

CORPORACIÓN EDUCATIVA CORPOEDU CIA. LTDA.



INFORME DE LA GERENTE A LA JUNTA
GENERAL ORDINARIA DE SOCIOS

19 DE FEBRERO DEL 2020

**INFORME DE LA GERENTE A LA JUNTA GENERAL
ORDINARIA DE SOCIOS DE LA COMPAÑÍA
CORPORACIÓN EDUCATIVA CORPOEDUCIA LTDA.
A CELEBRARSE EL 19 DE FEBRERO DEL 2020**

Señores Socios:

De conformidad con lo que establecen la Ley y los Estatutos Sociales de la Compañía, la Gerente presenta a consideración de los señores Socios este informe, que contiene un resumen de su gestión durante el año 2019 y al que se anexa el Informe de los Auditores Externos, Martínez Chávez y Asociados.

SITUACIÓN GENERAL

En el año 2019 llegó la decisión de sincerar las cifras y buscar aliento en el Fondo Monetario Internacional, pero fue un año complejo, principalmente por los impactos que generó en todos los sectores el paro de octubre. El año terminó con tensiones e incertidumbre, no existió apoyo de la clase política para respaldar los procesos de reforma que el Gobierno intentó con el aumento en el precio de los combustibles, subsidiados por años. Hay insatisfacción con los servicios de salud, educación y seguridad, que representan el mayor gasto público.

La protesta de octubre pasado bloqueó el país, cerró carreteras y dejó pérdidas millonarias (alrededor de USD 800 millones), mostró la debilidad del régimen, la agresividad de los manifestantes y su falta de respeto a los que piensan distinto. Desnudó la poca vocación democrática de una dirigencia indígena que desbordó las formas y que ya mide y expone su ambición electoral. A esto se añadió un grupo de infiltrados tratando de desestabilizar al Gobierno y crear el caos.

Sin embargo, la experiencia de octubre también dejó claro que los sectores público y privado tienen que replantearse la forma cómo se relacionan con sus grupos de interés, pues muchos de sus empleados salieron a las calles a protestar, lo que significa que algo estamos haciendo mal. La clase política ha permanecido alejada de lo que realmente sucede en el país y un número importante de empresarios, desconectados de las necesidades de sus colaboradores.

El año 2019 fue un año de contracción económica, con cientos de trabajadores que se quedaron sin empleo y un gran número de empresas que registraron pérdidas o ventas menores respecto al año 2018. Sin embargo, sí hubo sectores con gran dinamismo, aunque el desempeño del gobierno terminó llevando el resultado global al terreno negativo.

Según datos de la Cámara Nacional de Acuicultura, el sector camaronero, que exporta a más de 54 países, finalizó el 2019 con las cifras más altas desde el inicio de su actividad hace 50 años. De enero a noviembre se exportaron 1.291,5 millones de libras, un incremento del 27% frente al mismo periodo del 2018. Este volumen significó USD 3.375,4 millones de ingresos. Esto marca un récord para la industria que consolida a Ecuador como el segundo mayor exportador a escala global, tras India.

Según la Asociación de Bancos Privados del Ecuador, la banca alcanzó cerca de USD 600 millones de utilidades, USD 60 millones más que en el 2018. La rentabilidad sobre el patrimonio fue 13%, mayor que en el año previo y similar al 2010, cuando la economía nacional se encontraba en pleno "boom" petrolero. Los depósitos crecieron entre un 6% y 7%. La firma del acuerdo con el FMI y otros multilaterales inyectaron importantes recursos a la economía local y, además, logró conseguir USD 1.000 millones de la banca internacional e inversionistas. Con mayores depósitos, la banca colocó más crédito y es así que en el 2019 entregaron USD 2.500 millones adicionales en el país, lo que significó un crecimiento de entre 9,5% y 10%.

Asobanca considera que los mayores riesgos para este año son el comienzo de la etapa preelectoral y una ruptura o desequilibrio mayor de las finanzas públicas y lo definen así: **"En la medida que el gobierno haga un mayor esfuerzo de reducción del déficit fiscal habrá una economía más viable"**.

Las inversiones en el sector petrolero y minero dieron sus frutos con una mayor producción de crudo, cuyo precio alcanzó los USD 55,5 por barril, superior al presupuestado que fue de USD 50,05 y a la entrada en operación de los proyectos mineros Mirador y Fruta del Norte, que empezaron su etapa de producción el año pasado.

Hay otros sectores que, si bien tuvieron tasas de crecimiento positivas, apenas oscilan entre el 1% y el 2%, como ocurrió en la agricultura, la manufactura, el suministro de electricidad y agua, los servicios de alojamiento y comida y las actividades profesionales.

En cambio, el transporte, el correo y las comunicaciones y los servicios vinculados con las actividades inmobiliarias y el entretenimiento crecieron por debajo del 1%, lo cual completa una lista de 12 sectores con cifras positivas.

Pero también hubo otros sectores que llevaron a la economía a una contracción. El mantenimiento de las plantas refinadoras de Esmeraldas y La Libertad paralizó la producción de combustibles. Además, la construcción decreció un 3,9%. Este segmento es el que más aporta a la generación de empleo, alrededor de 486.000 plazas de trabajo, y su encadenamiento dinamiza la economía en su conjunto. La incertidumbre económica frenó la demanda de vivienda, sobre todo por los recortes de personal en el sector público, los cuales continuarán. El comercio cayó el 1,3%.

Desde la dolarización, es la segunda vez que la inflación cae en términos anuales. Fue en el 2017 que el país tuvo una inflación negativa de -0,20%. En el 2019 cerró en -0,07%. Esta es una señal de que la población está demandando menos bienes por factores como el incremento del desempleo y el deterioro del empleo adecuado, lo que obliga a los comercios a bajar los precios.

La estimación del Gobierno del déficit fiscal para el 2019 fue del 3,23% del PIB, pero la cifra se ubicó en 4%. En resumen, esta diferencia se debe a que las cuentas del Presupuesto del Estado cerraron en el 2019 con gastos que sobrepasaron a los ingresos por un monto de USD 4.043 millones.

