

INFORME DE PREPARACIÓN DEL CONTADOR PÚBLICO

Dirigido a
SPORT PLAY DE VENEZUELA, C.A.
Ciudad Carrizal

El Balance General y el Estado Conexo de Resultados de la compañía **SPORT PLAY DE VENEZUELA, C.A.** por el periodo terminado el 30 de Septiembre de 2014, que se acompañan, han sido preparado por mí a valores históricos por instrucciones de la gerencia de la compañía. La información presentada en dicho estado financiero es responsabilidad de la gerencia.

Mi compromiso de preparación se limita a presentar en forma de estado financiero información obtenida de los registros de contabilidad de la compañía, sin la aplicación de procedimientos de comprobación ni de evaluación.

La Declaración de los Principios de Contabilidad Nº 10 (DPC 10), emitida por la Federación de Colegios de Contadores Públicos de Venezuela, requiere la presentación de los estados financieros en cifras actualizadas por efectos de la inflación por lo tanto, la falta de reconocimiento de los efectos de la inflación en el estado financiero adjunto, no esta de acuerdo con principios de contabilidad de aceptación general en Venezuela.

No he auditado ni revisado limitadamente los estados financieros de la compañía **SPORT PLAY DE VENEZUELA, C.A.** que se acompañan y, en consecuencia, no emito opinión alguna sobre los mismos.

Carrizal, 27/10/2014


Lic. Alexander Rosales
Contador Público
C.P.C. 49.705

SPORT PLAY DE VENEZUELA, C.A.

RIF J400859174

Balance General

AL 30/09/2014

Expresado en Bolívar

Pág. 1

ACTIVO			
ACTIVO			
ACTIVO CIRCULANTE			
EFFECTIVO EN BANCOS			
BICENTENARIO	26.453,39		
100*100 BANCO	40.584,12		
TOTAL EFFECTIVO EN BANCOS		67.037,51	
CUENTAS POR COBRAR			
CUENTAS POR COBRAR SOCIOS	112.876,54		
CUENTAS POR COBRAR OTRAS	314.877,61		
CUENTAS POR COBRAR CUENTES	352.699,36		
TOTAL CUENTAS POR COBRAR		780.453,51	
PREPAGADOS			
I.S.L.R. RETENIDO POR TERCEROS	5.001,32		
CREDITO FISCAL I.V.A.	34.517,06		
TOTAL PREPAGADOS		39.518,38	
TOTAL ACTIVO CIRCULANTE			887.009,40
ACTIVO FIJO			
MOBILIARIO Y EQUIPOS		1.651.693,40	
DEPRECIACION ACUMULADA			
DEPREC. ACUM. MOBILIARIO Y EQUIPOS	(533.333,00)		
TOTAL DEPRECIACION ACUMULADA		(533.333,00)	
TOTAL ACTIVO FIJO			1.118.360,40
ACTIVOS INTANGIBLES			
INTANGIBLES			
LICENCIA	6.420.000,00		
TOTAL INTANGIBLES		6.420.000,00	
TOTAL ACTIVOS INTANGIBLES			6.420.000,00
TOTAL ACTIVO			8.425.369,80
PASIVO			
PASIVO			
PASIVO CIRCULANTE			
CUENTAS POR PAGAR			
CUENTAS P/PAGAR SOCIOS	6.486.922,16		
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	365.316,82		
NOMINA POR DISTRIBUIR	32.571,84		
DEPÓSITO EN GARANTIA	999.632,54		
TOTAL CUENTAS POR PAGAR		7.884.443,36	
GASTOS ACUMULADOS POR PAGAR			
RETENCIONES POR ENTERAR	10.699,58		
RETENCION S.S.O. EMPLEADOS	98,78		
RETENCION S.P.F. EMPLEADOS	12,35		
APORTE S.S.O. PATRONO	490,54		
APORTE S.P.F. PATRONO	98,10		
APORTE L.P.H. PATRONO	165,55		
APORTE I.N.C.E. PATRONO	286,97		
TOTAL GASTOS ACUMULADOS POR PAGAR		11.851,87	
TOTAL PASIVO CIRCULANTE			7.896.295,23

SPORT PLAY DE VENEZUELA, C.A.

