

NCSPORT ECUADOR S.A.
INFORME DE COMISARIO
31 DE DICIEMBRE DE 2016

CONTENIDO:

Informe de Comisario

Estado de Situación Financiera

Estado de resultados

INFORME DE COMISARIO

A los miembros del Directorio y

Accionistas de

NCSPORT ECUADOR S.A.

Quito, 10 de abril de 2016

1. Hemos examinado los Estados Financieros adjuntos de NCSPORT ECUADOR S.A. al 31 de diciembre de 2016 y los correspondientes Estados de Resultados, Evolución del Patrimonio y de Flujo de Efectivo. Estos Estados Financieros son responsabilidad de la administración de la Compañía.
2. Hemos dado cumplimiento desde la fecha de nuestra contratación y como parte integrante de nuestro examen de los referidos Estados Financieros, a lo establecido en el Art. 279 de la Ley de Compañías y, de acuerdo con lo requerido con las Normas Legales vigentes, informamos que:
 - a) Las cifras presentadas de los Estados Financieros concuerdan con los libros de Contabilidad de la Compañía.
 - b) El examen de los Estados Financieros incluyó un estudio y evaluación del sistema de control interno de la Compañía efectuado con el alcance previsto en las Normas Ecuatorianas de Auditoría.
 - c) Los Estados Financieros arriba mencionado, presentan razonablemente, en todos los aspectos importantes, la situación financiera de NCSPORT ECUADOR S.A. al 31 de diciembre del 2016 y los resultados de sus operaciones, los cambios de sus patrimonios y sus flujos de efectivos por los años terminados en esas fechas, de conformidad con principios de contabilidad generalmente aceptados en el Ecuador.
 - d) En lo que es materia de nuestra competencia, los resultados de las pruebas efectuadas no revelaron situaciones que se consideren incumplimientos significativos de normas legales, reglamentarias, estatutarias, y de las resoluciones de la Junta General de Accionistas y de Directorio, por parte de la Administración.

El cumplimiento de las normas legales, reglamentarias y estatutarias, así como los criterios de aplicación de dichas normas, son de responsabilidad de la Administración de la Compañía.

3. Este Informe de Comisario es de uso exclusivo de la Administración de la Empresa y ha sido preparado para cumplir con las disposiciones legales vigentes; por lo tanto, no puede ser utilizado para otros propósitos.



