

PRINCETON LANGUAGE ACADEMY PLA-COMPANY CIA. LTDA.

RUC: 1191762327001

Desde el 01-01-2017 hasta el 31-12-2017

Notas explicativas a los estados financieros.-

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

1. Cuentas por Cobrar Proveedores por Notas de Crédito, constituye a un solo proveedor.

Referente	Comprobante	Apertura	Vence	Monto	Abono	Saldo
LIBRERIA STUDIUM CIA LTDA	002054000008802	21/08/2017	30/09/2017	228,9	154,21	74,69
				228,9	154,21	74,69
TOTAL				228,9	154,21	74,69

2. La depreciación de los activos fijos se realizó mediante el método de línea recta de acuerdo a la naturaleza de los bienes, duración de vida útil aprobada por los socios de la compañía y la técnica contable.

Depreciaciones de activos fijos. "Según Reglamento a la LORTI (Vigente)"

(I) Inmuebles (excepto terrenos), naves, aeronaves, barcas y similares 5% anual.

(II) Instalaciones, maquinarias, equipos y muebles 10% anual.

(III) Vehículos, equipos de transporte y equipo caminero móvil 20% anual.

(IV) Equipos de cómputo y software 33% anual.

La depreciación de los activos se realizó de acuerdo a la fecha de ingreso del bien a la compañía, conforme al cuadro que se detalla a continuación.

ACTIVO FIJO:	MUEBLES Y ENSERES	MET. DEPRECIACION:	LINEA RECTA	
VIDA UTIL:	10 AÑOS	VALOR RESIDUAL:	10% ACTIVO FIJO	
COSTO - ACTIVO:	21181,42 – 2016			
FECHA/ INGRESO:	365 DIAS			
N° DE PERIODOS	CONCEPTO	DEPRECIACION ANUAL	DEPRECIACION ACUMULADA	IMPORTE EN LIBROS
				\$21.181,42
1	Depreciación AF periodo 1	\$64,91	\$64,91	\$21.116,51
2	Depreciación AF periodo 2	\$1.906,33	\$1.971,24	\$19.210,18

ACTIVO FIJO:	MAQUINARIA Y EQUIPO	MET. DEPRECIACION:	LINEA RECTA
VIDA UTIL:	10 AÑOS	VALOR RESIDUAL:	10% ACTIVO FIJO
	1403.51 – 2016		
COSTO - ACTIVO:	365.05 – 2017		
	77.19 – 2017		

365 DIAS				
FECHA/ INGRESO: 23/03/2017 – 283 DIAS				
31/03/2017 – 276 DIAS				
N° DE PERIODOS	CONCEPTO	DEPRECIACION ANUAL	DEPRECIACION ACUMULADA	IMPORTE EN LIBROS
				\$1403.51
1	Depreciación AF periodo 1	\$46,72	\$46.72	\$1.356.79
2	Depreciación AF periodo 2	\$169,83	\$216,55	\$1.769,20

ACTIVO FIJO: SOFTWARE		MET. DEPRECIACION: LINEA RECTA		
VIDA UTIL: 3 AÑOS		VALOR RESIDUAL: 33% ACTIVO FIJO		
COSTO - ACTIVO: 732,93 – 2016				
FECHA/ INGRESO: 365 DIAS				
N° DE PERIODOS	CONCEPTO	DEPRECIACION ANUAL	DEPRECIACION ACUMULADA	IMPORTE EN LIBROS
				\$732,93
1	Depreciación AF periodo 1	\$77,58	\$77,58	\$655,35
2	Depreciación AF periodo 2	\$163,69	\$241,27	\$491,66

ACTIVO FIJO: EQUIPOS DE COMPUTACION		MET. DEPRECIACION: LINEA RECTA		
VIDA UTIL: 3 AÑOS		VALOR RESIDUAL: 33% ACTIVO FIJO		
COSTO - ACTIVO: 5049,08 – 2016				
FECHA/ INGRESO: 365 DIAS				
N° DE PERIODOS	CONCEPTO	DEPRECIACION ANUAL	DEPRECIACION ACUMULADA	IMPORTE EN LIBROS
				\$5.049,08
1	Depreciación AF periodo 1	\$49,80	\$49,80	\$4.999,28
2	Depreciación AF periodo 2	\$1.514,81	\$1.564,61	\$3.484,47

ACTIVO FIJO: OTRAS PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		MET. DEPRECIACION: LINEA RECTA		
VIDA UTIL: 10 AÑOS		VALOR RESIDUAL: 10% ACTIVO FIJO		
COSTO - ACTIVO: \$2.160,34 – 2016				
FECHA/ INGRESO: 365 DIAS				
N° DE PERIODOS	CONCEPTO	DEPRECIACION ANUAL	DEPRECIACION ACUMULADA	IMPORTE EN LIBROS
				\$2.160,34
1	Depreciación AF periodo 1	\$50.19	\$50.19	\$2.110,15
2	Depreciación AF periodo 2	\$194,43	\$244,62	\$1.915,72