Pág. 2

RIF J400859174

Balance General

AL 30/09/2014

Expresado en Bolívar

TOTAL PASIVO			7.896.295,23
PATRIMONIO			
PATRIMONIO			
PATRIMONIO			
CAPITAL SUSCRITO (PAGADO)	1.800.000,00		
SUPERAVIT DEL EJERCICIO	(518.979,25)		
SUPERAVIT ACUMULADO	(551.946,18)		
TOTAL PATRIMONIO		529.074,57	
TOTAL PATRIMONIO			529.074,57
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO			8.425.369,80

SPORT PLAY DE VENEZUELA, C.A.
RIF J400859174
ESTADO DE RESULTADO DEL 01/01/2014 AL 30/09/2014
Expresado en Bolívar

Pág. 1

INGRESOS			
INGRESOS			
INGRESOS			
INGRESOS ORDINARIOS			
INGRESOS SERVICIOS	437.158,01		
SERVICIO SATELITAL	38.192,17		
TOTAL INGRESOS ORDINARIOS		475.350,18	
TOTAL INGRESOS			475.350,18
TOTAL INGRESOS			475.350,18
COSTOS			
COSTOS			
COSTOS DE VENTAS			
OTROS COSTOS		275.000,00	
TOTAL COSTOS DE VENTAS			275.000,00
TOTAL COSTOS			275.000,00
UTILIDAD BRUTA			200.350,18
EGRESOS			
GASTOS GENERALES			
GASTOS GENERALES Y OPERATIVOS			
GASTOS DE PERSONAL			
NOMINA PERSONAL	34.338,07		
APORTE S.S.O PATRONO	3.346,64		
APORTE S.P.F. PATRONO	717,35		
APORTE L.P.H. PATRONO	753,07		
APORTE INCE PATRONO	701,16		
INTERESES DE MORA	180,24		
TOTAL GASTOS DE PERSONAL		40.036,53	
SERVICIOS PUBLICOS			
TELEFONO	12.480,31		
TOTAL SERVICIOS PUBLICOS		12.480,31	
GASTOS VARIOS			
GASTOS DE LIBRERIA Y PAPELERIA	40.232,07		
GASTOS DE FERRETERIA	5.071,57		
GASTOS DE LIMPIEZA	7.756,08		
GASTOS DE PUBLICIDAD Y PROPAGANDA	139.484,94		
MANTENIMIENTO DE EQUIPOS	62.279,76		
MANTENIMIENTO DE LOCAL	27.729,62		
GASTOS LEGALES	6.206,71		
MERCADO Y VIVERES	500,00		
CORREOS Y ENCOMIENDAS	313,00		
ALMUERZO Y REFRIGERIO	8.514,25		
PASAJES AL EXTERIOR	5.748,00		
PASAJES Y VIATICOS	1.100,00		
MEDICINAS	750,57		
VIATICOS PASAJES Y HOSPEDAJES	37.215,74		
GASTOS ADUANALES	87.035,51		

SPORT PLAY DE VENEZUELA, C.A.
RIF J400859174
ESTADO DE RESULTADO DEL 01/01/2014 AL 30/09/2014
Expresado en Bolivar

Pág. 2

OTROS EGRESOS	2.365,58		
TOTAL GASTOS VARIOS		432.303,40	
SERVICIOS CONTRATADOS			
HONORARIOS PROFESIONALES	1.050,00		
TOTAL SERVICIOS CONTRATADOS		1.050,00	
IMPUESTOS			
PATENTE DE INDUSTRIA Y COMERCIO	4.626,29		
GASTOS LEGALES	8.113,31		
ENVITE Y AZAR	54.945,12		
S.U.N.A.H.I.P.	146.050,00		
TOTAL IMPUESTOS		213.734,72	
GASTOS BANCARIOS			
COMISIONES BANCARIAS	100,80		
TOTAL GASTOS BANCARIOS		100,80	
PARTIDAS NO DEDUCIBLES			
GASTOS NO DEDUCIBLES	19.623,67		
TOTAL PARTIDAS NO DEDUCIBLES		19.623,67	
TOTAL GASTOS GENERALES Y OPERATIVOS		719.329,43	
TOTAL GASTOS GENERALES			719.329,43
RESULTADO DEL EJERCICIO			(518.979,25)

