

Cuenca, marzo 2 de 2017

SEÑORES

ACCIONISTAS DE CESCUEENCA S.A.

CUENCA

Señores Accionistas:

El Informe económico del período que corresponde de Enero 1 al 31 Diciembre de 2016.

La situación económica por la que atraviesa en los momentos actuales de tanta competencia, que ha venido a disminuir el trabajo que por muchos años hemos realizado de la manera tesonera, dedicada y de gran sacrificio se ha logrado obtener una posición económica equilibrada.

Pongo en conocimiento de la Junta General y recomiendo su aprobación en conjunto con los Balances de Resultados y General de CESCUEENCA S. A.

Atentamente



Econ. Sara Delgado Jara

Comisario de CESCUEENCA S.A.

SEÑORES

ACCIONISTAS DE CESCUECA S.A.

CUENCA

Señores accionistas:

El desequilibrio económico que como empresa se ha determinado en el presente año, de acuerdo al anexo de los balances General y de Pérdidas y Ganancias tenemos:

Como consecuencia de los diferentes centros que imparten los conocimientos de Español, sin tener mayores obligaciones, ni mayores gastos para cumplir con su objetivo.

Por lo expuesto demostramos, que todo lo proyectado no fue posible cumplir, y vemos que los activos se recuperaron basados en el cobro de las obligaciones y también cumpliendo con el pago de cuentas bancarias.

Los Ingresos generados por movimiento normal, fueron lo suficientemente satisfactorios y con la disminución de los gastos de personal se logró cumplir con todas las obligaciones tanto Patronales como Tributarias, y operacionales, por su parte los egresos bajaron en un 13,50% y los ingresos crecieron en un 15,71%.

Los Análisis numéricos adjuntos, demuestran claramente, que pese a los grandes sacrificios fue difícil recuperar y tener mejores resultados en la economía de la empresa.

Como consecuencia de la situación económica general de país y del mundo, vemos que se torna difícil cada vez mas recuperarnos y peor aún poder cumplir metas y tener una mayor posibilidad de mejoramiento

En el ejercicio que viene seguir cumpliendo con las metas trazadas, por el bienestar de los accionistas, de los trabajadores y de todos quienes se relacionan con la empresa.

En espera de una sana recuperación deseamos mejores días para la empresa.

Sigamos cumpliendo con todas la Leyes, Normas, Regulaciones y Reglamentos, que como Empresa nos exigen, para tener un equilibrio económico en el futuro.

Atentamente



Econ. Sara Delgado Jara

CENTRO DE ESPAÑOL DE CUENCA CESCUNCA S.A.

BALANCE PERDIDAS Y GANANCIAS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

I N G R E S O S					
2.016	2.015	DIFERENCIA	VARIACION	COMPOSICION	
VENTAS	161.492,23	139.568,18	21.924,05	15,71	99,94
VENTAS CON IVA 0 %	161.492,23	139.568,18	21.924,05	15,71	99,94
VENTAS CON IVA 12 %	-	-	-	-	-
DESCUENTOS Y DEVOLUCIONES EN VENTAS	-	-	-	-	-
OTRO INGRESOS	105,00	105,00	105,00	100,00	0,06
EXCURSIONES	105,00	-	105,00	100,00	0,06
TOTAL DE INGRESOS	161.597,23	139.568,18	22.029,05	115,71	100,00
EGRESOS					
GASTOS ADMINISTRATIVOS					
Gastos de Personal	58.218,69	96.273,47	(38.054,78)	(39,53)	36,03
Remuneraciones	53.210,32	93.184,99	(39.974,67)	(42,90)	32,93
Honorarios	4.742,20	2.640,96	2.101,24	79,56	2,93
Otros Gastos de personal	266,17	447,52	(181,35)	(40,52)	0,16
GASTOS DE OPERACIÓN	90.728,28	74.227,83	16.500,45	22,23	56,14
Servicios recibidos de terceros	16.553,04	17.983,42	(1.430,38)	(7,95)	10,24
Impuestos y Contribuciones	488,97	630,83	(141,86)	(22,49)	0,30
Otros Egresos	73.686,27	55.613,58	18.072,69	32,50	45,60

