

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DICIEMBRE DEL 2017.

El CENTRO DE CAPACITACION ENGLISH ONLINE CENTER PLUS, - presenta las siguientes notas a los Estados Financieros, mismas que representan la información que no está directamente reflejada en dichos Estados, y que será de utilidad para los usuarios de la información financiera

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA. - Este documento contable refleja la situación financiera de la Empresa al 31/12/2017, incluye cuentas de activo, pasivo y el capital contable.

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA.		
AL 31/12/2017		
ACTIVOS.		3516.07
1.01.01.01.001 CAJA EFECTIVO	3172.39	
1.01.01.02.001 BANCO DE LOJA	20.26	
1.02.01.04.001 EQUIPO DE COMPUTACION	666.49	
1.02.01.12.004 DEP ACUM. EQ COMPUTO	-343.07	
PATRIMONIO.		3516.07
3.01.01.01.001 CAPITAL RITA	640.00	
3.01.01.01.002 CAPITAL RICHARD	80.00	
3.01.01.01.003 CAPITAL ELSA	80.00	
3.03.01.01.001 RESULTADO PRESENTE EJERCICIO	4761.25	
3.03.01.01.003 PÉRDIDAS AÑOS ANTERIORES	- 2045.18	
TOTAL, PASIVOS MAS PATRIMONIO		3516.07

ACTIVOS.

Cta.- 1.01.01.01.001. Caja Efectivo. - \$ 3172.39.- Refleja los movimientos de entrada y salidas de dinero que mantiene el Centro de Capacitación.

Cta.- 1.01.01.02.001. Banco de Loja. - \$ 20.26.- Mantiene saldos por recepción de las acciones suscritas de los accionistas. Incluyen la cuenta rotativa de ingreso donde se depositan los fondos propios por Servicios de Capacitación.

Cta.- 1.02.01.04.001. Equipo de Computación. - \$ 666.49.- Reflejamos contablemente los valores por la adquisición de Equipos de Cómputo para funcionamiento del Centro de Capacitación.

Cta.- 1.02.01.12.004. Depreciación Acumulada. -343.07- Se mantiene un saldo por la devaluación de los activos fijos.

PATRIMONIO.

Cta.-3. Patrimonio. - \$ 3516.07.- La cuenta de Patrimonio demuestra el valor con que cuenta el Centro, para el año 2017, antes de realizar el ajuste contable para el traslado del resultado del presente ejercicio 2017 una vez aprobado por la Junta Directiva.

CENTRO DE CAPACITACION ENGLISH ONLINE CENTER PLUS

CODIGO	CUENTA	VALOR
3.01.01.01.001	CAPITAL RITA	640.00
3.01.01.01.002	CAPITAL RICHARD	80.00
3.01.01.01.003	CAPITAL ELSA	80.00
3.03.01.01.001	RESULTADO PRESENTE EJERCICIO	4761.25
3.03.01.01.003	PÉRDIDAS AÑOS ANTERIORES	- 2045.18
TOTAL		3516.07

ESTADO DE RESULTADOS. - El resultado del presente ejercicio al 31/12/2017 arroja un saldo de USD 4761.25. Cuatro Mil Setecientos Sesenta y Uno con 25/100 dólares americanos.

ESTADO DE RESULTADOS.			
AL 31/12/2017.			
INGRESOS:			10466.71
4.01.01.01	INGRESOS POR VTAS	10466.71	
EGRESOS:			5705.46
5.02.01.01.010	TRABAJO OCASIONAL	586.95	
5.02.02.01.003	DEP. EQUIPO COMPUTO	214.77	
5.02.04.01	SUM, MATERIAL Y REPUESTOS	1395.85	
5.02.05.01.004	INTERNET	240.00	
5.02.06.01	IMP, CONTRIBUCION Y OTROS	311.42	
5.02.07.01	OTROS GASTOS	2821.54	
5.03.01.02.001	COMISIONES FINANCIERAS	9.72	
5.03.01.03	OTROS GASTOS FINANCIEROS	104.35	
5.03.01.04.001	GASTOS NO DEDUCIBLES	20.86	
RESULTADO DEL PRESENTE EJERCICIO			4761.25

INGRESOS. -

Cta. - 4.01.01.01 Ingresos x Ventas. \$10466.71.- Este rubro genera la fuente de ingresos para el financiamiento del Centro, valores recaudados por la Prestación del Servicio de Capacitación a los diferentes clientes.

COSTOS Y GASTOS. -

Cta. N° 5.02.01.01.010 Trabajo Ocasional. - \$ 586.95.- Son los gastos ocasionados por concepto de pago de Servicios Ocasionales.

Cta. N° 5.02.02.01.003 Depreciación Equipos de Cómputo. - \$ 214.77.- Se genera por el desgaste de los Activos fijos que mantiene el Centro.

Cta. N° 5.02.04.01 Suministros, Materiales y Repuestos - \$ 1395.85.- son valores pagados por concepto de adquisición de suministros de oficina, suministros de aseo y limpieza y materiales.

Cta. N° 5.02.05.01.004 Internet. - \$ 240.00.- Refleja los gastos pagados por concepto de consumo de Internet utilizados en las actividades de la Compañía.



CENTRO DE CAPACITACION ENGLISH ONLINE CENTER PLUS

Cta. N° 5.02.06.01. Impuestos Contribuciones y Otros. - \$ 311.42.- Son los valores pagados por contribuciones a las entidades gubernamentales.

Cta. N° 5.02.07.01 Otros Gastos. - \$ 2821.54.- Transacciones ocasionados por varios gastos no especificados en la Compañía.

Cta. N° 5.03.01.02.001 Comisiones Financieros. - \$ 9.72.- Son gastos originados por las instituciones financieras que cobran a los clientes por concepto de comisión.

Cta. N° 5.03.01.03 Otros Gastos Financieros. - \$ 104.35.- Son gastos originados por las instituciones financieras que cobran a los clientes.

Cta. N° 5.03.01.04.001 Gastos No Deducibles. - \$ 20.86.- Valores ocasionados por gastos no Deducible en la Compañía.

Calderón Masa Bernarda P
CPA

