

INFORME DE GERENCIA SOBRE EL EJERCICIO ECONOMICO DEL AÑO 2.010

Señores Accionistas :

En cumplimiento a lo dispuesto en los Arts. 119 y 234 de la Ley de Compañías; y los numerales cuarto de los artículos 231 y 263 del mencionado cuerpo legal; y, el Art. octavo del Estatuto Social, presento a ustedes el informe del ejercicio económico del año 2.009, sus estados financieros y la gestión empresarial desarrollada durante este período.

LA COMPAÑÍA

Se constituyó mediante escritura pública celebrada el 29 de junio de 1.979 ; y , se inscribió en el Registro mercantil el 10 de enero de 1980; detalle de las reformas del estatuto social :

AÑO	MONEDA	CAPITAL SOCIAL
1.979	S/.	1.500.000,00
1.981	S/.	4.500.000,00
1.993	S/.	49.500.000,00
1.995	S/.	94.500.000,00
1.996	S/.	169.500.000,00
2.000	\$	6.780,00
2.003	\$	29.134,80
2.008	\$	121.207,00

Superintendencia de Compañías del Ecuador
Ventanilla Empresarial de Esmeraldas

20 MAY 2011

RECIBIDO

El Capital Social de la compañía es de CIENTO VEINTE Y UN MIL DOSCIENTOS SIETE DOLARES de los Estados Unidos de Norteamérica, dividido en ciento veinte y un mil doscientas siete acciones ordinarias nominativas de un dólar cada una, como consta en la escritura pública celebrada el 15 de Septiembre del 2008 e inscrita en el Registro Mercantil el 11 de Noviembre del 2.008 .

Superintendencia de Compañías del Ecuador
Ventanilla Empresarial de Esmeraldas

20 MAY 2011 M

RECIBIDO

EL PAIS :

ASPECTO POLITICO

“ El fortalecimiento de las negociaciones comerciales de nuestros países vecinos , ponen a Ecuador en desventajas . Asi, la renovación del Acuerdo de Preferencias Arancelarias . Andinas (ATPDEA) se convierte en un objetivo fundamental para el país al tratar de consolidar su política comercial ”

Se hace imprescindible el poder eliminar distorsiones como los subsidios de combustibles logrando un superávit externo y liberando los recursos que impulsen el desarrollo. Ecuador parecería estar en un contexto externo adecuado para crecer pero debe saber tomar las decisiones internas que lo respalden, de lo contrario, será un año más sin que mejoren las condiciones de vida de la población.

ASPECTO ECONOMICO

El 2010 fue un año de ajuste en las economías a nivel mundial los principales mercados internacionales presentan una tendencia de recuperación en especial en los precios de los bienes primarios (maíz, cobre, trigo, algodón oro etc.). En el caso del petróleo organismos internacionales estimaron un precio alrededor de USD 78 y en el Ecuador de USD 75.

El gobierno ecuatoriano culminó la renegociación de los contratos con las grandes compañías petroleras privadas que operaban en el país, un proceso difícil que ocasiono la salida de Petrobras y de otras tres empresas de menor tamaño.

Cabe preguntar si en verdad el estado gano con la renegociación, los nuevos contratos se renegocio con un precio promedio de alrededor de USD 32,79 por barril, es decir USD 2,34 menos que el de la modalidad anterior, obligando a las empresasa afrontar sus operaciones con menos ingresos por barril extraído, lo que se traduce como un desincentivo para atraer nuevas inversiones para el sector

En el mercado interno la errada política laboral conjugada con la cambiante política tributaria tampoco han producido los incentivos necesarios hacia una nueva inversión.

Es necesario que el país presente una verdadera política de Estado en los sectores estratégicos que sea transversal en el tiempo y trascienda cualquier ideología por el bien de los ecuatorianos .

ASPECTO SOCIAL

Nuestro país ha presentado resultados negativos en el tema social en los últimos cuatro años , según diversos estudios publicados por organismos internacionales. Cifras que se preocupan ya que el inmenso gasto social no está alcanzando los resultados esperados por la población, denotando la cantidad de recursos con los que ha contado el estado y que no se han podido trasladar a la inversión para mejorar las condiciones de los ecuatorianos.

El documento del la CEPAL (Comisión Económica para América Latina y el Caribe) plantea que el Ecuador se encuentra entre los primeros 10 países con las tasas más bajas de cobertura efectiva y contribución a la seguridad social , en Ecuador , el 43,8 % de la población realiza desembolsos para pagos de salud, según estimaciones de la OIT, otro dato es que ha bajado el número de afiliados al IESS de 1.807.000 que existían a septiembre del 2010 a 1.772.000 en diciembre del 2010

ASPECTO LABORAL

En el presente año se inició con la implementación de un nuevo salario básico unificado de USD 264,00

Es absurdo pensar que una política laboral y salarial se despliegue del crecimiento de la economía ya que la única forma real de lograr un aumento del empleo conjuntamente con incremento del salario es mediante el crecimiento constante sostenido y sólido de la economía.

La caída del desempleo en el 2010 generó dudas, ya que la baja se da por que ingresa una menor cantidad de personas a la Población Económicamente Activa índice de desempleo según el INEC 7,4 %. Para generar empleos se debe propiciar inversiones con *estabilidad, flexibilidad y seguridad interna* y adicionalmente para incentivar la demanda de empleos se debe propiciar una agresiva forma de asociatividad público-privada que inyecte recursos y eficiencia a los sectores productivos con más potencial como el sector petrolero, eléctrico o minero entre otros.

EL COLEGIO

AREA ADMINISTRATIVA

República del Ecuador
Ministerio de Comercio Exterior
20 MAY 2011 M
RECIBIDO

En coordinación con la Directora de la Sección Básica, se inauguro el curso vacacional con varios talleres, teniendo mucha acogida el de futbol y básquet, inclusive varios padres de familia han solicitado se cree una Escuela de Futbol.

En este período se mantienen las autoridades del nivel medio : Lcdo. Jorge Centeno, Rector ,Lcdo. Ricardo Valencia, Vicerrector (e) , en la sección Básica se le nombro como Directora a la Lcda. Yolanda Arce.

AREA FINANCIERA

Se mantuvo el valor de pensiones, transporte, seguros y matrículas ..

En relación al presupuesto del año 2010 se ha cumplido con ajustes en gastos e inversiones.

Educación y Formación EDFOR S.A., dejo de percibir \$ 19.290 por concepto de becas cumpliendo con lo estipulado en la Ley de Educación y su Reglamento.

Los pagos a través de tarjetas de crédito es de un 11 % frente a los ingresos.

Dentro de los ingresos no operacionales esta el almacén de la institución, por ventas de uniformes deportivos y libros , se mantiene el nivel de ventas frente al año anterior.

ANALISIS FINANCIERO

Educación y Formación EDFOR S.A. presenta una situación financiera aceptable al cierre del presente ejercicio económico.

Estado de Pérdidas y Ganancias

Ingresos : Al 31 de diciembre del 2010 en la cuenta de ingresos totales sufrió un decremento en un 14%., en relación al año anterior

Ingresos Operacionales : Bajo en relación al 2009 en un 13% , por que bajo el número de estudiantes matriculados en un 15% ..

Ingresos no Operacionales : bajaron en un 18% .

Gastos Operacionales :

Los costos y gastos operacionales se incrementaron en un 4%, considerando que el incremento por carga social fue del 10 %.(incremento del salario básico unificado, IESS, décimos tercero y cuarto sueldos, fondos de reserva).

