

SPORTSLOCKER SOCIEDAD ANONIMA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE 2018

I. CONSTITUCIÓN

SPORTSLOCKER SOCIEDAD ANONIMA, fue constituida en la ciudad de Quito, provincia de Pichincha, inscrita en el Registro Mercantil en cumplimiento a lo ordenado en la Resolución No. 019-RMQ-2015 con fecha 31/10/2017 con número de inscripción 4957.

II. NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

1. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO	...Diciembre 31...	
	2018	2017
Efectivo	0	-
Depósito en cuentas Locales	12,496	-
Total	<u>12,496</u>	<u>-</u>

El saldo al 31 de diciembre del 2018 , corresponde al efectivo disponible en banco local.

2. CUENTAS POR COBRAR	...Diciembre 31...	
	2018	2017
Cuentas por cobrar comerciales	11,073	-
Cuentas por cobrar no relacionadas	-	-
Total	<u>11,073</u>	<u>-</u>

Al cierre del año 2018, el saldo de cuentas por cobrar comerciales corresponden a las ventas a crédito pendientes de recaudación.

3. ACTIVOS IMPUESTOS CORRIENTES	...Diciembre 31...	
	2018	2017
Retenciones de IVA	393	-
Retenciones de impuesto a la renta	953	-
Total	<u>1,346</u>	<u>-</u>

El saldo de retenciones de IVA corresponde a los valores retenidos en venta por los clientes que constituyen crédito tributario para IVA mensual. El saldo por retenciones de impuesto a la renta constituyen crédito tributario para la compañía que serán compensados en la presentación de la declaración de impuesto a la renta anual.

4. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	...Diciembre 31...	
	2018	2017
Maquinaria y Equipo Neto	10,800	
	<u>10,800</u>	<u>-</u>

Al 31 de diciembre corresponde al valor neto en libros de la maquinaria y equipo empleado para la producción de uniformes deportivos.

5. PASIVOS CORRIENTES	...Diciembre 31...	
En resumen las cuentas por pagar es como sigue:		
Cuentas por pagar relacionadas:	2018	2017
Socios o Accionista	4,742	-
Otros no comerciales	9,500	-
Total	<u>14,242</u>	<u>-</u>
Cuentas por pagar no relacionadas:		
Proveedores	449	-
Iva por Pagar	1,560	-
Retenciones Iva e imp a la renta por pagar	642	-
Impuesto a la renta por pagar	844	-
Participación Trabajadores	2,666	-
Obligaciones IESS	250	-
Total	<u>6,411</u>	<u>-</u>

El saldo de cuentas por pagar relacionadas corresponde a prestamos realizados por el accionista principal Sr. Álvaro Coronel para cubrir capital de trabajo necesario en la operación de la compañía. En cuanto a las cuentas por pagar no relacionadas corresponden a las obligaciones mensual y anual con el SRI, aportes IESS y beneficios empleados que se cancelarán en el corto plazo.

6. VENTAS

	...Diciembre 31...	
	2018	2017
Ventas	74,823	-
Total	-	-

La compañía al 31 de diciembre generó ventas netas por el valor de 75 mil USD. por la venta de uniformes deportivos.

7. COSTOS Y GASTOS POR SU NATURALEZA

Un resumen de costos y gastos por su naturaleza es como sigue:

	...Diciembre 31...	
	2018	2017
Costo de Ventas	31,095	-
Gastos de Administración y Ventas	22,418	-
Gastos Financieros	252	-
Otros Gastos Netos	5,953	-
Total	59,718	-

Los gastos administrativos y ventas incurridos por la compañía corresponden a sueldos y salarios pagados a empleados en relación de dependencia y otros gastos netos fueron los generados por erogaciones operacionales relacionados a la actividad propia de la compañía.

8. IMPUESTOS

Una reconciliación entre la utilidad(pérdida) según estados financieros y el gasto por impuesto a la renta es como sigue:

	...Diciembre 31...	
	2018	2017
Utilidad (pérdida) según estados financieros	15,106	
Gastos no deducibles (+)	-	
Ingresos exentos (-)	-	
Ingresos gravados (+)	-	
Deducciones (-)	(11,270)	
Utilidad gravable	3,836	
Impuesto a la renta cargado a resultados	844	
Impuesto a la renta por pagar (A favor)	(109)	

Al 31 de diciembre, la compañía obtuvo como resultado un saldo a favor por impuesto a la renta que podrá ser compensado en ejercicio fiscales futuros. Cabe anotar que al ser catalogado como microempresa por sus condiciones de volumen de ventas y número de empleados se acogió a una tasa de impuesto a la renta del 22% y se aplicó deducción como beneficio tributario de acuerdo a la normativa tributaria vigente.

III. HECHOS OCURRIDOS DESPUES DEL PERIODO SOBRE EL QUE SE INFORMA

Entre el 31 de diciembre del 2018 y la fecha de emisión de los estados financieros no se produjeron eventos que en opinión de la Administración pudiera tener un efecto importante sobre los estados financieros.

IV. APROBACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los estados financieros por el año terminado el 31 de diciembre del 2018 han sido aprobados por la Gerencia de la Compañía en abril del 2019 y serán presentados a los accionistas en la Junta Ordinaria de accionistas para su aprobación. En opinión de la Gerencia de la Compañía, los estados financieros serán aprobados por la Junta de Directores y Accionistas sin modificación alguna.

V. CAPITAL SOCIAL

Al 31 de Diciembre 2018, el Capital Social de la compañía está representado por 800 acciones ordinarias y nominativas de 1 dólar cada uno.

Atentamente,



Álvaro Coronel Vinueza
REPRESENTANTE LEGAL

SPORTSLOCKER SOCIEDAD ANÓNIMA