Según el SRI, en el 2019 la recaudación de impuestos aumentó en 2,8% y alcanzó la cifra de USD 14.269 millones, superior al 2018 en USD 390 millones. La recaudación del impuesto a la renta creció en 9,2% en relación al año anterior; mientras tanto, la del IVA incrementó en 0,8%, que, comparada con el incremento del año 2018, que fue del 6,7%, confirma que el consumo ha caído por la desaceleración en la economía.

Según el Banco Central del Ecuador, el 2019 cerró la Balanza Comercial con superávit de USD 820,1 millones. Estos resultados se explican porque las exportaciones crecieron 3,2% frente al 2018, mientras que las importaciones cayeron 2,7%.

El IESS tiene recursos limitados, urgen cambios profundos y un compromiso sostenido del Estado de honrar su inmensa deuda para garantizar que el Seguro Social sobreviva. En el 2019 el IESS pagó por concepto de pensiones, alrededor de USD 4.315 millones. De esta cifra el Estado sólo contribuyó en el 28% y no con el 40% que exige la Ley de Seguridad Social. El estudio actuarial ofrece salidas, pero el Estado debe cumplir con su aporte. Si asume esta obligación, el sistema solo es sostenible hasta el 2053; de lo contrario, colapsará en el 2023.

Un tema clave es que la esperanza de vida se ha ampliado en el país y por tanto, algunos expertos sugieren incrementar el tiempo de aporte y la edad de jubilación, o modificar esta situación de modo paulatino. También afectan los altos costos operativos de algunos ámbitos cubiertos por el IESS, como son las prestaciones de salud, extendidas a cónyuges e hijos, sin la contrapartida de ingresos.

El BIESS anunció que este año colocará USD 850 millones en préstamos hipotecarios, ligeramente por debajo de los USD 900 millones que estaban previstos para el 2019, con las mismas facilidades y condiciones vigentes, es decir, con una tasa de interés preferencial que va desde el 5,99% anual y con un plazo de hasta 25 años. La tasa de morosidad en estos préstamos alcanzó el 10,31% en el 2019 y el Banco está ofreciendo refinanciar hasta 30 años los préstamos vencidos, con la finalidad de bajar la morosidad.

La justicia actúa lenta y perezosa, se ahoga en miles de expedientes y la demanda ciudadana de recuperar los dineros de la corrupción, y juzgar y condenar a los culpables, es una deuda pendiente.

Según el INEC, hay 17,39 millones de habitantes en el país. De esa cifra 8,38 millones conforma la Población Económicamente Activa (PEA), un 4,9% no consigue trabajo, un 56,6% mantiene un empleo inadecuado y tan solo un 38,5% tiene un empleo pleno. Quito es la ciudad más afectada por los cambios, en el mercado laboral, pues concentra la mayor parte de las funciones del Estado y cualquier achicamiento nos incide directamente, lo que no ocurre con Guayaquil que se ha mantenido.

La Ley de Simplicidad Tributaria entró en vigencia el 31 de diciembre del 2019 y generará al fisco, alrededor de USD 600 millones en el 2020. Con esta Ley habrá cambios que se ejecutarán a partir de enero y otros hasta después de 180 días.

Este es un nuevo esfuerzo que hace el sector privado para sanear las finanzas públicas, pues los recursos saldrán de las empresas y de los bolsillos de los consumidores.

La cautela y el escaso optimismo de los empresarios ante el panorama económico que experimenta el país al cierre del 2019 es percepción general, se observa cierto pesimismo y resistencia para realizar nuevas inversiones, pues las empresas han estado ajustando sus presupuestos desde el lado de los costos para poder cumplir sus objetivos. Dentro de estos ajustes, el más significativo ha sido el recorte de personal, lo que implica mayor desempleo y menor consumo.

Este año se cumplen 20 años de la dolarización, la decisión más trascendental en materia económica, nos trajo estabilidad y previsibilidad, permitió mantener el poder adquisitivo de los salarios de los trabajadores e hizo posible planificar a mediano y largo plazo, fomentando el crédito hipotecario y de consumo. Ha permitido sortear crisis políticas como fueron los derrocamientos de tres Presidentes de la República, evitando que se produzcan problemas de inflación y devaluación aceleradas y ha sido también un saco de fuerza evitando que gobiernos derrochadores puedan imprimir y devaluar la moneda, lo que habría generado una crisis parecida a la de Venezuela.

Sin embargo, quedan tareas pendientes para apuntalar como la rigidez laboral, la tramitología y la carga impositiva (impuestos), que le vuelve al Ecuador caro y falta de competitividad.

Por tanto, se requiere de un trabajo permanente y alineado con el Gobierno, con el fin de generar un entorno macroeconómico estable, con seguridad jurídica, que permita atraer inversiones, crear nuevas empresas, diversificar las exportaciones, bajar las tasas de interés para estimular la producción y fomentar el empleo formal.

El 2020 se vislumbra muy parecido al año anterior, con un sector privado que ganará algo de espacio y un sector público que seguirá ajustándose, y con pocas luces de que se pueda enderezar al mediano plazo.

El incremento salarial en el 2020 fue de USD 6,00, es decir un alza del 1,52% con relación al del año 2019, pasando de USD 394,00 a USD 400,00, sueldo que, incluidos los décimos, fondos de reserva y aporte patronal, equivale a un salario mensual de USD 548,60. Ecuador tiene el salario básico más alto entre las mayores economías de América Latina, más que Colombia, Perú, México, Brasil, Argentina, Venezuela. Solo Chile se acerca al salario ecuatoriano con una semana laboral de 45 horas.

Favorecer la creación de puestos de trabajo mediante políticas de apoyo al crecimiento económico en sectores clave y mejorar la capacidad de consumo de la población y por ende de la producción, es la tarea primordial del gobierno. Esto exige una reforma laboral que modernice e impulse el trabajo. El cambio debe dirigirse a los desempleados y a los millones de ecuatorianos con empleo informal, sin seguridad e ingresos inestables. Las cifras muestran que se perdieron más de 115.000 plazas de trabajo. En el sector de la pequeña y mediana empresa, la economía se contrajo el 8%.