Superintendencia de Compañías del Ecuador
Ventanilla Empresarial de Esmeraldas

20 MAY 2011 M

RECIBIDO

Los costos y gastos de área académica vs. egresos representan el 59%

Los gastos administrativos y servicios vs. egresos representan el 25%

Otros gastos operacionales vs. egresos representa el 16 %

Utilidad Bruta : Este rubro bajo en un 14 % , ubicando la relación de Costos vs. Ingresos en el 89 %.

La utilidad a disposición de los señores accionistas luego del 15% utilidades a trabajadores y 25% de impuesto a la renta, asciende a US\$ 49.937,35

Balance General :

Respecto a las Cuentas por Cobrar estas tuvieron un decremento frente al 2.009 en un 36 % .

En lo relacionado a Activos Fijos, estos valores serán actualizados con la aplicación de las NIFF.

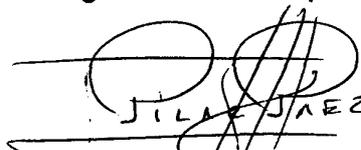
En relación a la rentabilidad tenemos un 61% que es aceptable (Utilidad Neta vs. Capital)

En la cuenta Utilidad Neta existe un decremento frente al año anterior de un 8%

Patrimonio :

Capital más utilidad ejercicio económico anterior USD 276.533,96; año 2010 Capital más Reserva Legal y Aportes Futuras Capitalizaciones USD 208.733,81 existiendo un decremento del 24,52 % .

El Directorio y la Administración de EDFOR S.A., con trabajo, eficiencia, eficacia, honestidad y responsabilidad hemos aunado esfuerzos para conseguir los objetivos de la institución. La confianza que ustedes señores accionistas han depositado en nosotros se traduce en los resultados que hoy les presentamos , y ; deseamos que el Colegio Francés siga siendo una empresa relevante en educación.


Lcda. Pilar Páez Jurado
GERENTE DE EDFOR S.A.



Asesoría y Contabilidad
Contabilidad Empresarial de Esmeraldas
20 MAY 2011 M
RECIBIDO

EDFOR SA 2010
 Balance General - Anual
 Al 31 de Diciembre de 2010

ACTIVO

		91,119.58
CORRIENTE		91,119.58
Caja		119.99
Líquida	119.99	
Caja Chica		350.00
Asistente de Gerencia	200.00	
Almacén	150.00	

Bancos		58,909.71
Pichincha	48,343.81	
Bolivariano	4,663.97	
Pichincha	1,836.82	
Cta.Ahorros Bco Bolivariano	4,065.11	

Cuentas por Cobrar		9,536.69
Cuentas por Cobrar DINERS	2,009.76	
Cuentas por Cobrar Pensiones	7,954.84	
Cuentas por Liquidar	25.00	
Provisión Cuentas Incobrables	-452.91	
Préstamos y Anticipos a Emplea		950.00
Administrativos	50.00	
Ruiz Verónica - Préstamo	50.00	
Docentes	900.00	
Gordón Euclides-Préstamo	400.00	
Rodríguez Murillo Denia	500.00	
Inventarios		6,477.88
Almacén	6,477.88	
Impuestos Prepagados		13,775.31
Renta	13,769.61	
IVA Crédito Fiscal	5.70	

Anticipos		1,000.00
Servicios	1,000.00	
FIJO		238,860.08
Muebles y Enseres de Oficina	14,333.88	
Deprec.Acumu. Muebles y Ens. d	-9,532.92	
Muebles y Enseres de Aulas	16,829.60	
Deprec.Acum.Mueb. y Ens.Aulas	-15,475.26	
Equipos de Oficina	27,729.80	
Deprec.Acum.Equipos de Oficina	-17,896.83	
Equipos de Computación	42,290.75	
Dep.Acum.Equipos de Computaciò	-42,290.75	
Muebles y Enseres Domésticos	814.06	
Dep.Acum. Muebles y Ens.Domést	-325.64	
Edificios y Construcciones	298,910.84	
Dep.Acum.Edificios y Construcc	-111,817.13	
Instalaciones	31,137.33	
Deprec.Acum. Instalaciones	-14,290.77	
Terrenos	420.10	
Vehículos	125,562.22	
Deprec.Acum.Vehículos	-112,062.22	
Otros Equipos	13,221.10	
Deprec.Acum. Otros Equipos	-8,698.08	

TOTAL ACTIVOS ->

329,979.66

PASIVO

CORRIENTE		-121,245.85
Proveedores		-12,450.58
Rol por Pagar	-7,147.65	

EDFOR SA 2010

Balance General - Anual
Al 31 de Diciembre de 2010

Honorarios Profesionales por P	-69.04	
Proveedores Varios por Pagar	-4,830.37	
Depositos por identificar	-384.70	
Pagos Recibidos por Anticipado	-18.82	
Iess. Por Pagar		-4,696.90
Aporte Individual	-1,686.47	
Aporte Patronal	-2,149.48	
Prest. Quirografarios	-860.95	
Beneficios Sociales por Pagar		-79,771.48
Décimo Tercero por Pagar	-1,503.04	
Décimo Cuarto por Pagar	-10,480.00	
Fondo de Reserva	-891.02	
Retenciones Judiciales	-260.72	
15% Participacion por Pagar	-13,055.52	
Dividendos por pagar Accionist	-53,581.18	
Dividendos año 2009	-47,668.91	
Herederos por Pagar Sr. Viera	-5,912.27	
Impuestos por Pagar		-18,518.67
Impuestos Retenidos Por Pagar		-18,518.67
Impuesto Renta Por Pagar ANUAL	-18,495.31	
Iva en Ventas	-23.36	
Impuestos Retenidos IVA-Renta		-2,951.32
Retenciones en la Fuente de IV	-1,423.19	
100% IVA Prest.Serv.Profesion.	-1,335.94	
70% IVA Presta.Otros Servic. (	-69.72	
30% IVA Compra de Bienes (869)	-17.53	
Retenciones Impto.Renta por Pa	-1,528.13	
8% Honor.Comis.Dietas a P.Nat.	-1,397.11	
1% Publicidad y Comunicación (	-3.38	
1% Compra Bienes Corporales	-0.04	
1% Transp.Privado Pasajeros (3	-15.24	
1% Seguros y Reaseguros (372)	-0.01	
Retenciones Aplicables el 1%	-68.73	
Retenciones Aplicables el 2%	-43.62	
Otras Obligaciones por Pagar		-2,856.90
Varias Cuentas por Pagar	-2,856.90	
TOTAL PASIVOS ->		-121,245.85
P A T R I M O N I O		
CAPITAL		-121,207.00
Capital Social		-121,207.00
Listado de Socios	-121,207.00	
RESERVAS		-22,412.21
Legal de Capital		-22,412.21
Legal de Capital	-22,412.21	
SUPERAVIT DE OPERAC		-65,114.60
Utilidades Retenidas		-15,177.25
Aporte a Futuras Capitalizacio	-15,177.25	
Utilidad Neta Ejercicio		-49,937.35
Utilidad	-49,937.35	
TOTAL PATRIMONIO ->		-208,733.81
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO ->		-329,979.66

PILAR PAEZ JURADO
GERENTE

ANILVA BONE CEVALLOS
CONTADOR



EDFOR SA 2010
 Estado de Perdidas y Ganancias
 Del 1 de Enero de 2010 Al 31 de Diciembre de 2010

