CONDUSPORT RODAR S.A.

RUC: 1191717968001

Notas Explicativas de los Estados Financieros

Los datos que están reflejados como resultados en los Estados Financieros están presentados y expresados en dólares americanos en cada una de las partidas contables que conforman los registros, y los respectivos mayores de la Contabilidad de "CONDUSPORT RODAR S.A.", periodo cubierto del 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2015.

A.1 En la cuenta Caja los Equivalentes de efectivo dan como resultado un valor de cero:

1.1 CAJA GENERAL	0.00
TOTAL	**0.00**

Los fondos de caja, solo mantenían relación directa con el rubro de pagos menores por ello esta encerada y debidamente soportada en su mayor toda su estructura de control

A.2 Bancos (Equivalentes de efectivo)

La cuenta Bancos está sustentada por los correspondientes saldos bancarios que "Condusport Rodar S.A." mantiene con las instituciones financieras que resguardan su efectivo, cuyo corte contable esta efectuado del 1 Enero al 31 de Diciembre del 2015 expresados en dólares americanos de la siguiente manera:

2.1	BANCO DE MACHALA CTA. CTE.	101065047-6	22.240,00
2.2	BANCO DEL LOJA CTA. CTE.	2900605022	1.168,50
TOTAL EXPRESADOS EN LOS ESTADOS FINANCIEROS			**23.408,50**

B.1 Cuentas por Cobrar (financieros)

Las Cuentas por Cobrar están agrupadas por partidas económicas recuperables a corto plazo como:

1.1 CUENTAS POR COBRAR CLIENTES	5.360,00
1.2 OTRAS CUENTAS POR COBRAR	6.590,00
TOTAL CUENTAS POR COBRAR EXPRESADOS EN EL BALANCE	**11.950,00**

U.1 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

La Propiedad, Planta y Equipo de la compañía al cierre del 31 de Diciembre del 2015 están registradas en los correspondientes controles contables de la siguiente manera:

1.1 MUEBLES Y ENSERES	32.480,12
1.2 EQUIPOS DE COMPUTACION	41.099,74
1.3 MAQUINARIA Y EQUIPOS	288.653,36
1.4 VEHICULOS	686.925,28
TOTAL PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	**1.049.158,50**

V.1 Depreciación Acumulada de Propiedad, Planta y Equipo

Los cálculos por Depreciación Acumulada de Propiedad, planta y equipo tienen consistencia de acuerdo a los porcentajes por los organismos de control externo y en cumplimiento a las políticas contables y aplicación normativa NIIF, que dio como resultado para el ejercicio del año 2015 la cantidad de **468.020,81** que da como resultado restado del total de Propiedad Planta y Equipo un Saldo Total **NETO** de Propiedad, Planta y Equipo de **$581.137,69**

A.A Pasivo Corriente

Agrupa cuentas y compromisos adquiridos por "Condusport Rodar S.A." pagaderos a corto plazo, cuyos controles están en los respectivos mayores contables de la siguiente manera:

1.1 PROVEEDORES BIENES Y SERVICIOS	86.738,57
1.2 CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA	7.496,82
1.3 OGLIGACIONES POR PAGAR IESS	4.498,62
1.4 BENEFICIOS POR PAGAR EMPLEADOS	3.075,70
1.5 OTRAS BLIGACIONES POR PAGAR CORRIENTES	130.872,82
TOTALES CORTADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015	**233.132,53**

B.B Pasivo a Largo Plazo

En este grupo de Pasivos a Largo Plazo "Condusport Rodar S.A." en el año 2015 no registra ningún compromiso adquirido a Largo Plazo, ni por apalancamientos con instituciones financieras u organismo alguno que realice este tipo de créditos externos.