Según información del BCE, la economía del país se recuperará en el 2020 y registrará un incremento del 0,7% por factores como el crecimiento de la actividad minera, de la que se espera exportaciones de USD 600 millones; una recuperación en el sector de la construcción y por mayores exportaciones tradicionales. Esta estimación no incluye el impacto que tendrían las decisiones económicas como la Ley de Simplificación Tributaria, la concesión o monetización de activos, ni la focalización de subsidios, que el año 2019 generó un ahorro de USD 496 millones.

Además, otro factor que marcará el 2020 es el escenario preelectoral con un gobierno débil, actores políticos más con la mira puesta en las elecciones del 2021 que en políticas beneficiosas para el país y una economía que sigue en crisis pues depende mucho del petróleo y no se presagia variaciones importantes en su precio.

Otro indicador importante es la inflación, que es baja o negativa; lo que significa que los precios y los márgenes están disminuyendo y se vuelve muy difícil poder trasladar cualquier incremento de precios al consumidor, en un escenario de Riesgo País que a diciembre del 2019 llegó a 938 puntos y que a la fecha supera los 1.000 puntos.

La estrategia económica del Gobierno se orienta hacia el ajuste, al equilibrio fiscal, la reducción del gasto público y del tamaño del estado, y al pago de la deuda.

El Gobierno para el 2020 será testigo del despliegue de ciertas zonas del país con grandes proyectos de producción minera responsable, y está tomando medidas para fomentar este desarrollo, alineado con la sustentabilidad y la sostenibilidad del medio ambiente, como Fruta del Norte en Yantzaza, Zamora Chinchipe. Lo que agrandó estas expectativas fueron los hallazgos en Imbabura. Allí Solgold tiene el Proyecto Cascabel, del cual una parte particularmente atractiva es el depósito mineral Alpala, que, según el Ministerio de Energía y Minas, "Podría convertirse en la mina subterránea de plata más grande del mundo, la tercera de oro y la sexta de cobre".

En estos momentos hay que evitar sobre endeudarse y vigilar la liquidez, sin embargo, siempre hay oportunidades en una crisis. Cuando hay una reducción en la demanda, hay afectación en la oferta a nivel de precios. Entonces, puede ser una oportunidad para acumular patrimonio o ahorrar en activos que no se devalúan, como bienes raíces.

Más allá de la sensatez de los políticos y del empuje de los empresarios, sobre quienes ahora descansa la expectativa de la reactivación, a cada uno de nosotros nos cabe hacer bien las tareas, con tesón y fe.

Continuamos trabajando desde hace seis años en la mejora continua asesorados por EFQM (Fundación Europea de Gestión de Calidad). El año pasado nos aprobó y entregó la Certificación Nivel 300, denominada "RECONOCIDOS POR LA EXCELENCIA" y continuamos haciendo nuestros mejores y mayores esfuerzos para conseguir el Nivel 400.

Todo esto para mantener un desarrollo coherente, responsable y honesto, con una disciplina austera y un manejo cauteloso del gasto, cuidando y priorizando

la buena salud de la liquidez, conservar el negocio y lograr un crecimiento razonable, a fin de presentar a ustedes, señores Socios, un balance positivo de la Compañía.

ESTADOS FINANCIEROS

En poder de los señores Socios se hallan el Estado de Situación, y el Estado de Resultados al 31 de diciembre de 2019, sobre los cuales haremos los comentarios de algunas cifras significativas:

El monto total de los ingresos en el 2019 alcanzó la cifra de USD 4'635.448,26.

Es importante destacar que el año lectivo 2019-2020 es el tercer año que arrancamos con el mismo valor de pensiones, pues como es conocido, a pesar del incremento del 8% que nos fue autorizado mediante Resolución No. 60817D03 de la Junta Distrital Reguladora de Pensiones y Matriculas del Ministerio de Educación, del 2 de julio del 2019, faltando pocos días para iniciar clases, el 27 de agosto, el Presidente de la República, de manera ilegal, mediante cadena nacional **"dispuso se deje insubsistente el alza de matrículas y pensiones en los planteles privados, para el recientemente iniciado Régimen Sierra-Amazonia 2019-2020"**. Esta decisión fue ratificada mediante Circular No. MINEDUC-SEDMQ-2019-00013-C de 13 de septiembre del 2019. No se expidió documento legal alguno que respalde esta decisión. A pesar de ello decidimos acatar y cobrar los mismos valores del año anterior.

Cabe destacar la dificultad en captar alumnos nuevos y retener antiguos, debido especialmente a la difícil situación económica del país que ha repercutido esencialmente en el empleo.

Los egresos en el 2019, antes de la Participación de Trabajadores e Impuesto a la Renta de la Compañía, llegaron a la cifra de USD 4'188.336,60.

Los Activos Fijos Netos al 31 de diciembre del 2019, alcanzaron la cifra de USD 854.599,55. Esto se debe a las mejoras realizadas en la Institución.

La depreciación se registra con cargo a gastos del ejercicio en función de la vida útil de los bienes. El 2019 se han dado de baja, por cumplir su vida útil, activos por USD 11.892,43.

Las Cuentas por Cobrar llegaron a USD 242.295,21. Es importante señalar las crecientes dificultades de los padres de familia para afrontar los pagos de la educación de sus hijos, lo que se refleja en la cartera de alumnos al 31 de diciembre del 2019.

El pasivo a Corto Plazo llegó a la suma de USD 256.564,60. Cabe señalar que, del total del Pasivo, registramos una deuda a proveedores de USD 4.228,45 y el saldo corresponde a:

- 1) Retenciones de impuestos.
- 2) Aportes al IESS pagaderos en enero de 2020.
- 3) Provisiones de los Beneficios Sociales.
- 4) 15% de la Participación de los Trabajadores a
- 5) Impuesto a la Renta de la Compañía

RESULTADOS

Las utilidades de la Compañía, después de la Participación de los Trabajadores e Impuesto a la Renta, llegaron a USD 310.303,12.

