

## **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

### **NOTA 1. IDENTIFICACION DE LA COMPAÑÍA, OBJETIVOS Y REGIMEN ADMINISTRATIVO**

CLUB DEPORTIVO FUTURE TALENTS TALENTSCLUB S A., tiene su domicilio en la ciudad de Quito, provincia de Pichincha, Se constituyó Jurídicamente mediante resolución No. 0, del 21 de noviembre del 2016 e inscrita en el Registro Mercantil el 6 de octubre del 2016.

Su funcionamiento se rige por las disposiciones señaladas en la Ley de la Superintendencia de Compañías de conformidad a las disposiciones legales.

### **FINALIDAD**

De conformidad con el estatuto, son finalidades de la compañía:

La compañía tendrá por objeto dedicarse a cualquiera de las operaciones comprendidas dentro del actividades deportivas, de esparcimiento y recreativas. Realizar actividades de clubes deportivos profesionales, semiprofesionales o de aficionados que ofrecen a sus miembros la oportunidad de participar en actividades deportivas de la actividad antes mencionada. Para cumplir con el objeto social descrito en el presente Estatuto Social, la compañía podrá ejecutar actos y contratos conforme a las Leyes Ecuatorianas y que tengan relación con el mismo.

### **REGIMEN ADMINISTRATIVO**

La compañía está gobernada por la Junta General de Socios y administrada por:

- 1) Presidente
- 2) Gerente General.

### **NOTA 2. RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES**

#### **2.1 BASES PARA LA INFORMACIÓN DE LA INFORMACIÓN FINANCIERA**

Los registros contables y los Estados Financieros de CLUB DEPORTIVO FUTURE TALENTS TALENTSCLUB S A, están expresados en dólares de los Estados Unidos de América, que es la unidad monetaria en curso legal de la República del Ecuador.

Los estados financieros son preparados conforme a las Normas Ecuatorianas de Contabilidad NEC, las Normas Internacionales de Información Financiera NIIFS y los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados.

La información contable y financiera se registra y presenta de acuerdo a un plan de cuentas adoptada por la compañía se procesa en un sistema contable computarizado, con enlace de datos que permite mantener la información contable actualizada y con respaldos de los procesos e informes en medios magnéticos.

La compañía prepara los estados financieros en forma anual, y los anexos correspondientes para la revelación de la información.

## **2.2 RECONOCIMIENTO DE INGRESOS Y GASTOS**

Los ingresos se registran en el momento que se perciben en tanto los gastos se contabilizan por el método del efectivo.

## **2.3 ACTIVOS FIJOS**

Los activos fijos están registrados al costo de adquisición, las mejoras significativas son capitalizadas, mientras que los gastos por mantenimientos y reparaciones menores se cargan directamente al gasto.

## **2.4 IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES**

De acuerdo a las disposiciones de la Ley Y Reglamento del Régimen Tributario Interno y como agente de retención del IVA y Retenciones en la Fuente, cumple con lo dispuesto en la normatividad vigente de forma mensual y anual.

## **2.5 BENEFICIOS LABORALES**

La compañía cumple con las disposiciones legales del código laboral y reglamentación interna.

## **2.6 CAPITAL SOCIAL**

Esta cuenta corresponde a las aportaciones que realizan los socios al capital social de la compañía, fondos que no se puede retirar hasta liquidación.

## **NOTA 3. INVENTARIOS**

Estos valores corresponden a los suministros y materiales que la empresa mantiene en stock para consumo interno de los alumnos:

| DESCRIPCION       | VALOR         |
|-------------------|---------------|
| INVENTARIOS 1 USD | 619,14        |
| <b>TOTAL</b>      | <b>619,14</b> |

#### NOTA 4. OTROS ACTIVOS CORRIENTES

Estas cuentas corresponden a valores que se invirtieron para poner en marcha el negocio:

| DESCRIPCION            | VALOR         |
|------------------------|---------------|
| UNIFORMES 1 USD        | 170,00        |
| GASTOS LEGALES Y 2 USD | 63,60         |
| NOTARIALES             |               |
| GASTOS DE 3 USD        | 117,96        |
| REPRESENTACION         |               |
| <b>TOTAL</b>           | <b>351,56</b> |

#### NOTA 5. CUENTAS POR PAGAR

Representan obligaciones originadas por el giro normal del negocio así como compras de bienes y servicios realizadas a crédito.

