

NOTA 1. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

	2014	2013
Caja Chica Fondo Fijo	500	500
Banco Produbanco	5.628	6.617
Banco Internacional	9.649	31.314
Banco Pichincha	15.787	28.196
Total	<u>31.564</u>	<u>66.627</u>

NOTA 2. CUENTAS POR COBRAR VARIOS

	2014	2013
Alumnos	36.323	33.601
Baja curso 2009-2010	437	2.268
Baja curso 2010-2011	521	521
Baja curso 2011-2012	3.246	3.246
Baja curso 2013-2014	3.321	
Dinners Club	-	553
Efectos impagados alumnos	1.905	-
Efectos impagados cheques comisión	8	-
Deudores Varios	28.387	10.662
Personal	1.209	
Total	<u>75.357</u>	<u>50.851</u>

NOTA 3. IMPUESTOS

Activos y pasivos del año corriente

Un resumen de activos y pasivos por impuestos corrientes es como sigue:

	2014	2013
Activos por impuestos corrientes:		
IVA 12% Soportado	<u>2.438</u>	<u>2.023</u>
Total	<u>2.438</u>	<u>2.023</u>
	2014	2013
Pasivos por impuestos corrientes:		
Acreedora de IVA	5.341	4.799
Retención en la Fuente 1%	144	395

Retención en la Fuente 8%	271	438
Retención en la Fuente 2%	1.282	958
Retención en la Fuente 24%	116	-
Impuesto a la Renta Cias.	12.528	55.811
HP IVA Retenciones 30%	90	1.201
HP IVA Retenciones 70%	2.235	1.733
HP IVA Retenciones 100%	27.034	9.253
Total	<u>49.781</u>	<u>75.178</u>

NOTA 4. CUENTAS POR COBRAR EMPRESAS DEL GRUPO

	2014	2013
Colegio Internacional Sek Guayaquil	95.000	214.000
Institución Internacional Sek	210.000	210.000
Institución Internacional Sek Viña	111.000	111.000
Institución Internacional Sek Guatemala	65.000	65.000
Colegio Sek Paraguay	30.000	30.000
Institución Internacional Sek Chile SA	25.000	25.000
Intereses por cobrar – IMS	28.287	28.286
Intereses por cobrar – Colegio Sek Guayaquil	28.443	20.155
Intereses por cobrar- Instituto Internacional Sek Guatemala	29.264	24.714
Intereses por cobrar – Instituto Internacional Sek Costa Rica	105.200	90.500
Intereses por cobrar – Colegio Internacional Sek Paraguay	7.323	5.823
Intereses por cobrar – I. I Sek Pacifico Viña	53.592	45.822
Intereses por cobrar – Colegio Internacional Sek Chile	23.300	21.550
Total	<u>811.409</u>	<u>891.850</u>

NOTA 5. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

	2014	2013
Aplicaciones Informáticas	9.618	9.618
Terrenos	3.762.980	3.762.980
Edificio Sek los Valles	4.128.034	4.128.034
Maquinaria	62.421	62.421
Mobiliario	440.681	354.821
Equipos Informáticos	658.254	585.702
Vehículos	29.157	30.380
Equipos de laboratorio	26.443	23.918
Subtotal	<u>9.117.588</u>	<u>8.957.874</u>
(-) Depreciación Acumulada	-1.257.811	-
Total	<u>7.859.777</u>	<u>8.957.874</u>

Los movimientos de propiedad, planta y equipo fueron los siguientes:

Costo	Aplicaciones Informaticas	Terrenos	Edificio Sek los Valles	Maquinaria	Mobiliario	Equipos Informaticos	Vehiculos	Ec La
Saldo al 31 de Diciembre de 2013	9.618	3.762.980	4.128.034	62.421	354.821	585.702	30.380	
Adquisiciones	-	-	-	-	85.860	75.630	3.099	
Bajas / Ventas	-	-	-	-	-	(3.078)	(4.322)	
Reclasificaciones	-	-	-	-	-	-	-	
Saldo al 31 de Diciembre de 2014	9.618	3.762.980	4.128.034	62.421	440.681	658.254	29.157	
Depreciación Acumulada								
Saldo al 31 de Diciembre de 2013	(9.618)	-	(489.622)	(17.222)	(153.576)	(360.542)	(13.811)	
Movimientos	-	-	(48.286)	(5.243)	(24.470)	(130.470)	1.894	
Saldo al 31 de Diciembre de 2014	(9.618)	-	(537.908)	(22.466)	(178.046)	(491.012)	(11.917)	
Valor neto en libros	-	3.762.980	3.590.126	39.955	262.635	167.242	17.240	

NOTA 6. PROVEEDORES

	2014	2013
Mergraf	-	6.518
Ecuacopia	-	1.853
Holidays travel cia Ltda.	-	3.867
Tecfood servicios de alimentación	23.727	-
Leonardo Tipantuña	1.178	5.581
Atig auditores asesores cia.ltda.	1.636	1.636
Compuimagen corp.k2 cia. Ltda.	-	13.430
Auxilemp	3.296	3.296
Santoro Hernández Leonardo Iván	500	500
Liberty seguros s.a	2.864	6.888
Delgado Erazo José Rómulo	-	14.205
Siprym s.a.	66.852	75.435
Total	<u>100.053</u>	<u>133.209</u>