PROPUESTA SOBRE EL DESTINO DE LAS UTILIDADES:

Me permito proponer a la Junta General de Socios el siguiente destino de las utilidades:

Resultado del Ejercicio	USD 310.303,12	
Utilidades Retenidas		USD 310.303,12

DIVIDENDOS ACCIONISTAS

La Gerencia General expone la oportunidad que se ha presentado en adquirir dos lotes de terreno, de 857 m² cada uno, adosados a la Institución, y la necesidad de que los socios apoyen la financiación de esta compra con USD 250.000 de estos dividendos a los que tendrían derecho. Por tanto, este valor se reinvertiría para aumentar el capital social de la Compañía.

En consecuencia, de las utilidades del ejercicio anterior serían capitalizados USD 250.000,00 y distribuido el remanente de USD 60.303,12.

Este valor se pagaría a los señores socios de conformidad con la disponibilidad de la Compañía.

RELACIONES HUMANAS

Debemos resaltar la excelente relación de los miembros que forman CORPOEDU, así como la permanente colaboración que brinda el personal docente, administrativo y de mantenimiento. Confiamos que esta actitud de comprensión, amistad y cooperación se conserve en el futuro.

CONCLUSIONES

Hemos cumplido satisfactoriamente nuestra oferta educativa de calidad y, además de los requerimientos exigidos por el Ministerio de Educación, complementamos nuestra oferta con:

- El Bachillerato Internacional.
- Un exigente programa de inglés.
- El idioma francés como parte de nuestras actividades extracurriculares.

Esto nos favorece y permite mantener relaciones transparentes, de respeto, aprecio y apoyo tanto de las autoridades educativas como de los padres de familia.

Merece también resaltar la graduación de nuestra DÉCIMA SEXTA promoción de bachilleres y la SEGUNDA DEL BACHILLERATO INTERNACIONAL, con la satisfacción por el éxito obtenido en las universidades, tanto dentro como fuera del país.

Como es costumbre en el Liceo, especialmente en el tiempo de vacaciones, realizamos un mantenimiento completo de las instalaciones, jardines y canchas, lo que nos permite laborar en un ambiente agradable y acogedor y, adicionalmente, a lo largo del año se van corrigiendo los daños que se van presentando.

Todas estas continuas mejoras son valoradas positivamente en el servicio de calidad ofrecido a la comunidad educativa del Liceo.

Para concluir este Informe, quiero dejar constancia de mi agradecimiento a la Comunidad Educativa del Liceo, nuestros padres de familia, estudiantes, colaboradores y socios, pues los logros obtenidos se lo debemos a su confianza, respaldo y trabajo. Nuestra estabilidad ha sido nuestra mejor inversión, el llevarnos bien, tener un trato cercano y de respeto, nos ha fortalecido y se ha convertido en un patrimonio muy valioso y reconocido.

Finalmente, la Gerente, en cumplimiento de sus obligaciones de dirigir y orientar la marcha de la Compañía, agradece a los señores Socios por la confianza y respaldo que le han dispensado y pone en su consideración el presente informe.

De los señores Socios, muy atentamente,


LOLA PACHECO DE MERINO
GERENTE

LPdM/

ESTADO DE SITUACIÓN

Y

ESTADO DE RESULTADOS

CORPORACIÓN EDUCATIVA CORPORUM CIA LTDA



ESTADO DE SITUACIÓN: DICIEMBRE - 2019 U.S.E. TCQAS

PARTIDA CONTABLE	DESCRIPCIÓN	PARCIAL	T O T A L	% A/V
1.	ACTIVO		1,834,536.85	100.00
1.01.	ACTIVO CORRIENTE		817,084.82	49.99
1.01.01.	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO		840,738.98	34.93
1.01.01.01.	CAJAS / BANCOS		780.00	0.04
1.01.01.01.001	Caja China	600.00		0.03
1.01.01.01.002	Fondo Rotativo	180.00		0.01
1.01.01.02.	BANCOS		158,411.38	8.43
1.01.01.02.001	Proteccion01209008839	109,320.18		5.94
1.01.01.02.002	Proteccion0209011915	8,146.81		0.44
1.01.01.02.003	Pivulupa 0100021194	40,944.31		2.23
1.01.01.03.	INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES		481,877.38	26.29
1.01.01.03.001	Inversiones Financieras	470,000.00		25.62
1.01.01.03.002	Inversiones Swap	11,877.38		0.63
1.01.02.	ACTIVOS FINANCIEROS		242,295.21	13.21
1.01.02.03.	DOCUMENTOS Y CUENTAS POR PAGAR CLIENTES		187,819.18	9.17
1.01.02.03.001	Alumnos	134,592.18		7.32
1.01.02.03.004	Documentos por cobrar varios	33,127.04		1.81
1.01.02.08.	OTRAS CUENTAS POR PAGAR NO RELACIONADAS		47,224.79	2.57
1.01.02.08.001	Varios deudores	28,947.48		1.58
1.01.02.08.002	Plazo	18,227.13		0.99
1.01.02.09.	ANTICIPOS Y CUENTAS POR PAGAR EMPLEADOS		42,742.83	2.32
1.01.02.09.001	Préstamos Empleados	40,027.88		2.19
1.01.02.09.004	Seguro Médico Familiar	735.05		0.04
1.01.02.90.	(-) PROVISIONES CUENTAS INCORRIBLES		-12,923.43	-0.70
1.01.02.90.001	(-) Provisiones Cuotas Incobrables		-12,923.43	-0.70
1.01.04.	SERVICIOS Y OTROS INGRESOS ANTICIPADOS		33,891.15	1.85
1.01.04.01.	INGRESOS PAGADOS POR ANTICIPADO		3,128.82	0.18
1.01.04.01.003	Alo Metropolitano	112.80		0.01
1.01.04.01.004	Club Seguro Ecuador S.A.	2,734.74		0.15
1.01.04.01.005	Publicidad	2,881.28		0.16
1.01.04.03.	ANTICIPOS A PROVEEDORES		400.00	0.02
1.01.04.03.001	Anticipo Proveedores	400.00		0.02
1.01.04.04.	OTROS ANTICIPOS ENTREGADOS		28,042.23	1.53
1.01.04.04.001	Anticipos de Gastos	3,479.18		0.19
1.01.04.04.002	Antic. cuota anual Seg. Internacional	21,100.29		1.13
1.01.04.04.003	Alianza Progreso	3,462.76		0.18
1.01.05.	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		39.90	0.00
1.01.05.01.	CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA ENTIDAD		39.90	0.00
1.01.05.01.002	IVA Retención IVA	39.90		0.00
1.02.	ACTIVO NO CORRIENTE		817,471.93	50.01
1.02.01.	PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO (ACTIVO FIJO)		834,199.91	48.58
1.02.01.01.	TERRENIO		87,899.10	4.80
1.02.01.01.001	Terceros	87,899.10		4.80
1.02.01.02.	DEPRECIACION		189,340.36	10.18