INGRESOS			779,552.79
OPERACIONALES			724,951.72
Matrículas			46,868.50
Sección jardín Ordinarias	744.00		
Sección Escuela Ordinaria	10,320.00		
Sección Colegio Ordinaria	19,572.50		
Sección Jardín Extraordinaria	440.00		
Sección Escuela Extraordinari	489.50		
Sección Colegio Extraordiaari	15,302.50		
Pensiones			548,855.14
Sección Jardín	17,332.68		
Sección Escuela	167,677.82		
Sección Colegio	363,844.64		
Transportes			103,829.67
Sección Jardín	3,215.00		
Sección Escuela	33,206.50		
Sección Colegio	67,408.17		
Derechos			6,580.00
Sección Colegio	6,580.00		
Seguro Médico			38,109.04
Sección Jardín	1,303.66		
Sección Escuela	12,302.22		
Sección Colegio	24,503.16		
Becas			-19,290.63
Becas	-19,290.63		
OTROS INGRESOS OPERACIONALES			11,245.34
OTROS INGRESOS OPERACIONALES			11,245.34
INSCRIPCIONES-CUPOS		3,935.70	
Seccion jardin	425.00		
Seccion escuela	1,085.00		
Seccion colegio	2,425.70		
Otros Ingresos Transitorios		2,612.90	
Servicios Bancarios por tr	2,612.90		
Otros Ingresos Recibidos		591.74	
OTROS INGRESOS	591.74		
CURSO NIVELACION		4,105.00	
Sección Jardín	1,045.00		
Sección Colegio	3,060.00		
NO OPERACIONALES			43,355.73
Servicio de Copiadora	700.70		
Arriendo de Bar	3,900.00		
Recargos	5,133.00		
Venta de papelería	134.03		
Venta de Libros	21,355.48		
Venta de Uniformes	12,132.52		
GASTOS			692,516.02
COSTOS			392,695.74
OPERACIONALES		31,141.96	392,695.74
Suministros y Materiales			
Materiales y suministros c.c	1,588.91		
Utiles y materiales labor ac	3,916.21		
Transporte Estudiantil	6,825.75		
Seguro Estudiantil	18,811.09		
Personal Docente		205,988.52	

EDFOR SA 2010
 Estado de Perdidas y Ganancias
 Del 1 de Enero de 2010 Al 31 de Diciembre de 2010

Sueldos personal docente	112,160.00		
Aporte Patronal	16,752.01		
Décimo Tercero	11,543.08		
Décimo Cuarto	9,771.70		
Vacaciones	66.67		
Horas Extras	18,356.77		
Desahucios E Indemnizaciones	4,551.45		
Fondo de Reserva	7,451.44		
Direccion Areas	1,497.30		
Capacitación	107.80		
Antigüedad	27.00		
Refrigerio	7,740.00		
Transporte	6,400.00		
Responsabilidad	6,283.30		
Representación	380.00		
Bonos y Sobresueldos	2,900.00		

Otros Gastos de labor docente		11,967.54	155,565.26
Manten.Mueb y Ens.y Equipos			
Muebles y Enseres	1,556.21		
Equipos de Computación	9,324.73		
Banda de Guerra	1,086.60		

Honorarios Profesionales	96,333.70		
Mantenimiento edificio	34,336.75		
Mantenimiento de Equipos	5,205.96		
Otros Gastos de Labor Docent	6,804.89		
Vláticos	916.42		

GASTOS OPERACIONALES			189,547.73
Gastos de Administración		136,442.37	189,547.73
Sueldos de Administración	31,362.00		
Aporte Patronal	4,645.17		
Décimo Tercero	3,185.95		
Décimo Cuarto	2,368.40		
Capacitación	358.20		
Suministros y materiales	7,461.66		
Mantenimientos de Activos (1	11,976.73		
Vehiculos	11,488.76		
Manten. Muebles y Enseres	187.97		
Manten.Generador Eléctric	300.00		

Depreciación de Activos (lis	27,698.97		
Gastos Luz Emelesa	6,694.09		
Gastos Teléfono Andinatel	2,281.59		
Gastos de Agua	1,610.40		
Combustibles y Lubricantes	9,675.09		
Gastos Internet	3,318.35		
Servicios Guardiania y Limpi	4,012.64		
Antigüedad	48.00		
Bono Transporte	4,700.00		
Refrigerio	353.80		
Responsabilidad	5,405.00		
Representacion	120.00		
Bonos y Sobresueldos	2,250.00		
Materiales de Limpieza	1,396.28		
Medicinas	704.22		
Horas Extras	1,238.87		
Fondos de Reserva	2,918.21		
Desahucio	658.75		

Gastos de Difusión		2,565.98	
Publicidad y Propaganda		2,565.98	

Gastos de Servicios			50,539.38

EDFOR SA 2010
 Estado de Perdidas y Ganancias
 Del 1 de Enero de 2010 Al 31 de Diciembre de 2010

Sueldos	29,400.00
Aporte Patronal	3,972.80
Décimo Tercero	2,724.83
Décimo Cuarto	2,640.00
Vacaciones	72.33
Uniformes	536.40
Horas Adicionales	2,393.00
Transp.y/o Refrigerio	4,875.00
Fondos de Reserva	2,114.52
Bonos	400.00
Desahucio	375.50
Responsabilidad	675.00
Representación	360.00

OTROS OPERACIONALES

Otros Gastos		86,186.04	86,186.04
Contribución a terceros	1,295.49		
Cuentas Incobrables	79.36		
Gastos Intereses	1,381.85		
Asesoría y Honorarios	37,960.00		
Viaticos y movilización	4,294.06		
Servicios Prestados	4,941.54		
Reparac.y Manteni.Areas Verd	1,683.17		
Servicios Bancarios (Estado	2,805.68		
IVA que se carga al gasto	17,745.15		
Transporte y Movilización	4,721.33		
Comisión Servicios DINERS CLU	3,843.37		
Plan Empresarial de Telefoní	4,009.03		
Otros	1,426.01		