2.016	2.015	DIFERENCIA	VARIACION	COMPOSICION
PROVISIONES, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES	741,18	1.176,21	(435,03)	(36,99)
Depreciaciones	741,18	1.176,21	(435,03)	(36,99)
Amortizaciones	-	-	-	-
OTROS EGRESOS	110,59	26,07	84,52	324,20
Multas, intereses y comisiones	9,94	25,30	(15,36)	(60,71)
Otros gastos no deducibles	100,65	0,77	99,88	12.971,43
GASTOS FINANCIEROS	2.604,56	4.491,11	(1.886,55)	(42,01)
intereses y comisiones pagadas	2.604,56	4.491,11	(1.886,55)	(42,01)
TOTAL DE EGRESOS	152.403,30	176.194,69	(23.791,39)	(13,50)
94,31				
RESULTADOS OPERATIVOS DEL EJERCICIO	9.193,93	(36.626,51)	45.820,44	(125,10)
5,69				
MEJORA	(2.617,02)	-	(2.617,02)	(1,62)
PROVISION 15% PARTICIPACION LABORAL	(1.379,09)	(1.379,09)	-	(0,85)
PROVISION 22% IMPUESTO A LA RENTA	(1.237,93)	(1.237,93)	-	(0,77)
UTILIDAD LIQUIDA	6.576,91	6.576,91	-	4,07
10% RESERVA LEGAL	(657,69)	(657,69)	-	(0,41)
PERDIDA Y GANANCIAS	5.919,22	(36.626,51)	42.545,73	(116,16)
3,66				

CENTRO DE ESPAÑOL DE CUENCA CESCUEENCA S.A.

BALANCE GENERAL AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

A C T I V O	2.016	2.015	DIFERENCIA	VARIACION	COMPOSICION
ACTIVO CORRIENTE					
DISPONIBLE	62.159,46	13.352,54	48.806,92	365,53	73,17
Caja	186,00	12.005,71	(11.819,71)	-98,45	0,22
Bancos	61.973,46	1.346,83	60.626,63	4501,43	72,95
ACTIVO EXIGIBLE			-		
CUENTAS POR COBRAR	10.659,46	17.274,80	(6.615,34)	-38,29	12,55
E.I.S. (VARIAS Agencias Europa)	0,03	8.617,91	(8.617,88)	-100,00	0,00
Amerispan	-	-	-	0,00	-
Cuenca	-	-	-	0,00	-
Anticipo al Personal	670,05	-	670,05		0,79
Anticipo al Dr. Juan Martinez B	7.435,07	8.367,89	(932,82)	-11,15	8,75
Anticipo a Proveedores	2.751,33	486,02	2.265,31	466,09	3,24
(Provisión para cuentas incobrables)	(197,02)	(197,02)	-	0,00	(0,23)
ACTIVO REALIZABLES			-		-
Libros					

ACTIVO NO CORRIENTE		2.016	2.015	DIFERENCIA	VARIACION	COMPOSICION
ACTIVO FIJO						
Muebles y Enseres		3.110,54	3.851,72	(741,18)	-19,24	3,66
Muebles		11.434,26	11.434,26	-	0,00	13,46
Equipos		5.641,06	5.641,06	-	0,00	6,64
Enseres		453,81	453,81	-	0,00	0,53
Equipos de Computación		7.140,27	7.140,27	-	0,00	8,40
Biblioteca		735,90	735,90	-	0,00	0,87
(depreciación Acumulada)		(22.294,76)	(21.553,58)	(741,18)	3,44	(26,24)
CARGOS Y GASTOS DIFERIDOS						
Gastos de Constitución		-	-	-	0,00	0,00
Programas de Computación		5.300,40	5.300,40	-	0,00	6,24
(Amortización de Diferidos)		3.178,47	3.178,47	-	0,00	3,74
		(8.478,87)	(8.478,87)	-	0,00	(9,98)
OTROS ACTIVOS						
Impuesto a la Renta Anticipado		9.024,09	8.133,87	890,22	10,94	10,62
Deposito de Garantía por arriendo		7.202,74	6.298,12	904,62	14,36	8,48
Caja Chica		1.815,75	1.815,75	-	0,00	2,14
		5,60	20,00	(14,40)	-72,00	0,01
TOTAL GENERAL DEL ACTIVO						
		84.953,55	42.612,93	42.340,62	99,36	100,00

