

SOCCKER FUTURE ACADEMIA CIA LTDA

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AI 31 DE DICIEMBRE DE 2019

ANTECEDENTES

Soccer Future Academia Cía Ltda., fue constituida en Quito el 04 de abril del 2013, mediante escritura pública No. 4.730, su objeto social es: Brindar Servicios y Asesoramiento por sí mismo o por cuenta de terceros dentro del área de Mercadeo, Publicidad, Estudios y Factibilidad de Mercados, Comunicaciones de todo tipo, Investigaciones, encuestas, negocios, políticas, campañas publicitarias, especialmente dirigidas al área de Fútbol. Principalmente la prestación de servicios en Actividades de Capacitación y Entrenamiento en Disciplinas Deportivas como el Fútbol.

Su capital social está compuesto por:

ACCIONISTA	CAPITAL ACTUALIZADO 2019		
	Acciones	Capital	%
Correa Pefaherrera Francisco Xavier	180	180,00	45,00%
Pasionfuturo S.A.	160	160,00	40,00%
Suárez Ramos Pablo Eduardo	60	60,00	15,00%
TOTAL	400	400,00	100,00%

PRINCIPALES PRÁCTICAS Y POLÍTICAS CONTABLES

Los Estados Financieros básicos de **Soccer Future Academia Cía Ltda**, están compuestos de la siguiente forma:

- Balance General
- Estado de Resultados
- Estado de Flujo de Efectivo
- Estado de Cambios en el Patrimonio; y
- Políticas y notas explicativas.

Los Estados Financieros, han sido preparados conforme a las Normas Ecuatorianas de Contabilidad (NEC); Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF'S), los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados (PCGA) y demás normas técnicas de general aceptación en la profesión contable.

Se observa el principio del Devengado o Acumulación, bajo el cual los ingresos y los gastos, deben ser registrados en el período que se generen u ocurran, aun cuando los valores no se hubiesen recibido o los pagos estén pendientes de realizarse o no se haya efectivizado en su totalidad.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

ACTIVOS

NOTA 1: BANCOS US\$ 2.024,48

Corresponde a la Cuenta corriente que se mantiene en el Produbanco, la misma que se utiliza para todas las operaciones de la Empresa.

NOTA 2: CUENTAS POR COBRAR CLIENTES US\$ 5.753,30

Corresponde al saldo de clientes al 31 de diciembre de 2019, y está compuesto por:

CD AMERICA	550.00
JARBINZON LEON	1,120.00
CDEAR UNIVERSIDAD CATOLICA	1,320.80
DTS S.C.C.	522.50
JARBINZON LEON	2,240.00

NOTA 3: CREDITOS TRIBUTARIOS

Corresponde a los créditos por Crédito Iva en Compras, Retenciones de IVA, Retenciones de Impuesto a la Renta y Anticipos de Impuesto a la Renta al cierre del 2019, está compuesta por:

Crédito Tributario IVA	US\$	805.95
Crédito Tributario Renta	UU\$	3.456,42

NOTA 4: OTRAS CUENTAS POR COBRAR PASIONFUTURO S.A. US\$ 20.541,32

Corresponde al saldo pendiente de cobro por las operaciones de ingreso y de gasto que Pasionfuturo, socio de la empresa con el 40% del capital social, hizo hasta la apertura de la cuenta corriente de Soccer Future Academia.

PASIVOS

NOTA 5: CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR US\$ 16.891.50

Corresponde a los proveedores que al cierre del ejercicio quedaron pendientes de cancelación, de acuerdo al siguiente detalle:

SIMMETRY SOCIEDAD COMERCIAL	10,619.62
VIAJE DORADO C LTDA	2,354.56
PROVEEDORES VARIOS	3,917.32

NOTA 6: OBLIGACIONES CON SOCIOS US\$ 6.047,77

Corresponde a préstamos de capital de trabajo realizados por el Sr. Francisco Correa.

NOTA 7: OBLIGACIONES CON EMPLEADOS US\$ 6.130,81

Corresponde a las obligaciones con empleados al 31-dic-2019, según detalle:

SUELDOS Y SALARIOS	5.030,56
DECIMO TERCERO	279,50
DECIMO CUARTO	820,75

PATRIMONIO**NOTA 8: CAPITAL SOCIAL US\$ 400,00**

Corresponde al capital social al 31 de diciembre de 2019, compuesto por:

ACCIONISTA	CAPITAL ACTUALIZADO 2019		
	Acciones	Capital	%
Correa Peñaherrera Francisco	180	180,00	45,00%
Pasionfuturo S.A.	160	160,00	40,00%
Suárez Ramos Pablo Eduardo	60	60,00	15,00%
TOTAL	400	400,00	100,00%

INGRESOS**NOTA 9: INGRESOS OPERACIONALES US\$ 211.602,30**

Corresponde a los ingresos propios de la operación de la empresa como son matrículas, mensualidades, campamentos vacacionales, alquiler canchas, durante el ejercicio 2019.

COSTOS Y GASTOS**NOTA 10: GASTOS DE PERSONAL ADMINISTRATIVO US\$ 72.880,25**

Corresponde a los sueldos, salarios y demás componentes, cancelados al personal administrativo de la empresa.

NOTA 11: ARRIENDO CANCHAS US\$ 56.938,98

Corresponde al pago de arriendo de canchas para el cumplimiento del objeto social de la Empresa.

NOTA 12: GASTOS EN UNIFORMES DE ALUMNOS US\$ 9.338,00

Corresponde al gasto de uniformes, que la Academia entrega anualmente a sus alumnos.

NOTA 13: CAMPAMENTO VACACIONAL US\$ 8.234,74

Corresponde a los gastos incurridos en el desarrollo del campamento vacacional 2019.

NOTA 14: GASTOS FINANCIEROS US\$ 2.970,10

Corresponde a las comisiones bancarias por ventas con tarjeta de crédito y por servicios bancarios.


Lic. Mariana Caizapanta Palacios
CONTADORA