COMPRAS DE ALMACEN

Costo de Venta	24,086.51		24,086.51
----------------	-----------	--	-----------

TOTAL INGRESOS :	779,552.79
TOTAL EGRESOS :	692,516.02
RESULTADO DEL EJERCICIO:	87,036.77

*****Balance de Comprobación*****

De: 10.01.01 al 10.12.31

Desde el código: 1

al : 7100.04

CODIGO	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO ANTERIOR	DEBE	HABER	SALDO DEBITO	SALDO CREDITO
1000	ACTIVO	0.00	3,007,423.68	2,677,444.02	329,979.66	
1000		0.00	2,436,174.00	2,345,054.42	91,119.58	
1000	CORRIENTE	0.00	2,436,174.00	2,345,054.42	91,119.58	
1000	Caja	0.00	354,637.96	354,517.97	119.99	
1000.01	Líquida	0.00	354,637.96	354,517.97	119.99	
1000	Caja Chica	0.00	371.40	21.40	350.00	
1000.01	Asistente de Gerencia	0.00	200.00	0.00	200.00	
1000.02	Almacén	0.00	171.40	21.40	150.00	
1000	Bancos	0.00	1,151,621.72	1,092,712.01	58,909.71	
1000.01	Pichincha	0.00	657,888.27	609,544.46	48,343.81	
1000.02	Bolivariano	0.00	151,641.50	146,977.53	4,663.97	
1000.03	Pichincha	0.00	338,026.84	336,190.02	1,836.82	
1000.04	Cta.Ahorros Bco Bolivariano	0.00	4,065.11	0.00	4,065.11	
1000	Cuentas por Cobrar	0.00	872,128.73	862,592.04	9,536.69	
1000.07	Cuentas por Cobrar DINERS	0.00	83,219.50	81,209.74	2,009.76	
1000.09	Cuentas por Cobrar Pensiones	0.00	783,858.52	775,903.68	7,954.84	
1000.10	Cuentas por Liquidar	0.00	5,050.71	5,025.71	25.00	
1000.12	Provisión Cuentas Incobrables	0.00	0.00	452.91		452.91
1000	Préstamos y Anticipos a Empleados	0.00	9,803.53	8,853.53	950.00	
1000.01	Administrativos	0.00	2,715.30	2,665.30	50.00	
1000.01.02	Cuero Gina-Préstamo	0.00	332.98	332.98	0.00	
1000.01.06	Erazo Gabriel-Préstamo	0.00	100.00	100.00	0.00	
1000.01.07	Castillo Patricia - préstamo	0.00	340.00	340.00	0.00	
1000.01.08	Ruiz Verónica - Préstamo	0.00	550.00	500.00	50.00	
1000.01.10	Castillo Vicenta	0.00	100.00	100.00	0.00	
1000.01.12	Bone Nilva	0.00	40.00	40.00	0.00	
1000.01.13	Ortiz Alga	0.00	550.00	550.00	0.00	
1000.01.15	Paredes Carlos - Prestamo	0.00	3.00	3.00	0.00	
1000.01.16	Bermúdez Liz	0.00	40.00	40.00	0.00	
1000.01.18	Solorzano Pita Andrea	0.00	200.00	200.00	0.00	
1000.01.19	Quiñónez Bonilla Alberto	0.00	97.32	97.32	0.00	
1000.01.20	Zambrano Baez Eulalia	0.00	40.00	40.00	0.00	
1000.01.21	González Cevallos Lider	0.00	82.00	82.00	0.00	
1000.01.22	Centeno Medina Darío	0.00	20.00	20.00	0.00	
1000.01.23	Quiñónez Bodero Ketis	0.00	20.00	20.00	0.00	
1000.01.24	Solis Moreira Nelson	0.00	200.00	200.00	0.00	
1000.02	Docentes	0.00	4,388.23	3,488.23	900.00	
1000.02.05	Herrera Rebolledo Ramón	0.00	100.00	100.00	0.00	
1000.02.06	Gordón Euclides-Préstamo	0.00	800.00	400.00	400.00	
1000.02.23	Susana Cardoso	0.00	150.00	150.00	0.00	
1000.02.30	Jhonny Hidalgo Pincay	0.00	100.00	100.00	0.00	
1000.02.31	Fariás Bujase Ruben	0.00	200.00	200.00	0.00	
1000.02.32	Lorena Benitez	0.00	83.47	83.47	0.00	
1000.02.33	Paredes Chiluisa Noralma	0.00	104.76	104.76	0.00	
1000.02.34	Barrera Ortiz Miguel Manuel	0.00	500.00	500.00	0.00	
1000.02.35	Godoy Marquez Leonidas	0.00	200.00	200.00	0.00	
1000.02.36	Mosquera Ortiz Harold	0.00	500.00	500.00	0.00	
1000.02.37	Rodriguez Murillo Denia	0.00	1,000.00	500.00	500.00	
1000.02.38	Barahona Garcia Jacqueline	0.00	300.00	300.00	0.00	
1000.02.39	Cortez Polo Andrea	0.00	150.00	150.00	0.00	
1000.02.40	Balarezo Jaya Jacqueline	0.00	200.00	200.00	0.00	
1000.03	Anticipos	0.00	2,700.00	2,700.00	0.00	
1000.03.01	Bonos de Eficiencia	0.00	2,700.00	2,700.00	0.00	
1000	Inventarios	0.00	10,229.40	3,751.52	6,477.88	
1000.01	Almacén	0.00	10,229.40	3,751.52	6,477.88	
1000	Impuestos Prepagados	0.00	14,914.39	1,139.08	13,775.31	
1000.01	Renta	0.00	13,769.61	0.00	13,769.61	
1000.02	IVA Crédito Fiscal	0.00	1,144.78	1,139.08	5.70	
1000	Anticipos	0.00	22,466.87	21,466.87	1,000.00	
1000.03	Servicios	0.00	17,466.87	16,466.87	1,000.00	
1000.05	Obras Civiles	0.00	5,000.00	5,000.00	0.00	
1100	FIJO	0.00	571,249.68	332,389.60	238,860.08	
1100.01	Muebles y Enseres de Oficina	0.00	14,333.88	0.00	14,333.88	
1100.02	Deprec.Acumu. Muebles y Ens. de Ofic	0.00	0.00	9,532.92		9,532.92
1100.03	Muebles y Enseres de Aulas	0.00	16,829.60	0.00	16,829.60	
1100.04	Deprec.Acumu.Mueb. y Ens.Aulas	0.00	0.00	15,475.26		15,475.26
SUMAN:			2,467,337.48	2,370,062.60	122,735.97	25,461.09

*****Balance de Comprobación*****

De: 10.01.01 al 10.12.31

Desde el código: 1

al : 7100.04

CODIGO	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO ANTERIOR	DEBE	HABER	SALDO DEBITO	SALDO CREDITO
110.05	Equipos de Oficina	0.00	27,729.80	0.00	27,729.80	
110.06	Deprec.Acum.Equipos de Oficina	0.00	0.00	17,896.83		17,896.83
110.07	Equipos de Computación	0.00	42,290.75	0.00	42,290.75	
110.08	Dep.Acum.Equipos de Computación	0.00	0.00	42,290.75		42,290.75
110.09	Muebles y Enseres Domésticos	0.00	814.06	0.00	814.06	
110.10	Dep.Acum. Muebles y Ens.Domésticos	0.00	0.00	325.64		325.64
110.17	Edificios y Construcciones	0.00	298,910.84	0.00	298,910.84	
110.18	Dep.Acum.Edificios y Construcciones	0.00	0.00	111,817.13		111,817.13
110.19	Instalaciones	0.00	31,137.33	0.00	31,137.33	
110.20	Deprec.Acum. Instalaciones	0.00	0.00	14,290.77		14,290.77
110.21	Terrenos	0.00	420.10	0.00	420.10	
110.22	Vehículos	0.00	125,562.22	0.00	125,562.22	
110.23	Deprec.Acum.Vehículos	0.00	0.00	112,062.22		112,062.22
110.24	Otros Equipos	0.00	13,221.10	0.00	13,221.10	
110.25	Deprec.Acum. Otros Equipos	0.00	0.00	8,698.08		8,698.08
2PASIVO		0.00	791,736.48	912,982.33		121,245.85
200 CORRIENTE		0.00	761,732.46	882,978.31		121,245.85
2000 Proveedores		0.00	543,601.54	556,052.12		12,450.58
2000.01	Seguro del Pichincha por Pagar	0.00	19,599.87	19,599.87	0.00	
2000.05	Rol por Pagar	0.00	213,853.00	221,000.65		7,147.65
2000.06	Honorarios Profesionales por Pagar	0.00	122,117.04	122,186.08		69.04
2000.07	Proveedores Varios por Pagar	0.00	187,294.65	192,125.02		4,830.37
2000.08	Depositos por identificar	0.00	736.98	1,121.68		384.70
2000.09	Pagos Recibidos por Anticipados	0.00	0.00	18.82		18.82
2001 Iess. Por Pagar		0.00	55,560.51	60,257.41		4,696.90
2001.01	Aporte Individual	0.00	19,235.45	20,921.92		1,686.47
2001.02	Aporte Patronal	0.00	25,063.09	27,212.57		2,149.48
2001.04	Prest. Quirografarios	0.00	11,261.97	12,122.92		860.95
2004 Beneficios Sociales por Pagar		0.00	93,899.22	173,670.70		79,771.48
2004.01	Décimo Tercero por Pagar	0.00	17,275.14	18,778.18		1,503.04
2004.02	Décimo Cuarto por Pagar	0.00	12,840.00	23,320.00		10,480.00
2004.04	Fondo de Reserva	0.00	10,153.78	11,044.80		891.02
2004.05	Retenciones Judiciales	0.00	469.25	729.97		260.72
2004.09	Cuentas por Liquidar (Inasistencias)	0.00	1,374.24	1,374.24	0.00	
2004.10	15% Participacion por Pagar	0.00	21,041.57	34,097.09		13,055.52
2004.13	Herederos Por Pagar	0.00	5,912.27	5,912.27	0.00	
2004.14	HOLGUIN WILSON	0.00	66.26	66.26	0.00	
2004.15	Dividendos por pagar Accionistas	0.00	24,766.71	78,347.89		53,581.18
2004.15.02	Dividendos año 2009	0.00	24,766.71	72,435.62		47,668.91
2004.15.03	Herederos por Pagar Sr. Viera	0.00	0.00	5,912.27		5,912.27
2005 Impuestos por Pagar		0.00	18,751.32	37,269.99		18,518.67
2005.01	Impuestos Retenidos Por Pagar	0.00	18,751.32	37,269.99		18,518.67
2005.01	Impuesto Renta Por Pagar ANUAL	0.00	17,182.79	35,678.10		18,495.31
2005.02	Iva en Ventas	0.00	1,568.53	1,591.89		23.36
2006 Impuestos Retenidos IVA-Renta P.Pag.		0.00	26,058.72	29,010.04		2,951.32
2006.01	Retenciones en la Fuente de IVA	0.00	13,197.30	14,620.49		1,423.19
2006.01.01	100% IVA Prest.Serv.Profesion.(	0.00	9,682.81	11,018.75		1,335.94
2006.01.03	70% IVA Presta.Otros Servic. (8	0.00	911.19	980.91		69.72
2006.01.04	30% IVA Compra de Bienes (869)	0.00	2,603.30	2,620.83		17.53
2006.02	Retenciones Impto.Renta por Pagar	0.00	12,861.42	14,389.55		1,528.13
2006.02.01	8% Honor.Comis.Dietas a P.Nat.(	0.00	10,635.80	12,032.91		1,397.11
2006.02.05	1% Publicidad y Comunicación (3	0.00	22.28	25.66		3.38
2006.02.09	1% Compra Bienes Corporales	0.00	60.96	61.00		0.04
2006.02.11	1% Transp.Privado Pasajeros (36	0.00	127.34	142.58		15.24
2006.02.15	8% Pago a Notarios Reg.Propied.	0.00	4.80	4.80	0.00	
2006.02.25	1% Seguros y Reaseguros (372)	0.00	18.86	18.87		0.01
2006.02.30	Retenciones Aplicables el 1%	0.00	1,393.70	1,462.43		68.73
2006.02.31	Retenciones Aplicables el 2%	0.00	597.68	641.30		43.62
2007 Otras Obligaciones por Pagar		0.00	23,861.15	26,718.05		2,856.90
2007.02	Varias Cuentas por Pagar	0.00	23,861.15	26,718.05		2,856.90
210 LARGO PLAZO		0.00	30,004.02	30,004.02	0.00	
2100 CUENTAS POR PAGAR LARGO PLAZO		0.00	30,004.02	30,004.02	0.00	
2100.03	Otras Cuentas por Pagar Largo Plazo	0.00	30,004.02	30,004.02	0.00	
3PATRIMONIO		0.00	117,583.44	239,280.48		121,697.04
300 CAPITAL		0.00	0.00	121,207.00		121,207.00
SUMAN:			3,799,160.16	3,590,426.35	662,822.17	454,088.36

