

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015 SPORTICORP S.A.

1. Información general

SPORTICORP S.A. Es una sociedad radicada en Ecuador, provincia del Guayas, cantón Guayaquil, en la Ciudadela La FAE calle 10 Mz.18. Su actividad principal consiste en Actividades de Servicio Público de Transporte Escolar y de Personal dentro de la ciudad de Guayaquil, por medio de personas naturales o jurídicas. Inició sus actividades por primera vez en Noviembre del 2002.

2. Bases de elaboración

Estos estados financieros consolidados se han elaborado de conformidad con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES) emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad. Están presentados en las unidades monetarias (u.m.) utilizada en Ecuador (USD).

3. Ingreso vs Gastos

De los ingresos obtenidos en el periodo fiscal que se reporta nuestros ingresos cubren nuestros gastos y hemos obtenido una Utilidad Bruta \$ 1.586,52

Utilidad en venta de Activos	\$ 1.682,60
Ingresos servicios tarifa 0%	\$ 171.082,68
I.V.A. Gasto	\$ 1.986,77
Sueldos	\$ 7.434,00
Aportes y fondos de reserva	\$ 903,21
Beneficios sociales	\$ 1.902,75
Bonificación por Finiquito	\$ 250,14
Mantenimiento, Reparación	\$ 19.044,23
Combustibles	\$ 55.545,66
Otros gastos	\$ 15,870,19
Suministros, Herramientas, Materiales	\$ 17.457,21
Gastos Transporte	\$ 50.784,60
Total Gastos	\$ 171.178,76
Utilidad	\$ 1.586,52

4. Activo Corriente (101)

De las cuentas de Activo podemos resaltar lo siguiente:

- 1.- Somos eficientes cobrando ya que nuestras cuentas por cobrar son mínimas en comparación con nuestro efectivo y equivalente de efectivo;
- 2.- Contamos con crédito tributario ante el SRI; y

Activo	
Caja-bancos	\$ 269,46
Cuentas por Cobrar	\$ 22.974,08
Crédito Tributario IR año en curso	\$ 1517,37
Total de Activos	\$ 24.760,90

5. Activo no Corriente (102)

Con Respecto a los valores de activos no corrientes, este año la cuenta Vehículos a disminuido porque se vendió un Vehículo obteniendo una utilidad de \$ 1.682,60.

1.2	Activos No Corrientes	
1.2.1	Propiedad, Planta y Equipos	
1.2.1.8	Vehículos, equipos de transporte y equipo caminero móvil	\$ 72.916,67
1.2.1.11	(-) Depreciación Acumulada Propiedades, Planta y Equipo	\$ (72.916,67)

6. Pasivo corriente (201)

Deudas a corto plazo que reflejan la provisión de los beneficios sociales de nuestro empleado activo.

Pasivos	
Cuentas por Pagar Clientes	\$ 468,95
Cuentas por Pagar Beneficios Sociales	\$ 523,63
IESS por Pagar	\$ 99,40
SRI por Pagar	\$ 72,12
total pasivos	\$ 1.164,09

7. Patrimonio (3)

Conformado por el resultado de este periodo tenemos una utilidad bruta de \$ 20.027,61.

Patrimonio	
Capital	\$ 800,00
Aportes para Futuras Capitalizaciones	\$15.000,00
Utilidad Acumulada	\$ 6.210,29
Utilidad del Ejercicio	\$ 1.586,52
Total Patrimonio	\$ 23.596,81

8. Hechos ocurridos después del periodo sobre el que se informa

En el 2016, gracias a sus nuevos accionistas, la empresa espera continuar con este crecimiento económico sostenido.

9. Aprobación de los estados financieros

Estos estados financieros fueron aprobados por la junta general de accionistas el 2 de Marzo de 2016.

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Wendy Valencia Jiménez', with a stylized flourish at the end.

Wendy Valencia Jiménez
Contadora
REG. #7105

Guayaquil, 15 abril de 2016