

Instituto de Educación Superior Privado DE DISEÑO PUBLICITARIO LEO DESIGN

Estados Financieros
Al 31 de Diciembre 2018 y 2017

Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2018 y 2017

Contenido	Páginas
Estados Financieros	
Estado de Situación Financiera	1
Estado de Resultados y Otros Resultados Integrales	
Estado de Cambios en el Patrimonio	
Estado de Flujos de Efectivo	
Notas a los Estados Financieros	

LEO ADVERTISING E.I.R.L.

BALANCE GENERAL

AL 31 de Diciembre

(expresado en nuevo soles)

	Anexo	2018	2017		Anexo	2018	2017
ACTIVO				PASIVO Y PATRIMONIO NETO			
ACTIVO CORRIENTE				PASIVO CORRIENTE			
Efectivo y Equivalente en Efectivo	1	752,568	724,451	Sobregiros Bancarios		-	-
Cuentas por cobrar :				Tributos y aport. Sist. y salud por Pagar	6	14,830	8,445
Comerciales		-	-	Cuentas por pagar comerciales	7	-	144,782
Otras Cuentas por cobrar	2	26,574	297,128	Otras cuentas por pagar	8	11,949	83,789
		26,574	297,128	Total pasivo corriente		26,779	237,016
Existencias		-	-				
Otros Activos Corrientes	3	14,661	18,951	TOTAL PASIVO		26,779	237,016
Total activo corriente		793,802	1,040,530				
ACTIVO NO CORRIENTE				PATRIMONIO NETO			
Inmuebles, Maquinaria y Equipo (Neto) neto de depreciacion acumulada	4	53,314	68,567	Capital	9	50,000	50,000
Intangibles, neto de amortizacion acumulada	5	158,169	177,151	Rerva Legal	10	12,500	12,500
				Utilidad Acumulada	11	889,372	921,256
Total activo no corriente		211,483	245,718	Utilidad neta del periodo	12	26,635	65,476
				Total patrimonio neto		978,507	1,049,232
TOTAL ACTIVO		1,005,286	1,286,248	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO		1,005,286	1,286,248

LEO ADVERTISING E.I.R.L.
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES
DEL 01 DE ENERO HASTA EL 31 DE DICIEMBRE 2018 Y 2017

CONCEPTO DE LOS INGRESOS Y LOS EGRESOS	Anexo	2018	2017
PRESTACION DE SERVICIOS EDUCATIVOS			
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	13	1,310,320.91	1,463,088.63
INGRESOS BRUTOS		1,310,320.91	1,463,088.63
GASTOS OPERATIVOS			
GASTOS DE ADMINISTRACION	14	(1,304,479.95)	(1,308,022.71)
GANANCIA OPERATIVA BRUTA		5,840.96	155,065.92
OTROS INGRESOS	15	-	277.13
GANANCIA OPERATIVA		5,840.96	155,343.05
GASTOS FINANCIEROS	16	(14,540.04)	(63,688.28)
INGRESOS FINANCIEROS	17	46,478.82	1,911.14
RESULTADOS ANTES DE IMPTOS Y PARTICIPACIONES		37,779.74	93,565.91
PARTICIPACION TRABAJADORES - NO APLICA		-	-
RESULTADOS ANTES DE IMPUESTOS		37,779.74	93,565.91
IMPUESTO A LA RENTA 29.50%	18	(11,145.02)	(28,089.58)
UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO		26,634.72	65,476.33

LEO ADVERTISING E.I.R.L.
DETERMINACION DE LA BASE Y CALCULO DEL
IMPUESTO A LA RENTA
01 de Enero al 31 de Diciembre del 2,018

	SI.
Utilidad comercial	37,779.74
Reparos (Adiciones)	
Gastos Reparables	
Cargas de Ejercicios Anteriores	-
Sanciones Administrativas Fiscales	-
Otros	
Ingresos Diferidos	-
Otras Cargas Excepcionales	-
Vacaciones	-
Exceso de Dietas de Directorio	-
Adiciones por Arrendamiento Financiero	-
Adiiciones por Amortizaciones	-
Total Adiciones	-
Deducciones:	
Intereses Dev. Retenciones	
Intereses Dev. Percepciones	
Deducciones por Arrendamiento Financiero	-
Deducciones por Amortizaciones	-
Total Deducciones	-
Base imponible	37,779.74
Tasa del impuesto a la renta	29.50%
Impuesto a la renta determinado	11,145.02
Pagos a cuenta realizados ITAN por aplicar	-25,806.00
Cuota de regularización	-14,660.98
- Ventas	1,310,320.91
- Ingresos financieros	46,478.82
- Otros ingresos	-
	1,356,799.73
Coefficiente Determinado	0.82%