*****Balance de Comprobación*****

De: 10.01.01 al 10.12.31

De: el código: 1 al : 7100.04

CODIGO	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO ANTERIOR	DEBE	HABER	SALDO DEBITO	SALDO CREDITO
3000	Capital Social	0.00	0.00	121,207.00		121,207.00
3000.01	Listado de Socios	0.00	0.00	121,207.00		121,207.00
3100	RESERVAS	0.00	0.00	22,412.21		22,412.21
3100	Legal de Capital	0.00	0.00	22,412.21		22,412.21
3100.01	Legal de Capital	0.00	0.00	22,412.21		22,412.21
3300	SUPERAVIT DE OPERAC	0.00	117,583.44	95,661.27	21,922.17	
3300	Utilidades Retenidas	0.00	0.00	15,177.25		15,177.25
3300.02	Aporte a Futuras Capitalizaciones	0.00	0.00	15,177.25		15,177.25
3300.01	Utilidad Neta Ejercicio	0.00	117,583.44	80,484.02	37,099.42	
3300.01	Utilidad	0.00	117,583.44	80,484.02	37,099.42	
4000	RESOS	0.00	36,791.25	816,344.04		779,552.79
4000	OPERACIONALES	0.00	36,340.25	761,291.97		724,951.72
4000	Matriculas	0.00	279.50	47,148.00		46,868.50
4000.01	Sección jardín Ordinarias	0.00	0.00	744.00		744.00
4000.02	Sección Escuela Ordinaria	0.00	80.00	10,400.00		10,320.00
4000.03	Sección Colegio Ordinaria	0.00	95.00	19,667.50		19,572.50
4000.04	Sección Jardín Extraordinaria	0.00	0.00	440.00		440.00
4000.05	Sección Escuela Extraordinaria	0.00	0.00	489.50		489.50
4000.06	Sección Colegio Extraordiaaria	0.00	104.50	15,407.00		15,302.50
4000	Pensiones	0.00	11,981.76	560,836.90		548,855.14
4000.01	Sección Jardín	0.00	200.00	17,532.68		17,332.68
4000.02	Sección Escuela	0.00	4,027.76	171,705.58		167,677.82
4000.03	Sección Colegio	0.00	7,754.00	371,598.64		363,844.64
4000	Transportes	0.00	3,520.33	107,350.00		103,829.67
4000.01	Sección Jardín	0.00	0.00	3,215.00		3,215.00
4000.02	Sección Escuela	0.00	1,002.50	34,209.00		33,206.50
4000.03	Sección Colegio	0.00	2,517.83	69,926.00		67,408.17
4000	Derechos	0.00	220.00	6,800.00		6,580.00
4000.03	Sección Colegio	0.00	220.00	6,800.00		6,580.00
4000	Seguro Médico	0.00	836.03	38,945.07		38,109.04
4000.01	Sección Jardín	0.00	16.00	1,319.66		1,303.66
4000.02	Sección Escuela	0.00	307.91	12,610.13		12,302.22
4000.03	Sección Colegio	0.00	512.12	25,015.28		24,503.16
4000	Becas	0.00	19,502.63	212.00	19,290.63	
4000.01	Becas	0.00	19,502.63	212.00	19,290.63	
4100	OTROS INGRESOS OPERACIONALES	0.00	74.40	11,319.74		11,245.34
4100	OTROS INGRESOS OPERACIONALES	0.00	74.40	11,319.74		11,245.34
4100.01	INSCRIPCIONES-CUPOS	0.00	10.00	3,945.70		3,935.70
4100.01.01	Seccion jardin	0.00	0.00	425.00		425.00
4100.01.02	Seccion escuela	0.00	5.00	1,090.00		1,085.00
4100.01.03	Seccion colegio	0.00	5.00	2,430.70		2,425.70
4100.02	Otros Ingresos Transitorios	0.00	64.40	2,677.30		2,612.90
4100.02.01	Servicios Bancarios por transac	0.00	64.40	2,677.30		2,612.90
4100.03	Otros Ingresos Recibidos	0.00	0.00	591.74		591.74
4100.03.01	OTROS INGRESOS	0.00	0.00	591.74		591.74
4100.04	CURSO NIVELACION	0.00	0.00	4,105.00		4,105.00
4100.04.01	Sección Jardín	0.00	0.00	1,045.00		1,045.00
4100.04.03	Sección Colegio	0.00	0.00	3,060.00		3,060.00
4200	NO OPERACIONALES	0.00	376.60	43,732.33		43,355.73
4200.01	Servicio de Copiadora	0.00	0.00	700.70		700.70
4200.02	Arriendo de Bar	0.00	0.00	3,900.00		3,900.00
4200.03	Recargos	0.00	0.00	5,133.00		5,133.00
4200.04	Venta de papelería	0.00	0.00	134.03		134.03
4200.05	Venta de Libros	0.00	126.00	21,481.48		21,355.48
4200.06	Venta de Uniformes	0.00	250.60	12,383.12		12,132.52
5000	GASTOS	0.00	730,026.99	37,510.97	692,516.02	
5000	COSTOS	0.00	393,965.36	1,269.62	392,695.74	
5000	OPERACIONALES	0.00	393,965.36	1,269.62	392,695.74	
SUBT:			3,953,534.85	4,646,050.87	719,212.22	1,411,728.24