C.C Patrimonio Neto

El Patrimonio Neto de "Condusport Rodar S.A." está constituido por la siguiente partida, cuyos valores que reflejan al 31 de Diciembre del 2015 son:

1.1 CAPITAL SOCIAL	800,00

1.2	APORTE PARA FUTURA CAPITALIZACION	134.818.75
1.3	RESERVA LEGAL	400.00
1.4	OTRAS RESERVAS	165.616.18
1.5	GANANCIAS ACUMULADAS	126.967,09
1.6	PERDIDAS ACUMULADAS	(6.230,33)
1.7	GANANCIA NETA DEL PERIODO	13.549,59
TOTAL PATRIMONIO		**435.966,28**

10. Ventas Netas

Las Ventas Netas sustentadas con su respectiva documentación desde el 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2015 dio como resultado la cantidad de: **723.026,84**

30. Gastos Administrativos

Los Gastos Administrativos expresados en el Estado de Resultado desde el 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2015 están sustentados con la respectiva documentación y agrupados en los correspondientes controles contables, llegándose a determinar como Gastos Administrativos la cantidad de: **702.522,18**

Notas Explicativas del Estado de Flujo de Efectivo

COMPAÑÍA CONDUSPORT RODAR S.A.

Periodo cubierto del 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2015

Sobre el Estado de Flujo del Efectivo se consideran 3 aspectos que son:

- **Actividad de Operación**

El Saldo Inicial de Caja-Bancos al 1 de Enero del 2015 tuvo un valor de **$23.408,50**; los valores recibidos por concepto de la Operatividad de la empresa que consiste en ingresos por cursos de materia de conducción tuvo un valor **$723.026,84** los pagos realizados por concepto de actividades de operación durante todo el año a los proveedores y trabajadores dio como resultado **$699.61834**; se indica que estos valores están soportados en Libros que reposan en los archivos de "Condusport Rodar S.A.", obteniendo un Flujo Neto de la actividad de operación por **23.408,50** con forme se demuestra en el correspondiente Estado Financiero (E.S.F.).

- **Actividades de Inversión**

En lo que respecta a la Actividad de Inversión la Compañía Condusport Rodar S.A. registra operaciones por adquisición de propiedad, planta y equipo por **$132.763,53** y por un egreso extraordinario de efectivo por pagos anticipados de **$23.456,70** y otras entradas de efectivo por **$23.450,40.**

- **Actividad de Financiamiento**

En esta Actividad referente a Financiamiento, la Compañía Condusport Rodar S.A. no tiene vínculos de préstamos a instituciones bancarias.

Por lo consiguiente queda un Saldo Final del periodo por el año 2013 en la Cta. Caja-Bancos por la cantidad de **$23.450,40**

Nota Explicativa del Estado de Cambio en el Patrimonio Neto
DE LA COMPAÑÍA CONDUSPORT RODAR S.A.
Periodo cubierto del 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2015

En el estado de cambio en el Patrimonio de la compañía "CONDUSPORT RODAR S.A." correspondiente al periodo comprendido desde el 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2015, está formado de lo siguiente:

- **CAPITAL SUSCRITO** por un paquete accionario cuyo valor total por aportaciones de los Socios corresponde al valor de **$800,00** dólares americanos.

- **APORTACIONES DE SOCIOS PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES,** en un valor de **$134.818.75**.

- **RESERVA LEGAL** está constituido por un aporte de **$400.00** dólares.

- **OTRAS RESERVAS (RESERVAS DE CAPITAL)** por un valor nominal de **$165.616.18** dólares

- **GANANCIAS ACUMULADAS,** por utilidades no distribuidas años anteriores en un valor de **$126.967,09** dólares.

- **PERDIDAS ACUMULADAS DE EJERCICIOS ANTERIORES** está conformada por resultados netos obtenidos de ejercicios anteriores que cortado hasta la presente fecha por un valor de **$(6.230,33)** dólares.

- **UTILIDAD DEL PRESENTE EJERCICIO** el resultado obtenido durante el ejercicio económico comprendido desde el 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2015 cuyo aspecto legal está reflejado en el Estado de Resultados Integrales y desglosado en el Estado de Situación Financiera comprendidos en la fecha expuesta presenta un valor **NETO** de **$13.954,59** dólares americanos.

El Saldo que corresponde al Patrimonio Neto por el periodo del año 2013 se obtuvo por un valor de **$435.966.28** dólares, que están expresados en el Estado de Situación Financiera de la Compañía "Condusport Rodar S.A." del periodo del 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2015.

Dr. Telmo Rodríguez González
GERENTE GENERAL
C.I. 110003859-3

CPA. FABIAN MIRANDA M.
CONTADOR
REG. PROF. 34334