CORPORACIÓN EDUCATIVA CORPORED CÍA LTDA



ESTADO DE SITUACIÓN: DICIEMBRE - 2019 M.O.E: TODAS

PARTEIDA CONTABLE	DESCRIPCIÓN	PARCIAL	T O T A L	% A/V
1.01.01.02.001	Edificios	187,494.12		8.13
1.02.01.02.002	Bodegas	17,809.24		0.91
1.03.01.04.	INSTALACIONES		632,040.43	34.43
1.02.01.04.001	Instalaciones	632,040.43		34.43
1.03.01.05.	MUEBLES Y ENFERES		258,123.96	13.96
1.07.01.05.002	Muebles y Enferes	258,123.96		13.96
1.03.01.06.	MAQUINARIA Y EQUIPO		81,709.33	4.43
1.02.01.06.001	Equipos Oficina	88,838.47		4.63
1.03.01.06.002	Equipos Laboratorio	14,789.66		0.81
1.02.01.06.	EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y SOFTWARE		28,532.30	1.54
1.02.01.06.001	Equipos Computación y Software	28,532.30		1.54
1.02.01.12.	(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDAD		-418,808.95	-23.27
1.02.01.12.001	Dep. Acum. Inmuebles -casas	-17,513.28		-0.93
1.02.01.12.002	Dep. Acum. Instalaciones	-238,980.62		-13.03
1.02.01.12.003	Dep. Acum. Mueb y Enferes	-118,896.50		-6.37
1.02.01.12.004	Dep. Acum. Eq. Oficina	-28,179.18		-1.53
1.02.01.12.005	Dep. Acum. Eq. Computación y Software	-16,819.49		-0.91
1.02.01.12.006	Dep. Acum. Eq. Laboratorio	-6,872.53		-0.37
1.02.01.12.008	Dep. Acum. Muebles - Bodegas	-3,308.23		-0.13
1.02.09.	ACTIVOS POR IMP. DIFERIDOS		82,871.98	4.43
1.01.03.01.	ACTIVOS POR IMP. DIFERIDOS		82,871.98	4.43
1.02.09.01.001	Activos por Dep. Diferidos	82,871.98		4.43

CORPORACIÓN EDUCATIVA COMFENI CÍA LTDA



ESTADO DE SITUACIÓN: DICIEMBRE - 2019 C.G.R. TODAS

PARTIDA CONTABLE	DESCRIPCIÓN	PARCIAL	T O T A L	% A/V
	ACTIVO Y PATRIMONIO		-1,834,336.43	-100.0
2.	PASIVO		-1,304,359.14	-68.37
2.01.	PASIVO CORRIENTE		-256,566.88	13.89
2.01.03.	Cuentas y documentos por pagar		-5,374.50	0.30
2.01.03.02.	Cuentas y documentos por pagar no		-5,374.50	0.30
2.01.03.02.001	Cheque pagar Proved. Locales	-4,228.69		0.23
2.01.03.02.004	Ingresos Diferidos	-1,146.00		0.07
2.01.07.	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES		-204,891.14	12.37
2.01.07.01.	CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA		-17,409.81	0.93
2.01.07.01.001	IVA Ventas Locales (Arrendos y Otros)	-57.80		0.00
2.01.07.01.003	IVA Retención IVA	-91.88		0.00
2.01.07.01.007	IVA Emisiones Profesionales y OTRAS	-3,661.81		0.20
2.01.07.01.008	84 Servis. Proved. Intal. (sin título	-754.39		0.04
2.01.07.01.008	24 Servis. Proved. Mano de Obra	-4.90		0.00
2.01.07.01.011	14 Servis. Publicidad y Comunicación	-29.91		0.00
2.01.07.01.013	14 Transporte Privado o Público	-342.61		0.02
2.01.07.01.013	14 Transp. Bim. Multimo. Seguro.	-183.94		0.01
2.01.07.01.013	04 Arrendos. Bienes Inmuebles	-4,344.00		0.23
2.01.07.01.016	14 Seguros. Reaseguros (Primas y	-8.58		0.00
2.01.07.01.026	En Relación Dependencia que Supera o No	-1,509.82		0.08
2.01.07.01.031	Otras Retenciones Aplicables (Cód.344	-833.62		0.04
2.01.07.01.036	704 Retención de IVA	-976.32		0.05
2.01.07.01.039	1004 Retención de IVA	-4,949.70		0.27
2.01.07.02.	DEBITO A LA REDITA POR PAGAR DEL		-69,110.93	3.71
2.01.07.02.001	214 Debito a la Redita Por Pagar del	-69,110.93		3.71
2.01.07.03.	CON EL IESS		-41,914.97	2.34
2.01.07.03.001	Aporte Personal IESS	-12,749.66		0.69
2.01.07.03.002	Préstamo por Pagar IESS	-12,339.98		0.67
2.01.07.03.003	Aporte Patronal. IESS. DECAF	-16,825.33		0.90
2.01.07.04.	POR RETENCIONES DE Ley 4 EMPLEADOR		-55,769.68	3.13
2.01.07.04.001	Prov. Décimo Tercer Sueldo	-9,742.60		0.53
2.01.07.04.002	Prov. Décimo Cuarto Sueldo	-19,158.10		0.99
2.01.07.04.004	Prov. Fondo Reserva	-3,868.98		0.21
2.01.07.05.	PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL		-67,049.76	3.49
2.01.07.05.001	114 Utilidades por Pagar Trabajadores	-67,049.76		3.49
2.01.10.	ANTICIPOS DE CLIENTES		-13,509.82	1.04
2.01.10.01.	ANTICIPOS DE CLIENTES		-13,509.82	1.04
2.01.10.01.001	Anticipos de Alumnos	-13,509.82		1.04
2.01.13.	OTROS PASIVOS CORRIENTES		-1,454.15	0.08
2.01.13.02.	PROVISIONES		-1,454.15	0.08