*****Balance de Comprobación*****

De: 10.01.01 al 10.12.31

Desde el código: 1 al : 7100.04

CODIGO	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO ANTERIOR	DEBE	HABER	SALDO DEBITO	SALDO CREDITO
5500	Suministros y Materiales	0.00	31,969.61	827.65	31,141.96	
55000.01	Materiales y suministros c.chica	0.00	1,608.91	20.00	1,588.91	
55000.02	Utiles y materiales labor académica	0.00	3,916.21	0.00	3,916.21	
55000.03	Transporte Estudiantil	0.00	6,825.75	0.00	6,825.75	
55000.04	Seguro Estudiantil	0.00	19,618.74	807.65	18,811.09	
55001	Personal Docente	0.00	205,988.52	0.00	205,988.52	
55001.01	Sueldos personal docente	0.00	112,160.00	0.00	112,160.00	
55001.02	Aporte Patronal	0.00	16,752.01	0.00	16,752.01	
55001.03	Décimo Tercero	0.00	11,543.08	0.00	11,543.08	
55001.04	Décimo Cuarto	0.00	9,771.70	0.00	9,771.70	
55001.05	Vacaciones	0.00	66.67	0.00	66.67	
55001.06	Horas Extras	0.00	18,356.77	0.00	18,356.77	
55001.07	Desahucios E Indemnizaciones	0.00	4,551.45	0.00	4,551.45	
55001.08	Fondo de Reserva	0.00	7,451.44	0.00	7,451.44	
55001.09	Direccion Areas	0.00	1,497.30	0.00	1,497.30	
55001.10	Capacitación	0.00	107.80	0.00	107.80	
55001.11	Antigüedad	0.00	27.00	0.00	27.00	
55001.13	Refrigerio	0.00	7,740.00	0.00	7,740.00	
55001.14	Transporte	0.00	6,400.00	0.00	6,400.00	
55001.15	Responsabilidad	0.00	6,283.30	0.00	6,283.30	
55001.16	Representación	0.00	380.00	0.00	380.00	
55001.17	Bonos y Sobresueldos	0.00	2,900.00	0.00	2,900.00	
55002	Otros Gastos de labor docente	0.00	156,007.23	441.97	155,565.26	
55002.02	Manten.Mueb y Ens.y Equipos A.Acadé	0.00	11,967.54	0.00	11,967.54	
55002.02.01	Muebles y Enseres	0.00	1,556.21	0.00	1,556.21	
55002.02.03	Equipos de Computación	0.00	9,324.73	0.00	9,324.73	
55002.02.05	Banda de Guerra	0.00	1,086.60	0.00	1,086.60	
55002.05	Honorarios Profesionales	0.00	96,333.70	0.00	96,333.70	
55002.06	Mantenimiento edificio	0.00	34,778.72	441.97	34,336.75	
55002.07	Mantenimiento de Equipos	0.00	5,205.96	0.00	5,205.96	
55002.08	Otros Gastos de Labor Docente	0.00	6,804.89	0.00	6,804.89	
55002.09	Viáticos	0.00	916.42	0.00	916.42	
5600	GASTOS	0.00	189,582.81	35.08	189,547.73	
5600	OPERACIONALES	0.00	189,582.81	35.08	189,547.73	
56000	Gastos de Administración	0.00	136,477.45	35.08	136,442.37	
56000.01	Sueldos de Administración	0.00	31,362.00	0.00	31,362.00	
56000.02	Aporte Patronal	0.00	4,645.17	0.00	4,645.17	
56000.03	Décimo Tercero	0.00	3,185.95	0.00	3,185.95	
56000.04	Décimo Cuarto	0.00	2,368.40	0.00	2,368.40	
56000.07	Capacitación	0.00	358.20	0.00	358.20	
56000.08	Suministros y materiales	0.00	7,461.66	0.00	7,461.66	
56000.09	Mantenimientos de Activos (listado)	0.00	11,990.98	14.25	11,976.73	
56000.09.01	Vehículos	0.00	11,503.01	14.25	11,488.76	
56000.09.02	Manten. Muebles y Enseres Ad	0.00	187.97	0.00	187.97	
56000.09.03	Manten.Generador Eléctrico	0.00	300.00	0.00	300.00	
56000.10	Depreciación de Activos (listado)	0.00	27,698.97	0.00	27,698.97	
56000.11	Gastos Luz Emelesa	0.00	6,694.09	0.00	6,694.09	
56000.12	Gastos Teléfono Andinatel	0.00	2,281.59	0.00	2,281.59	
56000.13	Gastos de Agua	0.00	1,610.40	0.00	1,610.40	
56000.14	Combustibles y Lubricantes	0.00	9,675.09	0.00	9,675.09	
56000.15	Gastos Internet	0.00	3,318.35	0.00	3,318.35	
56000.16	Servicios Guardiana y Limpieza	0.00	4,012.64	0.00	4,012.64	
56000.17	Antigüedad	0.00	48.00	0.00	48.00	
56000.18	Bono Transporte	0.00	4,700.00	0.00	4,700.00	
56000.19	Refrigerio	0.00	353.80	0.00	353.80	
56000.20	Responsabilidad	0.00	5,405.00	0.00	5,405.00	
56000.21	Representacion	0.00	120.00	0.00	120.00	
56000.22	Bonos y Sobresueldos	0.00	2,250.00	0.00	2,250.00	
56000.23	Materiales de Limpieza	0.00	1,396.28	0.00	1,396.28	
56000.24	Medicinas	0.00	704.22	0.00	704.22	
56000.26	Horas Extras	0.00	1,238.87	0.00	1,238.87	
56000.28	Fondos de Reserva	0.00	2,939.04	20.83	2,918.21	
56000.29	Desahucio	0.00	658.75	0.00	658.75	
56001	Gastos de Difusión	0.00	2,565.98	0.00	2,565.98	
56001.01	Publicidad y Propaganda	0.00	2,565.98	0.00	2,565.98	
56002	Gastos de Servicios	0.00	50,539.38	0.00	50,539.38	
56002.01	Sueldos	0.00	29,400.00	0.00	29,400.00	
56002.02	Aporte Patronal	0.00	3,972.80	0.00	3,972.80	
56002.03	Décimo Tercero	0.00	2,724.83	0.00	2,724.83	
56002.04	Décimo Cuarto	0.00	2,640.00	0.00	2,640.00	
56002.05	Vacaciones	0.00	72.33	0.00	72.33	
SUMAN:			4,525,353.60	4,647,355.57	1,289,726.27	1,411,728.24

