LOCALES(161.047.79)**

**NOTA 8. – OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES.-**

|               |                                      |          |
|---------------|--------------------------------------|----------|
| 2.01.07.01.01 | (302)RET. FUENTE RELAC.DEPENDENCIA   | (390.34) |
| 2.01.07.01.02 | (303)RET.FUENTE HONORARIOS PROF.10 % | (262.94) |

|               |                                     |            |
|---------------|-------------------------------------|------------|
| 2.01.07.01.03 | (304)RET.FUENTE PREDOMINA INTEL.8%  | (771.96)   |
| 2.01.07.01.04 | (307) RET.FUENTE PREDOMINA M.O 2 %  | (7.00)     |
| 2.01.07.01.05 | (308) RET.FUENTE ENTRE SOCIEDAD.2 % | (71.04)    |
| 2.01.07.01.07 | (310) RET. FUENTE TRANSPORTE 1%     | (121.80)   |
| 2.01.07.01.10 | (320)RET.FUENTE ARRIENDO INMUEBLES  | (2,418.21) |
| 2.01.07.01.11 | (322)RET. FUENTE DE SEGUROS         | (28.26)    |
| 2.01.07.01.17 | (340)RET.FUENTE OTROS APLICAN EL 1% | (226.08)   |
| 2.01.07.01.18 | (341)RET.FUENTE OTROS APLICAN EL 2% | (1,115.42) |
| 2.01.07.01.23 | IMPUESTO A LA RENTA DE LA COMPANIA  | (6,832.35) |
| 2.01.07.02.01 | RETENCION IVA 30%                   | (399.48)   |
| 2.01.07.02.02 | RETENCION IVA 70%                   | (125.16)   |
| 2.01.07.02.03 | RETENCION IVA 100%                  | (1,614.88) |

**Con la Administración Tributaria(12.245.40)**

|               |                        |            |
|---------------|------------------------|------------|
| 2.01.07.03.01 | APORTE PATRONAL        | (7,018.76) |
| 2.01.07.03.02 | APORTE PERSONAL        | (5,629.53) |
| 2.01.07.03.03 | PRETAMOS QUROGRAFARIOS | (2,689.48) |
| 2.01.07.03.05 | FONDOS DE RESERVA      | (4,118.67) |

**Con el IESS  
(19,456.44)**

|                |                                      |            |
|----------------|--------------------------------------|------------|
| 2.01.07.04.    | OBLIGACIONES CON EMPLEADOS           |            |
| 2.01.07.04.02  | 15 % DE PARTICIPACION A TRABAJADORES | (4,886.19) |
| 2.01.07.05. 01 | PROV.DECIMO TERCER SUELDO            | (2,952.91) |
| 2.01.07.05.02  | PROV.DECIMO CUARTO SUELDO            | (7,176.90) |

**Obligaciones con Empleados(15,016.00)**

**NOTA 9. – ANTICIPOS DE CLIENTES.-**

|                                 |                    |                    |
|---------------------------------|--------------------|--------------------|
| 2.01.02.09.01                   | INGRESOS DIFERIDOS | (71,367.60)        |
| <b>Total anticipos clientes</b> |                    | <b>(71,367.60)</b> |

**NOTA 10. – PASIVOS NO CORRIENTE.-**

|                                                 |                     |                     |
|-------------------------------------------------|---------------------|---------------------|
| 2.02.07.01                                      | JUBILACION PATRONAL | (108,909.00)        |
| <b>Total Provisiones por Beneficios Emplds.</b> |                     | <b>(108,909.00)</b> |

**NOTA 11. - PATRIMONIO**

**3. PATRIMONIO NETO**

**3.01. CAPITAL**

|                         |                                    |                    |
|-------------------------|------------------------------------|--------------------|
| 3.01.01                 | BUGABOO CIA. LTDA                  | (400.00)           |
| 3.01.02                 | INMOBILIARIA LA BRETaña            | (240.00)           |
| 3.01.03                 | MARIA EUGENIA PEÑAHERRERA          | (80.00)            |
| 3.01.04                 | VICTOR MANUEL PEÑAHERRERA          | (80.00)            |
| <b>3.04. RESERVAS</b>   |                                    |                    |
| 3.04.01                 | RESERVA LEGAL                      | (400.00)           |
| 3.04.02                 | RESERVAS FACULTATIVA Y ESTATUTARIA | (18,973.15)        |
| 3.06.03                 | RESULTADOS ACUM.ADOP.NIFFS         | (4,598.23)         |
| <b>Total Patrimonio</b> |                                    | <b>(24,771.38)</b> |

CONTADOR GENERAL

  
DR. FABIAN MEJIA M.