

CENTRO EDUCA TIVO LETORTSA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

(Expresado en US. dólares)

Las Notas Aclaratorias corresponden a los Estados Financieros cortados al 31 de diciembre de 2016 las mismas que se detallan a continuación:

ACTIVO CORRIENTE

NOTA 1. - Efectivo y equivalentes al efectivo.

CAJA CHICA	700,00
BANCO DEL PACIFICO	29.008.74
BANCO AMAZONAS	56.009.36
Total de Efectivo y equivalentes al efectivo	85.718.10

NOTA 2. - Activos financieros manten, hasta vencimiento

ACTIVOS FINAN. MANTEN. HASTA VENCIMIENTO	60.000.00
Activos financieros manten.hasta vencimiento	60.000.00

NOTA 3. - Documentos y cuentas por cobrar clientes no relacionados -

DOC. Y CTAS. COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	39.085.79
ALUMNOS 2016-2017 (MODULO)	354.767.10
CHEQUES DEVUELTOS	23.232.20
CHEQUES POSFECHADOS	9.856.37
COVIMA(P)	1.379.57
(-) PROVISIÓN CTAS. INCOBRABLES	(5.349.72)

Documentos y cuentas por cobrar clientes no relacionados 422.971.31

PRESTAMOS EMPLEADOS	
MALDONADO SANTIAGO	133.33
PEÑAHERRERA MARÍA EUGENIA	6.602.74
VICENTE GUIDO	750.00
VIRACOCHA ROBINSON	100.00
PARIAS AUGUSTO	25.00
GUZMAN PAULA	900.00
TOTAL PRESTAMOS EMPLEADOS	8.511.07

OTROS ANTICIPOS ENTREGADOS 4.166.14

TOTAL ANTICIPOS ENTREGADOS 4.166.14

Documentos y cuentas por cobrar 435.648.52

NOTA 4. - ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES.-

RETENCIONES EN LA FUENTE IMPTO RTA	264.88
ANTICIPO IMPUESTO A LA RENTA	13.829.84
TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	14.094.72

NOTA 5. - ACTIVOS FIJOS.-

INSTALACIONES	22.049,32
MUEBLES Y ENSERES	147.582.13
MAQUINARIA Y EQUIPOS	48.520.92
EQUIPO DE COMPUTACIÓN	95.532.41
OTRAS PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	10.715.91
(-) DEP. ACUM.PROPIEDAD PALNTA Y EQ	
DEP.ACUM.INSTALACIONES	(22.049,32)
DEP. ACUM. MUEBLES Y ENSERES	(147.582.13)
DEP. ACUM. MAQUINARIA Y EQUIPOS	(42.359.57)
DEP. ACUM. EQUIPO DE COMPUTACIÓN	(89.522.28)
OTRAS PROPIEDADES,PLANTA Y EQUIPO	(4.767.50)
TOTAL ACTIVOS FIJOS	18.119.89

NOTA 6. - ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS

ACTIVOS POR IMP. DIFERIDOS	12.042.10
TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	12.042.10

PASIVO CORRIENTE**NOTA 7. - OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES.-**

PROVEEDORES LOCALES	(209.118.55)
IMPUESTOS POR PAGAR	
(302)RET.FUENTE RELAC.DEPENDENCIA	(573.77)
(303)RET.FUENTE HONORARIOS PORF.10%	(532.75)
(304) RET.FUENTE PREDOMWA ÍNTEL8%	(704.57)
(307) RET.FUENTE TRANSPORTE 2 % (310)	(2.20)
RET.FUENTE TRANSPORTE 1 % (312) RET.	(251.07)
FUENTE BIENES NATU.COR.1%	(60.12)
(320)RET.FUENTE ARRIENDO INMUEBLES	(6.089.60)
(344)RET.FUENTE OTROS APLICAN 2%	(113.75)
IMPUESTO A LA RENTA COMPAÑÍA IVA	(10.311.84)
12% VENTA RETENCIÓN PVA 30%	(84.00)
RETENCIÓN IVA 70% RETENCIÓN IVA 100%	(235.50)
OBLIGACIONES CON EL IESS APOORTE	(89.88)
PATRONAL APOORTE PERSONAL	(772.56)
	(8.465.44)
	(6.576.13)

PRETAMOS QUROGRAFARIOS	(7.271.67)
FONDOS DE RESERVA	(3.133.71)
OBLIGACIONES CON EMPLEADOS	(26.575.07)
SUELDOS Y SALARIOS POR PAGAR	(2.268.48)
15 % UTILIDADES EMPLEADOS	(4.084.82)
PROV.DECIMO TERCER SUELDO	(4.722.43)
PROV.DECIMO CUARTO SUELDO	(9.811.91)
PROV.VACACIONES _____	(9.772.25)
Total Otras Obligaciones Corrientes	(285.047.00)

En estas obligaciones se encuentran los saldos por cancelar tanto a proveedores, al SRL al IESS, y a beneficios de empleados (reservas) correspondientes hasta el mes de Diciembre del 2.016

NOTA 8. -PROVISIÓN BENEFICIOS EMPLEADOS LARGO PLAZO.-

JUBILACION PATRONAL	(240.174.00)
DESAHUCIO _____	(59.551.25)
Total Provisiones beneficios empleados largo plazo	(299.725.25)

Se refiere al saldo acumulado por la jubilación patronal y desahucio hasta el mes de Diciembre del 2.016

NOTA 9. - ANTICIPOS DE CLIENTES.-

<u>INGRESOS DIFERIDOS 2015-2016</u>	<u>(22.217.67)</u>
Total Anticipos Clientes	(22.217.67)

Estos valores fueron entregados a la empresa como anticipos de pensiones por parte de los padres de familia, las mismas que serán devengadas en el año lectivo 2015-2016.

NOTA 10. - PATRIMONIO

CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	(800.00)
RESERVA LEGAL	(400.00)
RESULT. ACUM. PROVENIENTE ADOPCIÓN	(4.598.23)
Total Patrimonio	(5.798.23)

NOTA 11. - RESULTADOS

En el grupo de resultados tenemos:

GANANCIA NETA DEL PERIODO	(12.835.48)
---------------------------	-------------

La Utilidad existente
presupuestos presentados ap

CPA Dr. Fabián Mejía Maldonado
CONTADOR GENERAL

se debe a que el Ministerio de Educación de acuerdo a los irebó una alza de +- 10%, a partir del año lectivo 2016-2017.