*****Balance de Comprobación*****

De: 10.01.01 al 10.12.31

De: el código: 1

al : 7100.04

CODIGO	NOMBRE DE LA CUENTA	SALDO ANTERIOR	DEBE	HABER	SALDO DEBITO	SALDO CREDITO
56002.06	Uniformes	0.00	536.40	0.00	536.40	
56002.07	Horas Adicionales	0.00	2,393.00	0.00	2,393.00	
56002.08	Transp.y/o Refrigerio	0.00	4,875.00	0.00	4,875.00	
56002.10	Fondos de Reserva	0.00	2,114.52	0.00	2,114.52	
56002.11	Bonos	0.00	400.00	0.00	400.00	
56002.12	Desahucio	0.00	375.50	0.00	375.50	
56002.13	Responsabilidad	0.00	675.00	0.00	675.00	
56002.14	Representación	0.00	360.00	0.00	360.00	
5610	OTROS OPERACIONALES	0.00	86,230.19	44.15	86,186.04	
56100	Otros Gastos	0.00	86,230.19	44.15	86,186.04	
56100.01	Contribución a terceros	0.00	1,295.49	0.00	1,295.49	
56100.02	Cuentas Incobrables	0.00	79.36	0.00	79.36	
56100.03	Gastos Intereses	0.00	1,381.85	0.00	1,381.85	
56100.05	Asesoría y Honorarios	0.00	37,960.00	0.00	37,960.00	
56100.06	Viaticos y movilización	0.00	4,294.06	0.00	4,294.06	
56100.07	Servicios Prestados	0.00	4,941.54	0.00	4,941.54	
56100.08	Reparac.y Manteni.Areas Verdes	0.00	1,683.17	0.00	1,683.17	
56100.10	Servicios Bancarios (Estado Cta.)	0.00	2,805.68	0.00	2,805.68	
56100.12	IVA que se carga al gasto	0.00	17,789.30	44.15	17,745.15	
56100.13	Transporte y Movilización	0.00	4,721.33	0.00	4,721.33	
56100.14	Comisión Servicios DINERS CLUB	0.00	3,843.37	0.00	3,843.37	
56100.15	Plan Empresarial de Telefonía Celul	0.00	4,009.03	0.00	4,009.03	
56100.90	Otros	0.00	1,426.01	0.00	1,426.01	
57	COMPRAS DE ALMACEN	0.00	60,248.63	36,162.12	24,086.51	
57000.01	Papelería y Suministros	0.00	160.24	160.24	0.00	
57000.02	Uniformes	0.00	8,518.70	8,518.70	0.00	
57000.03	Libros	0.00	21,005.30	21,005.30	0.00	
57000.05	Costo de Venta	0.00	30,564.39	6,477.88	24,086.51	
SUMAN:			4,683,561.84	4,683,561.84	1,411,728.24	1,411,728.24

Esmeraldas a 31 de Diciembre de 2010

Pilar Paez Jurado
PILAR PAEZ JURADO
 GERENTE

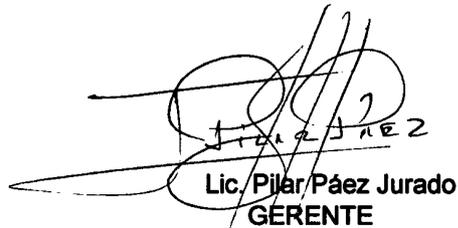
Milva Bone Cevallos
MILVA BONE CEVALLOS
 CONTADOR



**EDUCACION Y FORMACION EDFOR S.A.
DESCOMPOSICION DE LA UTILIDAD DEL EJERCICIO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2010**

EN DOLARES

Utilidad Neta del Ejercicio año 2010	87036,77
15% Participación Empleados	13.055,52
Utilidad antes de Impuesto a la Renta	73.981,25
25% Impuesto a la Renta	18.495,31
Utilidad antes de Reserva Legal	55.485,94
(-) 10% Reserva Legal	5.548,59
Utilidad Líquida Ejercicio 2010	49.937,35


Lic. Pilar Páez Jurado
GERENTE


Nilva Bone Cavallos
CONTADORA



**EDUCACION Y FORMACION EDFOR S.A.
ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2010**

	CAPITAL SOCIAL	APORTE FUTURA CAPITALIZACION	RESERVA LEGAL	SUPERAVIT DE OPERACION	TOTAL DEL PATRIMONIO
Saldo al 01/01/2010	121.207,00	7.128,85	16.863,62	80.484,02	225.683,49
(+) Variaciones		8.048,40	5.548,59		13.596,99
Ajustes					
SUMAN	121.207,00	15.177,25	22.412,21	80.484,02	239.280,48
Pago de dividendos				- 72.435,62	- 72.435,62
Transferencia Aporte Futura Capitalización				- 8.048,40	- 8.048,40
Utilidad del Ejercicio 2010				49.937,35	49.937,35
Saldo al 31/12/2010	121.207,00	15.177,25	22.412,21	49.937,35	208.733,81


 Lic. Pilar Páez Jurado
 GERENTE


 Nilva Bone Cevallos
 CONTADORA



EDUCACION Y FORMACION EDFOR S.A.
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2010

FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

Actividades Operativas

Ingresos Operacionales y no Operacionales	779.552,79
Pago a Proveedores y Empleados	-644.002,80
Otras Obligaciones por Pagar	- 23.861,15
Otras Cuentas a Largo Plazo	- 22.275,29
15% Participación de Trabajadores	- 21.041,57
Impuesto a la Renta	- 29.808,90

Efectivo Neto proveniente de actividades Operativas **38.563,08**

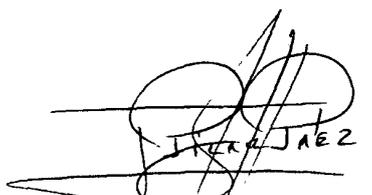
FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE INVERSION

Compra de propiedades planta y Equipo	-
Efectivo Utilizado en Actividades de Inversión	-

FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO

Dividendos Pagados	24.766,71
Efectivo neto usado en actividades de financiamiento	24.766,71
Disminución neta en Caja Bancos	13.796,37
Saldo en Caja Bancos al 1 de Enero de 2010	45.583,33

SALDO EN CAJA - BANCOS AL 31-12-2010 **59.379,70**


Lic. Pilar Páez Jurado
GERENTE


Nivia Bone Cevallos
CONTADORA

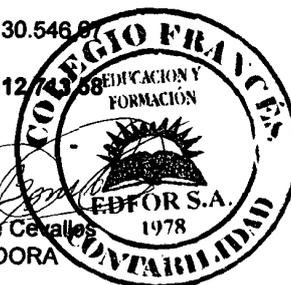


**EDUCACION Y FORMACION EDFOR S.A.
ESTADO DE MOVIMIENTO DE FONDOS
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2010**