Al 31 de diciembre de 2017, esta cuenta incluye:

| DETALLE                | VALOR         |
|------------------------|---------------|
| CUENTA POR PAGAR 1 USD | 478,53        |
| PROVEEDORES            |               |
| <b>TOTAL</b>           | <b>478,53</b> |

**CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES:** En esta cuenta se registra las cuentas por pagar a los proveedores de la compañía por las adquisiciones de bienes y servicios a crédito.

#### NOTA 6. PATRIMONIO

| DETALLE              | USD | VALOR         |
|----------------------|-----|---------------|
| CAPITAL SOCIAL 1 USD |     | 800,00        |
| PERDIDA DEL 2        |     | -307,83       |
| EJERCICIO            |     |               |
| <b>TOTAL</b>         |     | <b>492,17</b> |

| DESCRIPCION       | VALOR         |
|-------------------|---------------|
| INVENTARIOS 1 USD | 619,14        |
| <b>TOTAL</b>      | <b>619,14</b> |

#### NOTA 4. OTROS ACTIVOS CORRIENTES

Estas cuentas corresponden a valores que se invirtieron para poner en marcha el negocio:

| DESCRIPCION            | VALOR         |
|------------------------|---------------|
| UNIFORMES 1 USD        | 170,00        |
| GASTOS LEGALES Y 2 USD | 63,60         |
| NOTARIALES             |               |
| GASTOS DE 3 USD        | 117,96        |
| REPRESENTACION         |               |
| <b>TOTAL</b>           | <b>351,56</b> |

#### NOTA 5. CUENTAS POR PAGAR

Representan obligaciones originadas por el giro normal del negocio así como compras de bienes y servicios realizadas a crédito.

Al 31 de diciembre de 2017, esta cuenta incluye:

| DETALLE                | VALOR         |
|------------------------|---------------|
| CUENTA POR PAGAR 1 USD | 478,53        |
| PROVEEDORES            |               |
| <b>TOTAL</b>           | <b>478,53</b> |

**CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES:** En esta cuenta se registra las cuentas por pagar a los proveedores de la compañía por las adquisiciones de bienes y servicios a crédito.

#### NOTA 6. PATRIMONIO

| DETALLE              | USD | VALOR         |
|----------------------|-----|---------------|
| CAPITAL SOCIAL 1 USD |     | 800,00        |
| PERDIDA DEL 2        |     | -307,83       |
| EJERCICIO            |     |               |
| <b>TOTAL</b>         |     | <b>492,17</b> |

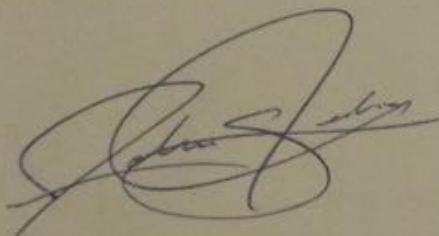
1) **CAPITAL SOCIAL.-** Esta cuenta corresponde a las aportaciones que realizan los socios al capital social de la compañía, fondos que no se puede retirar hasta liquidación.

2) **UTILIDAD DEL EJERCICIO 2017.-** Corresponden al resultado obtenido en el último ejercicio fiscal de la sociedad.

#### **NOTA 7. ESTADO DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS**

Al 31 de Diciembre de 2017

| <b>DETALLE</b>                    | <b>USD</b> | <b>VALOR</b>   |
|-----------------------------------|------------|----------------|
| VENTAS                            |            | 2.948,64       |
| SUMINISTROS BAR                   |            | 619,13         |
| HONORARIOS                        |            | 505,59         |
| PUBLICIDAD                        |            | 260,00         |
| COMBUSTIBLE                       |            | 31,02          |
| SUMINISTROS Y MATERIALES          |            | 978,43         |
| MANTENIMIENTO Y REPARACIONES      |            | 426,51         |
| SERVICIOS PUBLICOS                |            | 405,00         |
| OTROS                             |            | 30,79          |
| <b>PERDIDA DEL EJERCICIO 2017</b> |            | <b>-307,83</b> |



FABIAN FERNANDO SIMBANA GALVEZ

**GERENTE GENERAL**

**CLUB DEPORTIVO FUTURE TALENTS TALENTSCLUB S A**