3. Cuentas y documentos por pagar a clientes no relacionados locales.

Referente	Comprobante	Apertura	Vence	Monto	Abono	Saldo
BOOKS & BITS ECUADOR S.A.	00103400000186	13/09/2016	31/03/2017	332,89	99,55	233,34
	001026000000890	16/09/2016	31/03/2017	133,8	5,98	127,82
	001026000000946	23/09/2016	31/03/2017	148,42	33,4	115,02
	001026000000951	23/09/2016	31/03/2017	189,84	0	189,84
	001026000001277	28/10/2016	31/03/2017	141,21	0	141,21
	001034000002315	10/02/2017	8/2/2018	239,64	91,88	147,76
	001034000002450	17/02/2017	10/2/2018	964,21	0	964,21
	001034000002480	01/03/2017	28/2/2018	239,34	0	239,34
	001034000002494	03/03/2017	1/3/2018	1079,58	0	1079,58
	001034000002496	06/03/2017	1/3/2018	310,32	0	310,32
	001034000002514	09/03/2017	5/3/2018	83,26	0	83,26
	001026000002019	21/03/2017	31/07/2018	75,15	0	75,15
	001002000002069	31/03/2017	28/02/2018	143,79	0	143,79
	001026000002093	06/04/2017	06/04/2018	85,25	0	85,25
	001026000002300	30/05/2017	28/06/2018	351,79	0	351,79
	001026000002662	18/08/2017	22/08/2018	1427,81	917,73	510,08
	001026000002745	07/09/2017	01/09/2018	245,85	0	245,85
	001026000003029	13/10/2017	01/10/2018	1078,93	93,16	985,77
	001026000003084	23/10/2017	30/10/2018	118,35	0	118,35
	001026000003108	26/10/2017	31/10/2018	118,4	0	118,4
001026000003137	31/10/2017	01/10/2018	75,9	0	75,9	
001026000003153	06/11/2017	31/10/2018	243,66	0	243,66	
001026000003250	23/11/2017	31/10/2018	164,5	0	164,5	
	TOTAL			7991,89	1241,7	6750,19

4. Las cuentas y documentos por pagar a socios y accionistas constituye los préstamos que han realizado los socios para generar liquidez en la compañía.

Referente	Comprobante	Apertura	Vence	Monto	Abono	Saldo
VALAREZO CERDAN GUSTAVO ADOLFO	1704000031	17/04/2017	01/04/2018	400	126,4	273,6
	1704000083	26/04/2017	31/03/2018	520	219,96	300,04
VALAREZO GARCIA ADOLFO	1609000010	01/09/2016	02/04/2017	172,2	172	0,2
	1612000069	23/12/2016	30/07/2017	1100	0	1100
	1609000010	01/09/2016	02/04/2017	172,2	172	0,2
	1701000084	30/01/2017	29/01/2018	280,29	0	280,29
	1704000033	17/04/2017	01/04/2018	235	0	235
	1704000063	19/04/2017	11/04/2018	543,24	0	543,24
	1705000043	15/05/2017	30/04/2018	221	0	221
	1705000056	23/05/2017	19/06/2018	800	0	800
	1705000070	30/05/2017	18/06/2018	470,56	0	470,56
	1706000072	29/06/2017	10/06/2018	250	0	250
	1707000077	12/07/2017	31/08/2018	143,57	0	143,57

1707000062	31/07/2017	30/07/2018	2698,03	0	2698,03
1708000023	09/08/2017	30/07/2018	1945,5	0	1945,5
1708000024	10/08/2017	08/08/2018	500	0	500
1708000025	14/08/2017	08/08/2018	550	0	550
1708000041	18/08/2017	01/08/2018	400	0	400
1709000011	08/09/2017	01/08/2018	600	0	600
1709000087	18/09/2017	30/07/2018	2311	0	2311
1709000071	29/09/2017	29/10/2017	1000	0	1000
1710000045	16/10/2017	01/10/2018	1060	0	1060
1711000048	23/11/2017	01/10/2018	787,2	0	787,2
1712000016	05/12/2017	30/09/2018	3655	0	3655
1712000031	13/12/2017	30/11/2018	280	0	280
1712000054	20/12/2017	30/09/2018	900	0	900
1712000070	28/12/2017	30/11/2018	3500	0	3500
TOTAL			25322,59	518,36	24804,23

5. El Capital Social de la compañía se aumentó mediante compensación de créditos y especies, con fecha 22 de marzo del 2017.

Nro.	SOCIOS	CAPITAL ANTERIOR	PORCENTAJE	CAPITAL SUSCRITO EN EL AUMENTO	CAPITAL PAGADO EN EL AUMENTO		NUEVO CAPITAL	PORCENTAJE DE PARTICIPACIONES FINAL
					CAPITAL POR COMPENSACION DE CREDITOS	CAPITAL EN ESPECIE		
1	ADOLGO VALAREZO GARCIA	999,00	99,90%	10719,00	10719,00		11718,00	30,41
2	GUSTAVO ADOLFO VALAREZO CERDAN	1,00	0,10%	26809,00		26809,00	26810,00	69,59
	TOTAL	1000,00	100%	37528,00	10719,00	26809,00	38528,00	100%

ESPACIO EN BLANCO

ESTADO DE RESULTADOS

6. El detalle de los ingresos percibidos en el año 2017.

RESUMEN		
Nº	Cuenta Contable	VALORES
1	MATRICULAS	\$3.064,83
2	PENSIONES	\$37.966,24
3	EXAMEN DE ADMISION	\$1.515,00
4	HORAS DE CLASE	\$884,80
5	VARIOS (Hojas valoradas, libros, etc.)	\$596,04
6	(-) DEVOLUCIONES EN VENTAS	\$-170,92
	TOTAL	\$43.855,99

ESPACIO EN BLANCO