CUENTA	31.12.09	31.12.10	FUENTES	USOS
ACTIVO				
CORRIENTE	91.630,10	91.119,58		
Caja-Bancos	45.583,33	59.379,70		13.796,37
Cuentas por Cobrar	27.144,16	9.989,60	17.154,56	
Provisión Cuentas por Cobrar	- 373,55	- 452,91	79,36	
Préstamos Empleados	998,53	950,00	48,53	
Inventarios	3.751,52	6.477,88		2.726,36
Impuestos Prepagados	12.626,11	13.775,31		1.149,20
Anticipos	1.900,00	1.000,00	900,00	
FIJO	266.559,05	238.860,08		
Muebles y Enceres de Oficina	31.977,54	31.977,54	-	
Dep. Acumulada Muebles y Enceres	- 23.530,98	- 25.333,82	1.802,84	
Equipos de Oficina	27.729,80	27.729,80	-	
Deprec.Acumulada Equipos De Oficina	- 15.342,30	- 17.896,83	2.554,53	
Equipos de Computación	42.290,75	42.290,75	-	
Dep.Acumulada Equipos de Computación	- 41.368,65	- 42.290,75	922,10	
Vehículos	125.562,22	125.562,22	-	
Dep.Acumulada Vehículos	-107.562,22	-112.062,22	4.500,00	
Instalaciones	31.137,33	31.137,33	-	
Deprec.Acumulada Instalaciones	- 11.526,80	- 14.290,77	2.763,97	
Otros Equipos	13.221,10	13.221,10	-	
Deprec.Acumulada Otros Equipos	- 7.922,97	- 8.698,08	775,11	
Edificios	298.910,84	298.910,84	-	
Dep.Acumulada Edificios	- 97.436,71	-111.817,13	14.380,42	
Terrenos	420,10	420,10	-	
TOTAL ACTIVOS	358.189,15	329.979,66		
PASIVOS	132.505,66	121.245,85		
CORRIENTE	102.551,64	121.245,85		
Proveedores	24.171,43	12.450,58		11.720,85
IESS por Pagar	4.221,25	4.696,90	475,65	
Beneficios Sociales por Pagar	16.813,34	66.715,96	49.902,62	
15% Participación de Trabajadores	21.041,57	13.055,52		7.986,05
Impuesto a la Renta	29.808,90	18.495,31		11.313,59
Impuestos por Pagar	6.495,15	2.974,68		3.520,47
Otras Obligaciones por Pagar	-	2.856,90	2.856,90	
LARGO PLAZO	29.954,02	-		
Otras Cuentas Largo Plazo	29.954,02	-		29.954,02
PATRIMONIO	225.683,49	208.733,81		
CAPITAL				
Capital Social	121.207,00	121.207,00		
Reserva Legal	16.863,62	22.412,21	5.548,59	
Aporte a Futuras Capitalizaciones	7.128,85	15.177,25	8.048,40	
Utilidad Neta del Ejercicio	80.484,02	49.937,35		30.546,81
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	358.189,15	329.979,66	112.713,58	112.713,58

Lic. Pilar Páez Jurado
GERENTE

Milva Bone Cevallos
CONTADORA





COLEGIO "FRANCES"

Km. 7 ½ Vía Atacames

Teléfonos: 2704155 – 2701580

Página Web www.colfrancesesm.edu.ec

ESMERALDAS – ECUADOR

EDUCACION Y FORMACION EDFOR S.A. NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2010

1.- OPERACIONES:

La empresa EDFOR S.A., se constituyó mediante escritura pública celebrada el 29 de junio de 1979; y, se inscribió en el Registro Mercantil el 10 de Enero de 1980. En dicha constitución se estableció que la compañía se dirige y se administra por medio de la Junta General de Accionistas, el Directorio, el Presidente y el Gerente General. La empresa tiene por objeto social el desarrollo educacional, cultural, deportivo, artesanal e industrial en la provincia de Esmeraldas por medio de la creación de centros de cultura y de relaciones con centros afines nacionales e internacionales.

Durante el año 2010 el colegio contó con 312 estudiantes matriculados de los cuales se retiraron 16 y 1 fallecido; la escuela contó con 192 estudiantes matriculados de las cuales se retiraron 10 y 1 fallecido, terminando el año lectivo con 476 estudiantes.

2.- RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLITICAS DE CONTABILIDAD:

Las principales políticas contables utilizadas por la empresa en la preparación y presentación de los Estados Financieros son las siguientes:

- a) **Bases de preparación y presentación.**- Los estados financieros se preparan en base a los Principios de Contabilidad generalmente aceptados y a las Normas Ecuatorianas de Contabilidad.
Los estados financieros de la Compañía serán presentados en dólares de Estados Unidos de Norte América que es la unidad monetaria adoptada por el Ecuador.
- b) **Reconocimiento de ingresos.**- Los ingresos por pensiones se reconocen en el momento de emisión global de las facturas, que es dentro de los primeros 5 días de cada mes, independientemente de la fecha en que se realice el pago de las mismas por parte de los padres de familia.
- c) **Reconocimiento de gastos.**- Los gastos se reconocen al momento de la recepción de factura por servicios o bienes efectivamente recibidos de los proveedores, y por la provisión de beneficios sociales efectivamente devengados.
- d) **Registros contables y unidad monetaria.**- La contabilidad registra las transacciones en dólares de Estados Unidos de Norteamérica.



3.- DENOMINACION DE TITULOS Y CUENTAS

- a) **Efectivo en Caja y Bancos.-** Al 31 de Diciembre de 2010, los saldos de efectivo en Caja y Bancos, se componen de la siguiente manera:

Cta. Cte. No. 3385126504	Banco Pichincha (1)	1,836.62
Cta. Cte. No. 88000302	Banco Pichincha (2)	48,343.81
Cta. Cte. No. 1305005866	Banco Bolivariano (3)	4,663.97
Cta. Aho. No.1301031126	Banco Bolivariano (4)	4,065.11
Caja		119.99
Caja Chica		<u>350.00</u>
TOTAL CAJA Y BANCOS		59,378.71

- (1) En esta cuenta se reciben las N/C por cobro de matriculas y pensiones con tarjetas de crédito y se realizan desembolsos por pago de cheques a proveedores.
- (2) En esta cuenta se reciben ingresos por pensiones de los estudiantes, mediante el sistema de recaudación por códigos y/o depósitos y transferencias; se realiza el pago de Sueldos y Honorarios mediante transferencias a las cuentas personales de los trabajadores, el pago de Aportes al IESS y Servicios Básicos, mediante el sistema de débitos bancarios.
- (3) En esta cuenta se reciben ingresos por pensiones de los estudiantes, mediante el sistema de recaudación por códigos y/o depósitos y transferencias y se realizan desembolsos por pago de cheques a proveedores.
- (4) Esta cuenta fue creada con la finalidad de ir ahorrando el dinero para cubrir el pago de dividendos del Sr. César Viera Villalva.

- b) **Cuentas por Cobrar.-** Corresponde rubros de pensiones por cobrar a los estudiantes que hasta el 31 de diciembre de 2010 no habían cancelado y pensiones que se cobraron mediante tarjetas de crédito.

Cuentas por Cobrar Tarjetas de Crédito	2,009.76
Cuentas por Cobrar Pensiones	7,954.84
Cuentas por Liquidar	25.00
Provisión de Cuentas Incobrables	<u>- 452.91</u>
TOTAL CUENTAS POR COBRAR	9,536.69

- c) **Impuestos Prepagados.-** Este rubro corresponde al anticipo de Impuesto a la Renta pagado en este año y Retenciones en la fuente de Impuesto a la Renta, realizadas por el Banco Bolivariano y las Tarjetas de Crédito, sobre los valores recaudados de pensiones:



Anticipo Pagado de Impuesto a la Renta	11,410.71
Retenciones en la Fuente de Impuesto a la Renta	<u>2,358.90</u>
Impuesto Prepagado Renta	13,769.61

d) **Activos Fijos.**- Al 31 de diciembre de 2010 los Activos Fijos se formaban de la siguiente manera.

	<u>2009</u>	Tasa Dep.Anual
Muebles y Enseres de Oficina	5,869.62	10%
Muebles y Enseres de Aula	2,007.11	10%
Equipos de Oficina	12,387.50	10%
Equipos de Computación	922.10	33%
Muebles y Enseres Domésticos	569.83	10%
Edificios y construcciones	201,474.13	5%
Instalaciones	19,610.53	10%
Terrenos	420.10	
Vehículos	18,000.00	20%
Otros Equipos	<u>5,298.13</u>	10%
TOTAL DE ACTIVOS	266,559.05	
Menos Depreciación Acumulada	<u>27,698.97</u>	
	238,860.08	

Saldo Inicial al 1 de enero del 2010	266,559.05
Adiciones	-
Depreciaciones del periodo	27,698.97
Ventas	-
Ajustes	-
Saldo al 31 de diciembre del 2010	238,860.08

Superintendencia de Compañías del Ecuador
Ventanilla Empresarial de Esmeraldas

20 MAY 2011

RECIBIDO


Milva Bone Cevallos
Contadora

