

COLEGIO METROPOLITANO CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2015

1. EFECTIVO

	Diciembre 31,	
	2015	2014
Bancos	94.677	31.064
Caja chica	500	500
Total	95.177	31.564

2. CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES

	Diciembre 31,	
	2015	2014
Alumnos	43.161	36.323
Bajas cursos	7.371	9.439
Total	50.532	45.762

3. OTRAS CUENTAS POR COBRAR

	Diciembre 31,	
	2015	2014
Empleados	168	2.517
Anticipo proveedores	140.246	27.079
Total	140.414	29.596

4. ACTIVOS FIJOS

<u>Ítem</u>	<u>Vida útil</u> (en años)
Maquinaria	12
Mobiliario	15
Equipo informático	3
Vehículos	15
Motos	6
Equipos de laboratorio	12
Edificios	40

	Diciembre 31,	
	2015	2014
	3.762.980	3.762.980
nes informáticas	9.618	9.618
	4.128.034	4.128.034
ria	62.990	62.421
y equipo de oficina	475.641	440.681
nformáticos	755.355	658.254
s	29.157	29.157
de laboratorio	26.443	26.443
	9.250.219	9.117.589
ción acumulada	(1.464.417)	(1.257.811)
o	7.785.802	7.859.777

IONES EN ASOCIADAS

	% accionario		Saldo Contable	
	<u>31/12/2015</u>	<u>31/12/2014</u>	<u>31/12/2015</u>	<u>31/12/2014</u>
Internacional SEK Ecuador	93.69%	-	95.000	-
			95.000	

CTIVOS

	2015	2014
or impuestos diferidos	172,567	175,111
s	2,900	2,900
	175,467	178,011

7. CRÉDITOS CONCEDIDOS

	Diciembre 31,	
	2015	2014
Institución Internacional SEK Guatemala	98.815	94.264
Compañías Relacionadas:		
Institución Internacional SEK Costa Rica	329.900	315.200
Institución Internacional SEK Viña	172.362	164.592
Colegio Internacional SEK Chile	50.050	48.300
Colegio SEK Paraguay	38.823	37.323
Colegio Internacional SEK Ecuador	30.412	123.443
Inmobiliaria MadreSelva	-	28.286
Total	720.362	811.409

8. CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES

	Diciembre 31,	
	2015	2014
Proveedores del exterior	82.992	312.635
Proveedores locales	5.591	33.295
Total	88.583	345.930

9. IMPUESTOS

	Diciembre 31,	
	2015	2014
<i>Activos por impuestos corrientes</i>		
Retenciones en la fuente impuesto a la renta	3.102	2.438
Total	3.102	2.438

<i>Pasivos por impuestos corrientes</i>		
Impuesto a la renta por pagar	47.308	12.528
Retenciones en la fuente impuesto a la renta	2.224	2.553
Retenciones en la fuente IVA	20.414	34.700
Total	69.946	49.781

	2015	2014
Saldos al comienzo del año	83.077	132.868
Provisión del año	95.269	83.077
Pagos efectuados	(83.077)	(132.868)
Saldos al fin del año	95.269	83.077

INGRESOS DIFERIDOS

	Diciembre 31,	
	2015	2014
Colegiaturas anticipadas	367.906	34
Becas y descuentos	(39.347)	(37)
Matrículas	3.452	
Otros anticipos alumnos	-	
Total	332.010	31

OBLIGACIONES ACUMULADAS

	Diciembre 31,	
	2015	2014
Aportes al IESS	33.061	31.003
Beneficios sociales	23.516	24.882
Participación trabajadores	62.006	57.938
Total	118.583	113.822

CRÉDITOS OTORGADOS

	Diciembre 31,	
	2015	2014
Inmobiliaria Alfa & Omega	745.273	547.191
Palau Bonet	5.242	5.242
Compañías relacionadas:		
Kotska Profesores Reunidos	98.538	393.779
Universidad Internacional Sek-Quito	441.610	425.510
Colegio Internacional Sek Guadalajara	75.450	-
Universidad Internacional Sek - Chile	8.860	8.860
SEK Levante	3.749	3.734
Total	1.378.722	1.384.316

13. JUBILACIÓN PATRONAL Y DESAHUCIO

	Diciembre 31,	
	2015	2014
Provisión por jubilación patronal	395.616	343.391
Bonificación por desahucio	186.519	165.378
Total	582.135	508.769

14. CAPITAL SOCIAL

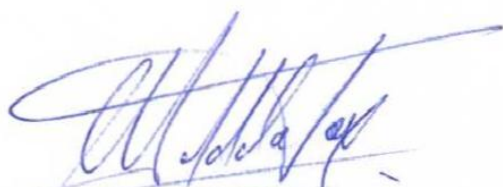
El capital social autorizado consiste de USD 160.000 de participaciones de US\$1 valor nominal uni

15. RESULTADOS ACUMULADOS

	Diciembre 31,	
	2015	2014
Resultados acumulados provenientes de la adopción por primera vez de NIIF	4.750.263	4.750.26
Utilidades retenidas – distribuibles	253.130	242.64
Total	5.003.393	4.992.90

16. INGRESOS

	Diciembre 31,	
	2015	2014
Enseñanza reglada	3.723.215	3.367.7
Servicio de comedor	463.942	414.4
Matrículas	217.461	203.7
Otros ingresos	20.938	54.4
Bachillerato internacional	20.000	23.2
Descuentos por becas	(226.983)	(191.6
Total	4.218.573	3.872.0



Contadora