NOTA 7. DEUDAS CON EMPRESAS DEL GRUPO

	2014	2013
Kotska Profesores Reunidos del Ecuador	-	12.307
Total	<u>-</u>	<u>12.307</u>

NOTA 8. OTRAS CUENTAS POR PAGAR

	2014	2013
Colegio Internacional De Levante S.A.	164.198	133.777
Otros Acreedores Varios	93	898
Consultores Educativos Europeos	81.585	-
Total	<u>245.876</u>	<u>134.675</u>

NOTA 9. ANTICIPOS RECIBIDOS

	2014	2013
Colegiaturas Anticipadas	346.374	184.022
Derecho Internacional Sek		52.238
Pruebas De Admisión		4.929
Descuento Beca	(4.232)	(789)
Descuento Prepago	(33.085)	(17.806)
Retención 2% Anticipada	(139)	(131)
Descuento Beca Derecho		(907)
Matriculas 14-15	289	1.971
Cuentas Por Pagar	-	5.292
Matriculas 15-16	3.402	-
Otros Anticipos De Alumnos	649	857
Total	<u>313.258</u>	<u>229.676</u>



NOTA 10. OBLIGACIONES PATRONALES

	2014	2013
IESS por Pagar	31.003	27.349
Fondos de Reserva	3.903	4.141
Remuneraciones Pendientes de Pago Cesantes	-	279
Provisiones por Pagar (Décimo Tercero y Cuarto)	20.978	19.286
Participación de Beneficios	57.938	27.779
Total	<u>113.822</u>	<u>78.834</u>

NOTA 11. DEUDAS CON EMPRESAS DEL GRUPO NO CORRIENTES

	2014	2013
Kotska Colegio Internacional Sek	393.538	893.811
Universidad Internacional Sek Quito	<u>380.000</u>	<u>290.000</u>
		1.183.81
Total	<u>773.538</u>	<u>1</u>

NOTA 12. OTROS PASIVOS

	2014	2013
A&O	297.980	387.980
Intereses por pagar Kotska	241	241
Intereses por pagar Universidad Intern. Sek Chile	8.860	8.860
Intereses por pagar Uisek Ecuador	45.510	32.051
Intereses por pagar Juan Suarez	-	1.841
Intereses por pagar Des. Inm. Alfa & Omega	249.211	222.351
Intereses por pagar el Palau Bonet	5.242	5.242
Intereses por pagar Educonsult		1.322
Intereses por pagar Sek levante	3.734	1.278
Panamá Preparatory School	-	100.000
Juan Suarez	-	100.000
Intereses por pagar Panamá Preparatory	-	1.841
Provisión jubilación patronal	343.391	-
Provisión desahucio	165.378	-
Total	<u>1.119.547</u>	<u>863.007</u>

NOTA 13. PATRIMONIO DE LOS SOCIOS

Capital Social - El capital social autorizado y emitido consiste en 160.000 participaciones sociales de USD 1,00 valor nominal unitario.

Reserva Legal - La Ley de Compañías requiere que por lo menos el 5% de la utilidad anual sea apropiado como reserva legal hasta que ésta como mínimo alcance el 50% del capital social. Esta reserva no es disponible para el pago de dividendos en efectivo pero puede ser capitalizada en su totalidad.

Compensacion Perdidas Acumuladas

Al 31 de diciembre del 2014 la cuenta patrimonial Implementación NIIF ha sido compensada por el valor de \$ 396.145, resultado del ajuste de provisión de jubilación patronal y desahucio del año 2013.

NOTA 14. INGRESOS

	2014	2013
Enseñanza Reglada	3.367.747	2.738.126
Sek Boca Ratón	-	26.540
Matriculas	203.758	181.385
Derecho Internacional Sek	-	12.576
Pruebas de admisión	-	2.980
Reserva de plaza	-	1.560
Bachillerato Internacional	23.280	50.198
Ingresos comedor	414.441	159.724
Garantía de escolaridad	-	49.259
Descuentos	(191.345)	(135.765)
Ingresos por 1/2 pensión	-	284.764
Ingresos transporte escolar	-	192.890
Actividades extracurricular Ingles	(268)	3.350
Transporte actividades extracurriculares	-	345
Otras actividades	-	32.783
Curso de verano	20.880	-
Programa Seknuva	-	350
Ingresos ONU	-	675
Ingresos Copain	27.279	-
Ingresos Copavall	6.295	1.111
Ingresos por prestación de servicios	-	110.358
Ingresos por intereses concedidos	38.727	42.034
Otros ingresos	266	438
Diferencias de cambio positivas	3.715	-
Ingresos Extraordinarios	5.989	11.715
Total	<u>3.920.764</u>	<u>3.767.396</u>



CONTADORA
ING. MIRIAM DE LA TORRE