PASIVO 2.016 2.015 DIFERENCIA VARIACION COMPOSICION

PASIVO CORRIENTE				
CUENTAS POR PAGAR	53.039,15	31.744,59	21.294,56	67,08
Transferencias recibidas E.I.S.	8.231,63	15.218,02	(6.986,39)	-45,91
Depósitos otros	150,00	1.150,00	(1.000,00)	-86,96
Prestamos Banco del Pacífico	-	9.701,14	(9.701,14)	0,00
Obligaciones Patronales I.E.S.S	702,52	663,60	38,92	5,86
Sueldos por pagar	-	1.992,77	(1.992,77)	-100,00
Tarjetas de crédito	-	3.019,06	(3.019,06)	-100,00
Depósitos - ECKERD COLLEGE	43.955,00	-	43.955,00	0,00
				51,74

RETENCIONES				
1% Impuesto a la Renta	0,77	2,01	(1,24)	-61,69
2% Impuesto a la Renta	26,68	8,98	17,70	197,10
8% Impuesto a la Renta	77,31	77,31	-	0,00
10% Impuesto a la Renta	113,41	52,40	61,01	116,43
Retenciones por I.V.A.	279,68	100,31	179,37	178,82
				0,33

PROVISIONES				
Impuesto a la Renta por pagar	1.237,93	1.237,93		1,46
XIII Sueldo	265,00	450,00	(185,00)	-41,11
XIV Sueldo	860,00	1.200,50	(340,50)	-28,36
15% Participacion Trabajadores	1.379,09		1.379,09	0,00
Fondo de Reserva	265,00	540,20	(275,20)	-50,94
Vacaciones	700,00	-	700,00	0,00
				0,82

OTRAS CUENTAS DEL PASIVO				
Depósitos para Hospedaje y Alimentación	(2.959,71)	(11.378,59)	8.418,88	-73,99
Depósitos para Aeropuerto	2.000,00	457,78	1.542,22	336,89
Supermaxi- Consumo Empleados	699,57	-	699,57	100,00
				0,82

	2.016	2.015	DIFERENCIA	VARIACION	COMPOSICION
OTROS PROVEEDORES	2.112,44	2.506,63	(394,19)	-15,73	2,49
PASIVOS A LARGO PLAZO	10.500,00	9.070,49	1.429,51	15,76	12,36
Provisión para Desahucio	4.500,00	3.070,49	1.429,51	46,56	5,30
Provisión para Jubilación Patronal	6.000,00	6.000,00	-	0,00	7,06
TOTAL DEL PASIVO	70.596,32	34.832,61	35.763,71	102,67	83,10
			-		
P A T R I M O N I O					
CAPITAL PAGADO	9.600,00	9.600,00	-	0,00	11,30
RESSERVAS	33.085,00	33.085,00	-	0,00	38,94
Reserva Legal	4.640,20	4.640,20	-	0,00	5,46
Reserva Facultativa	9.255,91	9.255,91	-	0,00	10,90
Reserva de Capital	19.188,89	19.188,89	-	0,00	22,59
RESULTADOS ACUMULADOS			-		
PERDIDAS	(56.779,69)	(56.779,69)	-	0,00	(66,84)
PERDIDA DEL AÑO 2014	(20.153,18)	(20.153,18)	-	0,00	(23,72)
PERDIDA DEL AÑO 2015	(36.626,51)	(36.626,51)	-	0,00	(43,11)
DEPOSIO PARA INCREMENTO DE CAPITAL	21.875,01	21.875,01	-	0,00	25,75
TOTAL DEL PATRIMONIO	7.780,32	7.780,32	-	0,00	9,16
UTILIDAD O PERDIDAS OPERATIVA	6.576,91	-	6.576,91	0,00	7,74
TOTAL GENERAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO	84.953,55	42.612,93	42.340,62	99,36	100,00
			-		