11/1

CORPORACIÓN EDUCATIVA CORPOEDU CIA LTDA



ESTADO DE SITUACIÓN: DICIEMBRE - 2019 U.G.B. TOTALES

PARTIDA CONTABLE	DESCRIPCIÓN	PARCIAL	T O T A L E	% A/V
2.01.13.02.009	Provisiones Gastos y otros	-1,454.11		0.08
2.01.14.	OTRAS CUENTAS Y DEBITOS POR PAGAR CORRIENTES		-3,179.99	2.47
2.01.14.07.	OTRAS CUENTAS Y DEBITOS POR PAGAR NO		-3,139.99	0.17
2.01.14.02.002	Depositos no identificados de Alumnos	-3,139.99		0.17
2.02.	PASIVOS NO CORRIENTES: PASIVO LARGO		-987,794.54	94.29
2.02.07.	PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS		-987,794.54	94.29
2.02.07.01.	Jubilaciones Patronal (PROVISIONES PARA		-773,327.37	42.15
2.02.07.01.001	Empl. Jubilación Patronal	-773,327.37		42.15
2.02.07.02.	OTROS BENEFICIOS NO CORRIENTES PARA LOS		-214,467.17	12.24
2.02.07.02.001	Reserva para Desempeño	-214,467.17		12.24
3.	PATRIMONIO NETO		-560,177.31	-31.63
3.01.	CAPITAL		-182,800.00	10.31
3.01.01.	CAPITAL SUSCRITO O APORTADO		-182,800.00	10.31
3.01.01.01.	CAPITAL SUSCRITO APORTADO		-182,800.00	10.31
3.01.01.01.001	Molina M. Floriana	-77,170.00		4.20
3.01.01.01.002	Mora Luis Gonzalo	-18,280.00		1.00
3.01.01.01.003	Barbero M. Luis A.	-18,280.00		1.00
3.01.01.01.004	Rodriguez C. Andres	-38,940.00		2.13
3.01.01.01.004	Rodriguez C. Rostovsky	-38,940.00		2.13
3.04.	RESERVAS		-37,347.83	2.14
3.04.01.	RESERVA LEGAL		-37,347.83	2.14
3.04.01.01.	RESERVA LEGAL		-37,347.83	2.14
3.04.01.01.001	Reserva Legal	-37,347.83		2.14
3.05.	OTROS RESULTADOS INTEGRADOS		-18,528.38	1.04
3.05.01.	Generales y Pérdidas actuariales		-18,528.38	1.04
3.05.01.01.	Pérdidas de Beneficios Definidos		-18,528.38	1.04
3.05.01.01.001	Jubilación Patronal	-17,430.56		0.95
3.05.01.01.002	Desempeño	-1,097.82		0.11
3.07.	RESULTADOS DEL EJERCICIO		-310,303.12	16.91
3.07.01.	GANANCIAS NETAS DEL PERIODO (UTILIDAD)		-310,303.12	16.91
3.07.01.01.	GANANCIAS NETAS DEL PERIODO (UTILIDAD)		-310,303.12	16.91
3.07.01.01.001	Utilidad Presente Ejercicio	-310,303.12		16.91
	RESULTADO DEL PERIODO:		0.00 CH	0.00

Representante

Auditor

Elaborado

17/12

CORPORACION EDUCATIVA CORPOECO CIA LTDA



ESTADO DE RESULTADOS: U.S.E. : TODAS DICIEMBRE - 2019

PARTIDA CONTABLE	DESCRIPCION	MESESUAL	TOTAL	% A/V
	TOTAL INGRESOS	-504,402.47	-4,431,448.24	-100.00
4.	INGRESOS	-504,402.47	-4,431,448.24	-100.00
4.01.	INGRESO DE ACTIVIDADES ORDINARIAS (VENT)	-430,248.17	-4,436,846.44	-96.14
4.01.02.	PRESTACION DE SERVICIOS	-455,484.32	-4,768,146.31	-102.04
4.01.02.02.	SERVICIO CON TARIFA 04	-455,484.32	-4,768,146.31	-102.04
4.01.02.02.003	Matrícula	0.00	-249,426.31	-5.18
4.01.02.02.002	Penalón	-368,426.32	-3,514,352.48	-79.44
4.01.02.02.003	Transporte	-38,282.00	-362,854.81	-7.83
4.01.02.02.004	Seguro de Accidentes	0.00	-36,180.00	-0.79
4.01.02.02.008	Almuerzo	0.00	-13,890.00	-0.31
4.01.02.02.009	Bachillerato Internacional	-3,513.00	-31,636.00	-0.67
4.01.02.02.010	Extracurriculares Francés	-5,035.00	-41,419.00	-1.30
4.01.02.02.011	Extracurriculares	-9,940.00	-99,603.81	-2.15
4.01.09.	(-) DESCUENTO EN VENTAS	25,236.25	311,499.87	6.72
4.01.09.01.	Descuento en Servicios con Tarifa 0	25,236.25	311,499.87	6.72
4.01.09.01.001	Descuento en Penalones	25,074.86	305,914.32	6.90
4.01.09.01.002	Descuento en Matrículas	141.55	5,055.94	0.11
4.01.09.01.003	Descuento en Extracurriculares	0.00	529.61	0.01
4.02.	OTROS INGRESOS	-74,254.30	-178,601.82	-3.98
4.02.02.	INTERESES FINANCIEROS	-2,241.41	-21,299.38	-0.46
4.02.02.01.	INTERESES FINANCIEROS	-2,241.41	-21,299.38	-0.46
4.02.02.01.001	Intereses Inversiones	-2,241.41	-21,299.38	-0.46
4.02.05.	OTRAS RENTAS	-74,092.89	-157,302.44	-3.48
4.02.05.01.	OTRAS RENTAS	-74,092.89	-157,302.44	-3.48
4.02.05.01.001	Arriendo Comedor Cafetería	-475.00	-4,455.00	-0.14
4.02.05.01.002	Varios Ingresos	-73,617.89	-151,047.44	-3.34

