

CENTRO DE ESPAÑOL DE CUENCA CESCUECA S.A.

BALANCE GENERAL AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

A C T I V O	2.014	2.015	DIFERENCIA	VARIACION	COMPOSICION
ACTIVO CORRIENTE					
DISPONIBLE	3.389,71	13.352,54	9.962,83	74,61	31,33
Caja	179,14	12.005,71	11.826,57	98,51	28,17
Bancos	3.210,57	1.346,83	(1.863,74)	-138,38	3,16
ACTIVO EXIGIBLE					
CUENTAS POR COBRAR	29.893,80	17.274,80	(12.619,00)	-73,05	40,54
E.I.S. (VARIAS Agencias Europa)	15.926,14	8.617,91	(7.308,23)	-84,80	20,22
Amerispan	-	-	-	0,00	-
Cuenca	-	-	-	0,00	-
Anticipo al Personal	(30,00)	-	30,00	-	-
Anticipo al Dr. Juan Martinez B	13.708,66	8.367,89	(5.340,77)	-63,82	19,64
Anticipo a Proveedores	486,02	486,02	-	0,00	1,14
(Provisión para cuentas incobrables)	(197,02)	(197,02)	-	0,00	(0,46)
ACTIVO REALIZABLES					
Libros					

ACTIVO NO CORRIENTE	2.014	2.015	DIFERENCIA	VARIACION	COMPOSICION
ACTIVO FIJO	5.027,93	3.851,72	(1.176,21)	-30,54	9,04
Muebles y Enseres			-		-
Muebles	11.434,26	11.434,26	-	0,00	26,83
Equipos	5.641,06	5.641,06	-	0,00	13,24
Enseres	453,81	453,81	-	0,00	1,06
Equipos de Computación	7.140,27	7.140,27	-	0,00	16,76
Biblioteca	735,90	735,90	-	0,00	1,73
(depreciación Acumulada)	(20.377,37)	(21.553,58)	(1.176,21)	5,46	(50,58)
CARGOS Y GASTOS DIFERIDOS	-	-	-	0,00	-
Gastos de Constitución	5.300,40	5.300,40	-	0,00	12,44
Programas de Computación	3.178,47	3.178,47	-	0,00	7,46
(Amortización de Diferidos)	(8.478,87)	(8.478,87)	-	0,00	(19,90)
OTROS ACTIVOS	6.841,91	8.133,87	1.291,96	15,88	19,09
Impuesto a la Renta Anticipado	5.006,16	6.298,12	1.291,96	20,51	14,78
Deposito de Garantía por arriendo	1.815,75	1.815,75	-	0,00	4,26
Caja Chica	20,00	20,00	-	0,00	0,05
TOTAL GENERAL DEL ACTIVO	45.153,35	42.612,93	(2.540,42)	-5,96	100,00

PASIVO	2.014	2.015	DIFERENCIA	VARIACION	COMPOSICION
PASIVO CORRIENTE					
CUENTAS POR PAGAR	13.711,12	31.744,59	18.033,47	56,81	74,50
Transferencias recibidas E.I.S.	1.577,77	15.218,02	13.640,25	89,63	35,71
Depósitos otros	150,00	1.150,00	1.000,00	86,96	2,70
Prestamos Banco del Pacífico	9.247,38	9.701,14	453,76	0,00	22,77
Obligaciones Patronales I.E.S.S	1.533,97	663,60	(870,37)	-131,16	1,56
Sueldos por pagar	1.202,00	1.992,77	790,77	39,68	4,68
Tarjetas de crédito		3.019,06	3.019,06	100,00	7,08
RETENCIONES	185,61	241,01	55,40	22,99	0,57
1% Impuesto a la Renta	1,20	2,01	0,81	40,30	0,00
2% Impuesto a la Renta	31,45	8,98	(22,47)	-250,22	0,02
8% Impuesto a la Renta	74,80	77,31	2,51	3,25	0,18
10% Impuesto a la Renta	-	52,40	52,40	100,00	0,12
Retenciones por I.V.A.	78,16	100,31	22,15	22,08	0,24
PROVISIONES	2.524,17	2.190,70	(333,47)	-15,22	5,14
Impuesto a la Renta por pagar	-	-	-	-	-
XIII Sueldo	605,00	450,00	(155,00)	-34,44	1,06
XIV Sueldo	1.275,00	1.200,50	(74,50)	-6,21	2,82
15% Participacion Trabajadores	-	-	-	-	-
Fondo de Reserva	605,00	540,20	(64,80)	-12,00	1,27
Vacaciones	39,17	-	(39,17)	-	-
OTRAS CUENTAS DEL PASIVO	(22.066,75)	(10.920,81)	11.145,94	-102,06	(25,63)
Depósitos para Hospedaje y Alimentación	(22.574,33)	(11.378,59)	11.195,74	-98,39	(26,70)
Depósitos para Aeropuerto	420,78	457,78	37,00	8,08	1,07
Supermaxi- Consumo Empleados	86,80	-	(86,80)	-	-

