

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016 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 los ingresos cubren los gastos y se ha obtenido una Utilidad Bruta \$ 12.233,72

Total Ingresos	\$ 169,616.60
Sueldos	\$ 10,980.00
Aportes x pagar	\$ 1,334.10
Beneficios sociales y Fondo Reserva	\$ 3,221.63
Bonificaciones empleados	\$ 16,600.00
Gastos de matriculación	\$ 2,990.45
IVA Gasto	\$ 1,032.24
Mantenimiento y reparación	\$ 14,546.94
Gastos Transporte	\$ 38,791.83
Suministros, Herramientas, materiales	\$ 13,334.69
Gastos de Gasolina	\$ 42,428.56
Otros gastos	\$ 12,122.44
Total gastos	\$ 157,382.88
Utilidad	\$ 12,233.72

4. Activos

Representa los valores por cobrar y créditos tributarios que mantiene la empresa

Caja-bancos	\$ 2,649.42
Cuentas por Cobrar Clientes	\$ 32,954.08
Credito Tributario IR	\$ 2,241.76
Vehículos	\$ 72,916.67
Depreciación propiedad planta y equipo	\$ (72,916.67)

5. Pasivo corriente

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

Cuentas por Pagar Proveedores	\$ 468.95
15% Participación	\$ 1,835.06
22% Impuesto a la Renta	\$ 2,287.71
Cuentas por Pagar Beneficios Sociales	\$ 2,355.74
IESS por Pagar	\$ 328.63
SRI por Pagar	\$ 71.18
Total Pasivos	\$ 7,347.27

6. Patrimonio

Conformado por el resultado de este periodo tenemos una Utilidad Neta de \$ 8,110.95

Capital	\$ 800.00
Aporte para Futuras Capitalizaciones	\$ 15,000.00
Utilidad Acumulada	\$ 6,587.04
Utilidad	\$ 8,110.95
Total Patrimonio	\$ 30,497.99

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

En el 2017, gracias a sus nuevos accionistas, la empresa espera continuar con este crecimiento económico sostenido.

8. Aprobación de los estados financieros

Estos estados financieros fueron aprobados por la junta general de accionistas el 23 de Marzo de 2017.



Wendy Valencia Jiménez
Contadora
REG. #7105

Guayaquil, 15 abril de 2017