CORPORACION EDUCATIVA CORPOEDU CIA LTDA



ESTADO DE RESULTADOS: P.G.E. : TODAS DICHIENRE - 2019

PARTIDA CONTABLE	DESCRIPCION	MESESUAL	TOTAL	% A/V
	TOTAL EGRESOS	546,468.02	4,323,145.14	100.00
6.	GASTOS	546,468.02	4,323,145.14	100.00
6.02.	GASTOS ADMINISTRATIVOS	408,048.32	3,146,233.75	95.86
6.02.01.	EMPLEOS, SALARIOS Y DEMAS REMUNERACIONES	126,256.34	1,480,507.81	34.46
6.02.01.01.	CARGOS POR NOMINA Y DEMAS REMUNERACIONES	126,256.34	1,480,507.81	34.46
6.02.01.01.001	Salarios	113,085.88	1,353,436.73	30.72
6.02.01.01.002	Antes extras	1,090.01	12,411.57	0.29
6.02.01.01.003	Beneficiaciones Dirigencia	756.00	7,560.00	0.17
6.02.01.01.004	Otras Beneficiaciones	4,630.40	64,730.84	1.50
6.02.01.01.005	Comedorista	155.00	1,940.00	0.04
6.02.01.01.006	Beneficiación Extra-Curriculares	1,177.25	10,088.77	0.23
6.02.02.	APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (INCLUIDO)	28,043.32	295,814.66	6.84
6.02.02.01.	APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL	28,043.32	295,814.66	6.84
6.02.02.01.001	Aporte Patronal	10,270.22	180,585.98	4.17
6.02.02.01.003	Fondo de Reserva	10,673.10	113,428.67	2.67
6.02.03.	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	15,113.27	271,744.02	6.28
6.02.03.01.	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	15,113.27	271,744.02	6.28
6.02.03.01.001	Último Tercer Sueldo	8,743.68	121,945.71	2.82
6.02.03.01.002	Último Cuarto Sueldo	3,740.62	43,825.77	1.01
6.02.03.01.003	Vacaciones	0.00	2,438.88	0.06
6.02.03.01.004	Despido Intempestivo y Otros	0.00	25,844.00	0.60
6.02.03.01.006	Uniformes Personal	0.00	30,779.94	0.71
6.02.03.01.007	Verano personal	1,628.56	46,997.75	1.08
6.02.04.	GASTO PLANES DE BENEFICIOS A EMPLEADOS	45,933.02	98,268.27	2.27
6.02.04.01.	GASTO PLANES DE BENEFICIOS A EMPLEADOS	45,933.02	98,268.27	2.27
6.02.04.01.001	Provisión Jubilación Patronal	40,133.44	70,783.52	1.64
6.02.04.01.002	Provisión para Desahucio	3,809.58	27,484.75	0.64
6.02.05.	HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS PERSONA	18,485.88	241,858.77	5.59
6.02.05.01.	HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS PERSONA	18,485.88	241,858.77	5.59
6.02.05.01.001	Honorarios	18,076.80	208,145.88	4.77
6.02.05.01.002	Asesorías	0.00	3,325.40	0.07
6.02.05.01.003	Trabajos ocasionales	549.08	10,487.31	0.24
6.02.06.	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	1,208.17	57,454.33	1.33
6.02.06.01.	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	1,208.17	57,454.33	1.33
6.02.06.01.001	Mantenimiento y Reparaciones Local	1,107.37	39,418.98	0.91
6.02.06.01.002	Manten. y Reparec. Otros Activos	100.80	11,681.13	0.27
6.02.06.01.003	Mantenimiento Areas verdes	0.00	6,649.22	0.15
6.02.07.	ARRENDAMIENTO OPERATIVO	59,414.00	712,892.00	16.48
6.02.07.01.	ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES	59,414.00	712,892.00	16.48
6.02.07.01.001	Arriendo Instalaciones	59,414.00	712,892.00	16.48
6.02.11.	PROMOCION Y PUBLICIDAD	2,605.96	18,111.75	0.42
6.02.11.01.	PROMOCION Y PUBLICIDAD	2,605.96	18,111.75	0.42
6.02.11.01.001	Promoción y Publicidad	2,605.96	27,045.99	0.39
6.02.11.01.002	Publicaciones	0.00	1,065.76	0.02
6.02.14.	SEGUNOS Y REASEGUROS (PRIMAS Y CESIONES)	7,767.53	114,881.28	2.66
6.02.14.01.	SEGUNOS Y REASEGUROS	7,767.53	114,881.28	2.66
6.02.14.01.001	Seguros Médicos	7,743.74	80,838.90	1.86
6.02.14.01.002	Seguros de Vehículos	367.81	4,060.78	0.09
6.02.14.01.003	Seguro Accidentes Alumnos	-728.36	13,993.62	0.32
6.02.14.01.004	Seguros de Activos	159.39	1,681.45	0.04
6.02.14.01.005	Otros Seguros	225.95	2,696.73	0.06
6.02.15.	TRANSPORTE	35,188.44	330,664.01	7.65
6.02.15.01.	TRANSPORTE	35,188.44	330,664.01	7.65
6.02.15.01.001	Transporte	35,188.44	330,664.01	7.65
6.02.16.	GASTOS DE GESTION (ANALAJOS EMPLEADOS Y	-4,638.42	45,184.70	1.04
6.02.16.01.	GASTOS DE GESTION	-4,638.42	45,184.70	1.04