	2.014	2.015	DIFERENCIA	VARIACION	COMPOSICION
OTROS PROVEEDORES	267,38	2.506,63	2.239,25	89,33	5,88
PASIVOS A LARGO PLAZO	28.000,00	9.070,49	(18.929,51)	-208,69	21,29
Provisión para Desahucio	12.000,00	3.070,49	(8.929,51)	-290,82	7,21
Provisión para Jubilación Patronal	6.000,00	6.000,00	-	0,00	14,08
Préstamo Banco del Pacífico	10.000,00		(10.000,00)	100,00	-
TOTAL DEL PASIVO	22.621,53	34.832,61	12.211,08	35,06	81,74
P A T R I M O N I O			-		-
CAPITAL PAGADO	9.600,00	9.600,00	-	0,00	22,53
RESSERVAS	33.085,00	33.085,00	-	0,00	77,64
Reserva Legal	4.640,20	4.640,20	-	0,00	10,89
Reserva Facultativa	9.255,91	9.255,91	-	0,00	21,72
Reserva de Capital	19.188,89	19.188,89	-	0,00	45,03
RESULTADOS ACUMULADOS	-	-	-		
Resultados acumulados de años anteriores	-	-	-		-
TOTAL DEL PATRIMONIO	42.685,00	7.780,32	(34.904,68)	-448,63	18,26
PERDIDA OPERATIVA AÑO 2014		(20.153,18)	(20.153,18)	100,00	(47,29)
UTILIDAD O PERDIDAS OPERATIVA	(20.153,18)	(36.626,51)	(16.473,33)	44,98	(85,95)
APORTES PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES		21.875,01	21.875,01	100,00	51,33
TOTAL GENERAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO	45.153,35	42.612,93	(2.540,42)	-5,96	100,00

CENTRO DE ESPAÑOL DE CUENCA CESCUEENCA S.A.

BALANCE PERDIDAS Y GANANCIAS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

I N G R E S O S	2.015	2.014	DIFERENCIA	VARIACION	COMPOSICION
VENTAS	139.568,18	173.593,42	(34.025,24)	(19,60)	100,00
VENTAS CON IVA 0 %	139.568,18	173.504,17	(33.935,99)	(19,56)	100,00
VENTAS CON IVA 12 %		89,25	(89,25)	(100,00)	-
DESCUENTOS Y DEVOLUCIONES EN VENTAS			-		-
TOTAL DE INGRESOS	139.568,18	173.593,42	(34.025,24)	(19,60)	100,00
 E G R E S O S					
GASTOS DE ADMINISTRACION					
Gastos de Personal	96.273,47	122.122,12	(25.848,65)	(21,17)	68,98
Remuneraciones	93.184,99	118.343,27	(25.158,28)	(21,26)	66,77
Honorarios	2.640,96	3.227,84	(586,88)	(18,18)	1,89
Otros Gastos de personal	447,52	551,01	(103,49)	(18,78)	0,32
GASTOS DE OPERACIÓN	74.227,83	63.854,91	10.372,92	16,24	53,18
Servicios recibidos de terceros	17.983,42	13.056,58	4.926,84	37,73	12,89
Impuestos y Contribuciones	630,83	895,25	(264,42)	(29,54)	0,45
Otros Egresos	55.613,58	49.903,08	5.710,50	11,44	39,85

	2.015	2.014	1,00	0,05	1,44
PROVISIONES, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES	1.176,21	1.337,01	(160,80)	(12,03)	0,84
Depreciaciones	1.176,21	1.337,01	(160,80)	(12,03)	0,84
Amortizaciones					-
OTROS EGRESOS	26,07	319,08	(293,01)	(91,83)	0,02
Multas, intereses y comisiones	25,30	309,22	(283,92)	(91,82)	0,02
Otros gastos no deducibles	0,77	9,86	(9,09)	(92,19)	0,00
GASTOS FINANCIEROS	4.491,11	6.113,48	(1.622,37)	(26,54)	3,22
intereses y comisiones pagadas	4.491,11	6.113,48	(1.622,37)	(26,54)	3,22
TOTAL DE EGRESOS	176.194,69	193.746,60	(17.551,91)	(9,06)	126,24
RESULTADOS OPERATIVOS DEL EJERCICIO	(36.626,51)	(20.153,18)	(16.473,33)	81,74	(26,24)
PERDIDA Y GANANCIAS	(36.626,51)	(20.153,18)	(16.473,33)	81,74	(26,24)