

MEDICOSPORT S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

1. IDENTIFICACION DE LA COMPAÑÍA

MEDICOSPORT S.A.- Fue constituida en la ciudad de Guayaquil-Ecuador mediante escritura pública otorgada en la Notaria Décima Sexta del Cantón Guayaquil por la Ab. Cecilia Calderón Jácome, el 03 de Febrero del 2015 e inscrita en el Registro Mercantil el 11 de Febrero del 2015, con domicilio principal es en la ciudad de Guayaquil.

2. OPERACIONES Y OBJETO SOCIAL DE LA EMPRESA

La Compañía tiene por objeto dedicarse a prestar Servicios de Medicina deportiva.

3. POLITICAS CONTABLES

Las políticas contables adoptadas y aprobadas por la Gerencia para el mejor desenvolvimiento de la empresa son:

a) Preparación de los Estados Financieros.

Los estados financieros se preparan en base a las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) para PYMES.

De acuerdo a lo dispuesto por la Superintendencia de Compañías según Resolución No. 08.G.DSC.010 publicada en el Registro Oficial No. 498 del 31 de diciembre del 2008, se dispuso la adopción de las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF.

b) Consistencia de Presentación

La presentación y clasificación de las partidas en los estados financieros se mantienen uniformes para el cierre de cada periodo económico.

c) Periodo de Tiempo

La contabilidad financiera provee información acerca de las actividades económicas de la empresa, normalmente en periodos de tiempo iguales, que corresponden a un año calendario, con la finalidad de establecer comparaciones y una adecuada toma de decisiones.

d) Reconocimiento de los gastos

Los Costos y Gastos se reconocen cuando se da el hecho económico, independientemente de su pago.

e) Provisión para Impuesto a la Renta.

Se reconoce sobre la base en los resultados del periodo, calculado sobre la utilidad gravable, de acuerdo a lo que dicta la Ley de Régimen Tributario Interno y su Reglamento de Aplicación.

4. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DEL EFECTIVO

Este rubro incluye valores en Bancos de la siguiente manera:

| | |
|--|---------------|
| CAJA CHICA | 106,17 |
| BANCOS CTA CTE. # 2100094285 | 308,29 |
| Total Efectivo y Equivalentes al Efectivo | 414,46 |

5. CUENTAS POR COBRAR

Un detalle de las cuentas por cobrar de la compañía al 31 de diciembre del 2015 es el siguiente:

| | |
|---------------------------------|---------------|
| CLIENTES | 591,09 |
| Total Cuentas por Cobrar | 591,09 |

6. INVENTARIO

Un detalle de la cuenta Inventario, al 31 de diciembre del 2015 es el siguiente:

| | |
|-------------------------|---------------|
| INVENTARIO | 173,84 |
| Total Inventario | 173,84 |

7. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

El detalle del Crédito Tributario por es como sigue:

| | |
|-----------------------------------|-----------------|
| CREDITO TRIBUTARIO IVA | 5.621,31 |
| CREDITO TRIBUTARIO RENTA | 594,70 |
| Total Impuestos Corrientes | 6.216,01 |

8. PAGOS ANTICIPADOS

El detalle del Inventario por es como sigue:

| | |
|--------------------------------|-----------------|
| ANTICIPO PROVEEDORES VARIOS | 3.619,64 |
| Total Pagos Anticipados | 3.619,64 |

9. ACTIVOS FIJOS

Los Activos reflejados en los Estados Financieros cuentan con el respaldo de la documentación fuente de su adquisición, de la siguiente manera:

| | |
|----------------------------|------------------|
| INSTALACIONES | 400,00 |
| MUEBLES Y ENCERES | 22.798,64 |
| MAQUINARIAS Y EQUIPOS | 49.841,98 |
| EQUIPOS DE COMPUTACION | 3.186,48 |
| EQUIPOS DE OFICINA Y OTROS | 2.724,58 |
| Total Activos Fijos | 78.951,68 |

10. CUENTA POR COBRAR ACCIONISTAS

| | |
|--|-----------------|
| CUENTAS POR COBRAR ACCIONISTAS | 5.500,00 |
| Total Cuenta por cobrar Accionistas | 5.500,00 |

11. PAGOS ANTICIPADOS

El detalle del Inventario por es como sigue:

| | |
|----------------------------|------------------|
| OTROS ACTIVOS | 25.942,31 |
| Total Otros Activos | 25.942,31 |

12. PASIVOS

| | |
|--------------------------------------|------------------|
| PRESTAMOS ACCIONISTAS | 30.324,78 |
| OBLIGACIONES TRIBUTARIAS | 1.039,37 |
| OBLIGACIONES CON EL IESS | 446,39 |
| OTRAS OBLIGACIONES CON EMPLEADOS | 2.217,41 |
| PRESTAMOS ACCIONISTAS | 28.775,81 |
| OTRAS CUENTAS POR PAGAR | 580,98 |
| ANTICIPOS CLIENTES | 280,00 |
| Total Obligaciones Corrientes | 63.664,74 |

Estos valores se cancelaran a los acreedores a la fecha de su vencimiento.

13. PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS

a) Capital Social

El capital social de la Compañía asciende a US\$ 100.000,00 y está constituido por 100.000 acciones de US \$1.00 cada una.

14. INGRESOS POR SERVICIOS

Los ingresos se reconocen cuando se da el hecho económico, independientemente de su cobro.

15. RESULTADOS

a) RESULTADOS DEL EJERCICIO

La empresa Medicosport S.A. reporta una pérdida contable al 31 de Diciembre del 2015 por un valor de \$ -42.255,71

ATENTAMENTE,


C.P.A VICTOR GUILLERMO MORAN CAMPUZANO
CONTADOR GENERAL

