

Quito, 15 de Marzo del 2016

NOTAS EXPLICATIVAS DE LAS CUENTAS MÁS RELEVANTES DE LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL PERIODO 2015

Los asientos contables de todo el periodo están con su respaldo respectivo y están asentados bajo normas contables generalmente aceptados.

ACTIVOS DISPONIBLES.-Es el saldo que existe en los bancos después de las conciliaciones bancarias de libros comparado con los estados de cuenta que emite el banco.

CUENTAS POR COBRAR.-Es el saldo por cobrar a los SOCIOS, CLIENTES y el crédito tributario por retenciones en la fuente de nuestros clientes.

ACTIVOS FIJOS.-En esta cuenta están registrados todos los activos de la Compañía, muebles y enseres, y equipos de computación, con su respectiva depreciación en línea recta.

PASIVOS.-Cuentas por pagar A NUESTROS PROVEEDORES DE LOS COLEGIOS, el impuesto a la renta por pagar y la participación empleados del 15% de utilidades.

PATRIMONIO.-En esta cuenta esta registrado todas las cuentas de capital pagado, futuras capitalizaciones reservas y las utilidades del ejercicio.

-INGRESOS.-Esta registrado todas las facturas que se emitió en el periodo 2014,mas las cuotas de los socios.

EGRESOS.- En el balance de resultados del ejercicio 2015, detalle cuenta y concepto del gasto incurrido en el ejercicio, siendo los más relevantes el costo de los choferes quedando un pequeño margen de utilidad el cual está reflejado en la utilidad del ejercicio.

Resumen y comparación de los estados financieros

| <u>2014</u> | | <u>2015</u> |
|----------------------|-----------|-------------|
| Activos corrientes | 56.695,49 | 27.288,41 |
| Activos fijos | 1.857,38 | 1.547,18 |
| Total del activo | 58.552,87 | 28.835,59 |
| | | |
| Pasivos corrientes | 46.130,72 | 9.909,49 |
| Utilidad del periodo | 1.521,33 | 5.727,56 |
| Total del patrimonio | 12.422,15 | 18.926,10 |

Ateptamente

Jorge Estrella R.

Contador

CI #1801589928001