14/2

CORPORACION EDUCATIVA CORPORED CIA LTDA



ESTADO DE RESULTADOS: U.G.E. - TODAS DICIEMBRE - 2019

PARTIDA CONTABLE DESCRIPCION	MESES	TOTAL	% A/V
6.02.16.01.001 Aguas de Navidad y Otros	-5,087.88	40,487.82	0.94
6.02.16.01.002 Gastos de Atención	828.45	4,718.88	0.11
6.02.17. GASTOS DE VIAJES	0.00	4,051.08	0.09
6.02.17.01. GASTOS DE VIAJES	0.00	4,051.08	0.09
6.02.17.01.001 Gastos de Viaje	0.00	4,051.08	0.09
6.02.18. SERVICIOS VARIOS	61,894.51	259,789.94	7.16
6.02.18.01. SERVICIOS PUBLICOS	3,148.98	25,428.95	0.59
6.02.18.01.001 Luz	1,419.08	10,718.15	0.25
6.02.18.01.002 Telefonos	1,228.98	8,188.95	0.22
6.02.18.01.003 Agua	500.93	3,328.85	0.12
6.02.18.02. GASTOS POR OTROS SERVICIOS	56,745.12	284,149.89	8.27
6.02.18.02.001 Movilización	179.77	4,679.13	0.11
6.02.18.02.002 Refrigeración	3,199.41	29,437.07	0.81
6.02.18.02.004 Trabajos de Imprenta	0.00	11,117.00	0.24
6.02.18.02.005 Rentas Financieras	40,194.14	40,194.14	0.93
6.02.18.02.007 Copias	275.00	3,987.85	0.08
6.02.18.02.008 Guardería	5,401.13	47,056.44	1.55
6.02.18.02.009 Capacitación	1,021.36	19,599.83	0.45
6.02.18.02.010 Gastos Sanitarios	1,142.42	3,363.73	0.08
6.02.18.02.011 Mant.Eq.Computer.y servio. uso sisten.-	979.37	23,000.90	0.53
6.02.18.02.012 Suscripciones	0.00	275.48	0.01
6.02.18.02.012 Internet	482.79	7,362.94	0.17
6.02.18.02.014 Servicio Orientación Religiosa Ale.	440.00	3,260.00	0.12
6.02.18.02.015 Bachillerato Internacional	2,497.87	32,790.05	0.78
6.02.18.02.016 Franqueo	2,733.79	24,974.31	0.61
6.02.19. NOTARIOS Y REGISTRACIONES DE LA PROPIEDAD	0.00	250.28	0.01
6.02.19.01. NOTARIOS Y REGISTRACIONES DE LA PROPIEDAD	0.00	250.28	0.01
6.02.19.01.001 Notarios y Registradores	0.00	250.28	0.01
6.02.20. IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	0.00	12,945.38	0.30
6.02.20.01. IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	0.00	12,945.38	0.30
6.02.20.01.001 Impuestos	0.00	2,350.62	0.05
6.02.20.01.002 Patente	0.00	5,100.00	0.12
6.02.20.01.003 Contribuciones - Donaciones	0.00	1,420.74	0.03
6.02.20.01.004 Costos	0.00	4,674.02	0.09
6.02.21. DEPRECIACIONES	9,127.11	106,753.46	2.47
6.02.21.01. DEPRECIACION PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	9,127.11	106,753.46	2.47
6.02.21.01.001 Depreciación Mob. y Enseres	2,387.91	27,748.84	0.64
6.02.21.01.002 Depreciac.Equipos Computación	782.55	10,583.46	0.24
6.02.21.01.003 Depreciación Inmuebles	600.45	7,218.70	0.17
6.02.21.01.004 Depreciación Instalaciones	5,247.17	63,118.21	1.33
6.02.21.01.005 Depreciación Equipos Oficina	554.40	4,342.68	0.13
6.02.21.01.006 Deprec.Equipos Laboratorio	123.23	1,478.97	0.03
6.02.29. SUMINISTROS Y MATERIALES	2,487.42	33,029.59	0.81
6.02.29.01. SUMINISTROS Y MATERIALES	2,487.42	33,029.59	0.81
6.02.29.01.001 Papelería y útiles de oficina	0.00	1,914.81	0.04
6.02.29.01.002 Material didáctico	129.66	3,047.22	0.07
6.02.29.01.003 Sumin.Computación	1,746.53	6,463.40	0.13
6.02.29.01.004 Material de laboratorio	0.00	9,020.83	0.21
6.02.29.01.005 Insumos médicos y otros	71.67	804.97	0.02
6.02.29.01.006 Útiles de Aseo y limpieza	647.54	10,785.98	0.23
6.02.29.01.007 Biblioteca	132.38	2,945.56	0.07
6.04. OTROS GASTOS	138,389.70	178,883.39	4.14
6.04.01. OTROS	138,389.70	178,883.39	4.14
6.04.02.01. OTROS	138,389.70	178,883.39	4.14
6.04.02.01.003 Deportes y Educación Física	0.00	6,251.55	0.14
6.04.02.01.004 Varios	1,591.18	21,621.62	0.50

CORPORACION EDUCATIVA CORPOEDU CIA LTDA



ESTADO DE RESULTADOS: C.G.E. : TODAS DICIONES - 2019

PARTIDA CONTABLE	DESCRIPCION	MENSUAL	T O T A L	% A/V
4.04.02.01.003	Gastos de Graduación	0.00	14,051.28	0.32
4.04.02.01.004	Participación 13% de Trabajadores	67,066.75	67,066.75	1.35
4.04.02.01.007	Impuesto a la Renta Ejercicio	103,958.28	103,958.28	2.40
4.04.02.01.008	Gasto por Impuesto Diferido	-34,216.47	-34,216.47	-0.79
RESULTADO DEL PERIODO:		39,845.55 CH	310,303.12 CH	6.89


Aprobado


Revisado

Elaborado