

INFORME DE COMISARIO

AÑO 1995

Ing. Com. José Guamán Díaz, Comisario de la Compañía COLEGIO GERMANIA C.A. informo a los señores socios reunido en la Asamblea General Ordinaria:

En lo que tiene relación con el Control Contable esta se efectúa en libros de Contabilidad por el Sistema de Diario Mayor, Balances y demás informaciones financieras llevada de conformidad a los principios Generalmente aceptados.

Esta comisaría ha revisado los documentos que tienen valores de Ingresos y que están acentado por el libro Diario Mayor y que por matrícula la suman \$/ 11'025.000,- y por Pensiones \$/ 98'772.000. En la misma forma se ha cumplido con la revisión de los Documentos que tienen relación con gastos de Administración que suman un valor de \$/ 102'833.189, correspondiente fundamentalmente a las remuneraciones del personal administrativo, personal docente y arriendo del local y otros pequeños rubros.

En el informe manifiesto que la empresa debe al Instituto de Seguridad Social, el valor del mes de Diciembre y que en la forma que ha venido pagando cumplidamente se paga los primeros quince días del mes posterior esto es en la primera quincena de enero de 1996 y que se encuentra en Cuentas por Pagar.

El Sr. Gerente de la empresa ha hecho la entrega de los balances a cada uno de los socios por el ejercicio del año 1995, y de existir alguna inquietud estoy a la orden para hacer las explicaciones correspondientes.

De Ustedes atentamente



Ing. Com. José Guamán Díaz.



30 ABR. 1996

COLEGIO GERMANIA S.A.  
BALANCE DE COMPROBACION Y SALDOS  
A DICIEMBRE 31 DE 1995

CAJA - BANCO	125'852.932	112'260.973	13'591.959	
DEPOSITO EN GARANTIAS	101.805		101.805	
INSTALACIONES	2'732.572		2'732.572	
SEGUROS ANTICIPADOS	95.306		95.306	
GASTOS DE ADMINISTRACION	95'380.591		95'380.591	
GASTOS DE FINANCIEROS	7'437.598		7'437.598	
MATRICULAS		11'025.000		11'025.000
PENSIONES		98'772.000		98'772.000
CUENTAS POR PAGAR	4'822.504	4'983.498		160.994
DOCUMENTOS POR PAGAR	10'082.950	12'000.000		1'917.050
RETENCION EN LA FUENTE		783.000		783.000
15% PARTICIPACION TRABAJADORES	48.138	48.138		
25% IMPUESTO A LA RENTA	68.195	68.195		
AMORT. ACUM. INSTALACION		2'596.198		2'596.198
REEX. MONETARIA	6'319.820	513.739	5'806.081	
RESERVA LEGAL		286.153		286.153
RESERVA FACULTATIVA		929.355		929.355
RESERVA POR REV. PATRIMONIO		6'407.036		6'407.036
PERDIJAS Y GANANCIAS 1994		184.126		184.126
CAPITAL		2'100.000		2'100.000
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 252'957.411</b>	<b>252'957.411</b>	<b>125'160.912</b>	<b>125'160.912</b>



*Jorge Morán López*  
JORGE MORÁN LOPEZ  
GERENTE

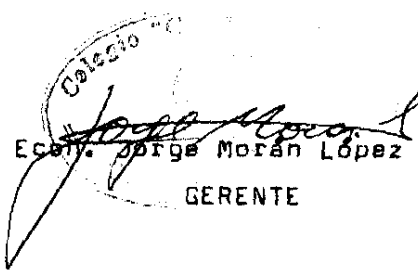
COLEGIO GERMANIA S. A.  
ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS  
A DICIEMBRE 31 DE 1995

INGRESOS

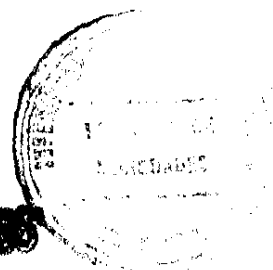
Matrículas	₡ 11'025.000	
Pensiones	<u>98'772.000</u>	₡ 109'797.000

GASTOS OPERATIVOS

Gastos de Administración	₡ 95'395.591	
Gastos financieros	<u>7'437.598</u>	<u>102'833.189</u>
Utilidad antes Part. Trabaj.	₡ 6'963.811	
15% Partic. Trabajadores	<u>1'044.572</u>	
Utilidad antes Impuesto Renta	<u>5'919.239</u>	
Impuesto a la Renta	<u>1'479.810</u>	
Utilidad antes de Reserva		<u>4'439.429</u>

  
 Ec. Jorge Morán López  
 GERENTE

30 ABR. 1996



COLEGIO GERMANIA S. A.  
BALANCE GENERAL  
A DICIEMBRE 31 DE 1995

A C T I V O

DISPONIBLE

Caja - Bancos		\$ 13'591.959
---------------	--	---------------

DIFERIDO

Depósito en Garantía	101.805	
Instalación	\$ 2'732.572	
Amort. Acum. Instalación	2'596.198	136.374
Seguros Anticipados	95.306	333.485

	TOTAL DEL ACTIVO	\$13'925.444
--	------------------	--------------

=====

P A S I V O Y C A P I T A L

EXIGIBLE

Cuentas por Pagar	160.994	
Documentos por Pagar	1'917.050	
Retención en la Fuente	783.000	
15% Part. Trabaj.	1'044.572	
Impuesto a la Renta	1'479.810	
Pérdidas y Ganancias 1994	184.126	5'569.552

PATRIMONIO

Reexp. Monetaria	(5'806.081)	
Reserva Facultativa	929.355	
Reserva por Rev. Patrimonio	6'407.036	
Reserva Legal	730.096	
Capital	2'100.000	4'360.406

	UTILIDAD DEL PRESENTE EJERCICIO	3'995.486
--	---------------------------------	-----------

	TOTAL PASIVO Y CAPITAL	13'925.444
--	------------------------	------------

=====

30 ABR. 1996