Atentamente

ING. JOHANNA GABRIELA VERA ALVAREZ

CPA 174829

NCSPT ECUADOR S.A.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

1.	ACTIVO		40.955,43
1.01.	ACTIVO CORRIENTE		40.955,43
1.01.01.	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO (CAJA/BANCOS)	1.759,81	
1.01.01.01.	CAJAS / BANCOS	<u>250,00</u>	
1.01.01.01.002	Caja Chica	250,00	
1.01.01.02.	BANCOS	<u>1.509,81</u>	
1.01.01.02.002	Produbanco	1.509,81	
1.01.02.	ACTIVOS FINANCIEROS	23.297,00	
1.01.02.05.	DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	<u>23.297,00</u>	
1.01.02.05.001	Clientes Locales	23.297,00	
1.01.02.05.005	Provisión de Ingresos	-	
1.01.02.90.	(-) PROVISIONES CUENTAS INCOBRABLES	<u>-</u>	
1.01.02.90.001	(-) Provisión Cuentas Incobrables	-	
1.01.04.	SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	11.754,72	
1.01.04.02.	ARRIENDOS PAGADOS POR ANTICIPADO	<u>-</u>	
1.01.04.02.001	Arriendo Locales	-	
1.01.04.03.	ANTICIPOS A PROVEEDORES	<u>11.754,72</u>	
1.01.04.03.002	Anticipo Proveedores	11.754,72	
1.01.04.03.003	Anticipo Premios	-	
1.01.05.	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	4.143,90	
1.01.05.01.	CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)	<u>3.703,90</u>	
1.01.05.01.022	70% Ret. IVA	-	
1.01.05.01.025	Crédito Tributario Iva	2.060,26	
1.01.05.01.026	Cred. Tributario ISD	1.643,64	
1.01.05.02.	CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I.R.)	<u>-</u>	
1.01.05.02.001	2% Servicios Entre Sociedades	-	
1.01.05.02.002	1% Servicios de Publicidad y Propaganda	-	
1.01.05.04.	CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I.R.) AÑO	<u>440,00</u>	
1.01.05.04.001	Crédito Tributario Renta años anteriores	440,00	
2.	PASIVO		(53.007,16)
2.01.	PASIVO CORRIENTE		(53.007,16)
2.01.03.	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR (PROVEEDORES)	(3.811,93)	
2.01.03.01.	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR RELACIONADOS	<u>-</u>	
2.01.03.01.003	Cuentas por Pagar Soledad Egas - Reembolsos	-	
2.01.03.02.	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO RELACIONADAS	<u>(3.811,93)</u>	
2.01.03.02.001	Cuentas y Docum. por Pagar no Relacionados Locales	(3.811,93)	
2.01.05.	PROVISIONES	(22.486,58)	
2.01.05.01.	PROVISIONES LOCALES	<u>(9.106,58)</u>	
2.01.05.01.001	Provisión costos	(9.106,58)	
2.01.05.02.	PROVISIONES DEL EXTERIOR	<u>(13.380,00)</u>	
2.01.05.02.001	Provisión gastos del exterior	(13.380,00)	
2.01.07.	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES (OBLIGACIONES)	(6.582,15)	
2.01.07.01.	CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA	<u>(6.582,15)</u>	
2.01.07.01.001	IVA Ventas	-	
2.01.07.01.027	Impuestos por pagar	(6.582,15)	
2.01.07.	OTROS PASIVOS FINANCIEROS	(19.970,00)	
2.01.07.01.	PRESTAMOS ACCIONISTAS	<u>(19.970,00)</u>	
2.01.07.01.027	Prestamos Accionistas del Exterior	(19.970,00)	
2.01.10.	ANTICIPOS DE CLIENTES	(156,50)	
2.01.10.	ANTICIPOS DE CLIENTES	<u>(156,50)</u>	
2.01.10.001	Anticipo Clientes	(156,50)	
3.	PATRIMONIO NETO		12.051,73
3.01.	CAPITAL		(800,00)
3.01.01.	CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	(800,00)	
3.01.01.01.	CAPITAL SUSCRITO ASIGNADO	<u>(800,00)</u>	
3.01.01.01.001	Socios o Accionistas	(800,00)	
3.02.	APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACION	-	
3.02.01.	APORTES DE SOCIOS FUTURAS CAPITALIZACIONES	-	
3.02.01.01.	APORTES DE SOCIOS FUTURAS CAPITALIZACIONES	<u>-</u>	
3.02.01.01.001	Socios o Accionistas	-	
3.06.	RESULTADOS ACUMULADOS	-	
3.06.01.	GANANCIAS ACUMULADAS (UTILIDADES NO DISTRIBUIDAS)	-	
3.06.01.01.	GANANCIAS ACUMULADAS (UTILIDADES NO DISTRIBUIDAS)	<u>-</u>	
3.06.01.01.001	Utilidad Años anteriores	-	
3.06.01.01.002	Perdidas Años anteriores	-	
3.07.	RESULTADOS DEL EJERCICIO	12.851,73	
3.07.01.	GANANCIAS/PERDIDAS NETAS DEL PERIODO (UTILIDAD)	12.851,73	
3.07.01.01.	GANANCIAS/PERDIDAS NETAS DEL PERIODO (UTILIDAD)	<u>12.851,73</u>	
3.07.01.01.001	Ganancias /Perdidas Netas del Periodo	12.851,73	
	PASIVO MAS PATRIMONIO		(40.955,43)

NCSPORT ECUADOR S.A.
ESTADO DE RESULTADOS
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

