

CAPRAFE S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

1 Ente Reportante

La Compañía fue constituida el 27 de Noviembre de 2008, con el nombre de CAPRAFE S.A

Su objeto social es las actividades de planificación y desarrollo de estrategias deportivas

2 Principales Políticas Contables

2.1 Reconocimientos de Ingresos, Costos y Gastos de servicios

Los ingresos se registran bajo el reconocimientos de causación de transferencia de productos
 Los costos y gastos de servicios se registran bajo el método del devengados y reconocimientos provisionando los cargos de gastos mediante el registro en el mes que se origino el desembolso del costo o gasto.

2.2 Inventarios y Costos de servicios

Los costos de las compras de los productos se registran utilizando el sistema de control de inventario permanente registrándose las entradas al costo de adquisición o de compra y sus salidas por la ventas y otros conceptos se valorizan al costo promedio

2.3 Los activos fijos se registran al costo de compras de adquisición, las depreciaciones se registran por el método de línea recta sobre el costo de Adquisición, de acuerdo con la vida útil estimada por cada rubro de activo fijo así de la siguiente :

	Años	
Equipo de oficina Y Muebles & Enseres	5 a 10	años
Vehículos	5 a 8	años
Equipo de Computación	2 a 4	años

Los activos fijos al 31 marzo 2.000 se ajustaron aplicando La NEC 16 y 17 y sus respectivos Porcentajes; Estos mismo Índices se aplico para ajustar la depreciación acumulada de los activos depreciables se aplicaron los respectivos ajuste tanto de corrección monetaria con de brecha 1 y 2 adicionalmente se ajustaron los activos fijos al valor de mercado según la normas de valuación y registro de las propiedades según resolución # 00.Q ICI 013 de la superintendencia de compañía según registro oficial # 146 del 10 de agosto de 2.000.

Los activos Intangibles se amortizan 4 a 5 años
 Gastos de desarrollos

	<u>Año 2016</u>	<u>Año 2015</u>
--	-----------------	-----------------

3 Disponible en Caja Y Bancos

El siguiente es un detalle del disponible,

Caja - Banco	<u>54.86</u>	<u>170.40</u>
Total Caja y Bancos	<u>54.86</u>	<u>170.40</u>

4 Cuentas y Documentos por Cobrar

Cuentas y Documentos por cobrar

Total Cuentas y Documentos por Cobrar	<u>-</u>	
--	----------	--

5 Pagos Anticipados

Crédito Tributario Retención Imptos a La Renta Ejercicio Cte		
Credito Tributario a favor de la Empresa IVA	2,013.99	1,545.93
Activos pagados por anticipado		

Total Impuestos Anticipados	<u>2,013.99</u>	<u>1,545.93</u>
TOTAL ACTIVOS CORRIENTE	<u>2,068.85</u>	<u>1,716.33</u>
6 Activos Fijos		
Maquinaria equipos e instalaciones		1,811.42
Total Activos Fijos	-	1,811.42
TOTAL ACTIVOS	<u>2,068.85</u>	<u>3,527.75</u>

PT GAF 250472 Vcto Junio 19-2007

CUENTAS DE PASIVOS Y PATRIMONIO

7 Otras Cuentas por Pagar		
Otras Cuentas Por Pagar	4,731.70	1,123.58
Obligaciones al IESS	248.38	322.82
TOTAL PASIVO CORRIENTE	<u>4,980.08</u>	1,446.40
TOTAL PASIVO	<u>4,980.08</u>	1,446.40
8 Patrimonio de los Socios		
Capital Social	800.00	800.00
Utilidad del Ejercicios Anteriores	15,293.35	15,293.35
Perdidas Años Anteriores	14,012.00	12,668.28
Pedida del ejercicio	3061.18	1,343.72
TOTAL PATRIMONIO NETO	<u>(979.83)</u>	<u>2,081.35</u>
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO	<u>4,000.25</u>	<u>3,527.75</u>

9 INGRESOS

Ventas de servicios	4,953.66	24,668.46
TOTAL INGRESOS	<u>4,953.66</u>	<u>24,668.46</u>

10 COSTOS DE SERVICIOS

Costo de materiales y suministros	1,151.50	15,584.14
UTILIDAD BRUTA EN VENTAS	<u>1,151.50</u>	<u>15,584.14</u>
	<u>3,802.16</u>	<u>9,084.32</u>

11 GASTOS DE OPERACIÓN

Sueldos	2,298.54	4,446.36
Aportes al IESS	191.55	540.23
Beneficios Sociales	1,196.31	904.17
Gastos de Mantenimiento	1,177.90	622.60
Combustible	1,193.67	2,173.30
Honorarios Profesionales	386.78	
Publicidad		706.20
Transporte	313.96	950.00
Intereses de Gastos Financieros	104.63	85.18
TOTAL GASTOS DE OPERACIÓN	<u>6,863.34</u>	<u>10,428.04</u>

12 PERDIDA NETA

(3,061.18) (1,343.72)



Jenny Del Carmen Sánchez Alvarez
CONTADORA