4.	INGRESOS			<u>(118.792,51)</u>
4.01.	INGRESO DE ACTIVIDADES ORDINARIAS (VENTAS NETAS)			<u>(96.792,51)</u>
4.01.02.	PRESTACION DE SERVICIOS UIO			(96.792,51)
4.01.02.01.	SERVICIOS CON TARIFA 12%		<u>(95.397,51)</u>	
	Servicios con tarifa 12%	(95.397,51)		
4.01.02.02.	SERVICIOS CON TARIFA 0%		<u>(1.395,00)</u>	
4.01.02.02.01.	VENTAS TARIFA 0%	(1.395,00)		
4.03.	OTROS INGRESOS			<u>(22.000,00)</u>
4.03.05.	OTRAS RENTAS			(22.000,00)
4.03.05.	OTRAS RENTAS		<u>(22.000,00)</u>	
4.03.05.002.	PATROCINIOS	(22.000,00)		
5.	COSTOS			<u>123.425,32</u>
5.01.	COSTOS DE VENTAS			<u>123.425,32</u>
5.01.01.	COSTO DE VENTAS			123.425,32
5.01.01.01.	COSTO DE VENTAS		<u>123.425,32</u>	
5.01.01.01.001.	Costo de ventas Uniformes	6.360,90		
5.01.01.01.002.	Costo de ventas Hospedajes	8.834,28		
5.01.01.01.003.	Costo de ventas Implementos Deportivos	7.966,88		
5.01.01.01.004.	Costo de ventas refrigerios	9.502,41		
5.01.01.01.005.	Uso de Marca	29.641,09		
5.01.01.01.006.	Gastos generales de operaci3n	12.445,55		
5.01.01.01.007.	Costo de venta transporte	1.465,00		
5.01.01.01.008.	Alquiler de canchas	8.517,86		
5.01.01.01.009.	Costo de Ventas Publicidad	7.248,66		
5.01.01.01.010.	Costo gastos viaje	8.956,11		
	Provision Costos	22.486,58		
6.	GASTOS			<u>8.218,92</u>
6.01.	GASTOS DE VENTAS			<u>638,86</u>
6.01.12.	COMBUSTIBLES			638,86
6.01.12.01.	COMBUSTIBLES		<u>638,86</u>	
6.01.12.01.001.	Combustibles	638,86		
6.02.	GASTOS ADMINISTRATIVOS			<u>7.293,56</u>
6.02.05.	HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS PERSONAS NATURALES			3.777,79
6.02.05.01.	HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS PERSONAS NATURALES		<u>3.777,79</u>	
6.02.05.01.001.	Honorarios Legales	-		
6.02.05.01.002.	Honorarios Profesionales Personas Naturales	1.000,00		
6.02.05.01.003.	Honorarios Contables	2.777,79		
6.02.16.	GASTOS DE GESTION (AGASAJOS A ACCIONISTAS, TRABAJADORES Y CLIENTES)			524,22
6.02.16.01.	GASTOS DE GESTION		<u>524,22</u>	
6.02.16.01.001.	Gastos de Gestion	524,22		
6.02.19.	NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTIL			800,00
6.02.19.01.	NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTIL		<u>800,00</u>	
6.02.19.01.001.	Notarios y Registradores	800,00		
6.02.27.	OTROS GASTOS			2.072,50
6.02.27.03.	GASTOS NO DEDUCIBLES		<u>2.072,50</u>	
6.02.27.03.001.	GASTOS SI SUSTENTO TRIBUTARIO	2.072,50		
6.02.29.	SUMINISTROS Y MATERIALES			119,05
6.02.29.01.	SUMINISTROS Y MATERIALES		<u>119,05</u>	
6.02.29.01.001.	Suministros y materiales de oficina	119,05		
6.02.29.01.002.	Varios de cafeteria	-		
6.03.	GASTOS FINANCIEROS			<u>286,50</u>
6.03.02.	COMISIONES			286,50
6.03.02.01.	Comisiones		<u>286,50</u>	
6.03.02.01.001.	Comisiones Locales	286,50		
6.03.02.01.002.	Comisiones Exterior	-		
6.03.02.01.003.	Imp. Salida de Divisas	-		
	RESULTADO DEL EJERCICIO			<u>12.851,73</u>