

RECREARME S.A.
(Guayaquil – Ecuador)

Estados Financieros

31 de diciembre del 2011

RECREARME S.A.

Estados Financieros

31 de diciembre del 2011

Índice del Contenido

Páginas No.

Balance General	6
Estado de resultados	7
Notas a los Estados Financieros	10 – 25

Abreviaturas usadas:

US\$ - Dólares de los Estados Unidos de América

NEC - Normas Ecuatorianas de Contabilidad

NIC - Normas Internacionales de Contabilidad

NIIF - Normas Internacionales de Información Financiera

Compañía - Recrearme S.A.

RECREARME S.A.
(Guayaquil - Ecuador)

Balance General

31 de diciembre del 2011
(En dólares de los Estados Unidos de América)

NOTAS

<u>Activos</u>		<u>2011</u>
Activos Corrientes:		
Efectivo, caja y bancos	3	US\$ 3.020,01
Cuentas por cobrar, neto	4	<u>3.113,29</u>
Total activos corrientes		6.133,30
Total activos		<u>6.133,30</u>
 <u>Pasivos y Patrimonio de los Accionistas</u>		
Pasivos corrientes:		
Cuentas por pagar	5	<u>3.673,64</u>
Total pasivos corrientes		<u>3.673,64</u>
Total pasivos		<u>3.673,64</u>
 <u>Patrimonio de los accionistas:</u>		
Capital social	6	800,00
Resultado del ejercicio	6	<u>1.659,66</u>
Total patrimonio		<u>2.459,66</u>
Total pasivos y patrimonio de los accionistas		<u>6.133,30</u>

XXXXXXXXXXXXX
Gerente

XXXXXXXXXXXXX
Contador o Gerente Financiero

RECREARME S.A.
(Guayaquil - Ecuador)

Estado de Ingresos y Gastos

Año terminado el 31 de diciembre del 2011
(En dólares de los Estados Unidos de América)

NOTAS

	<u>2011</u>
	US\$
Ventas netas	<u>96.800,00</u>
Gastos operacionales:	
Gastos de administración	85.607,46
Gastos de ventas	9.240,00
Total gastos de operación	<u>94.847,46</u>
Utilidad antes de la participación de los trabajadores e impuesto a la renta	<u>1.952,54</u>
Participación de los trabajadores en las utilidades	<u>292,88</u>
Utilidad antes del impuesto a la renta	<u>1.659,66</u>
Impuesto a la renta corriente (impuesto mínimo)	398,32
Utilidad neta	<u><u>1.261,34</u></u>

XXXXXXXXXXXXX
Gerente

XXXXXXXXXXXXX
Contador o Gerente Financiero

RECREARME S.A.

(Guayaquil – Ecuador)

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre del 2011

1. Descripción del Negocio

RECREARME S.A., es una empresa de carácter privado, fue constituida en la ciudad de Guayaquil – Ecuador, mediante escritura pública del 17 de junio de 2011 aprobada por la Superintendencia de Compañías. Su domicilio está ubicado en la parroquia Tarquí, cantón Guayaquil, provincia del Guayas y su principal objetivo es la actividad de presentación de artistas.

2. Resumen de las Principales Políticas Contables

a) Base de Presentación –

Los registros contables que sirven de base para la preparación de los estados financieros y las notas explicativas se presentan en dólares de los Estados Unidos de América (US\$) que es la moneda funcional de la Compañía y de curso legal del Ecuador. La Compañía registra las operaciones que realiza y prepara sus estados financieros con base en las Normas Ecuatorianas de Contabilidad (NEC), las cuales han sido emitidas por la Federación Nacional de Contadores del Ecuador y autorizadas por la Superintendencia de Compañías de la República del Ecuador.

La Superintendencia de Compañías de la República del Ecuador en congruencia con la tendencia mundial y mediante Resolución No. 08.G.DSC.010 del 31 de diciembre del 2008, estableció que las compañías que no cotizan en mercado de valores, ni sus activos superan los US\$. 4 millones al 31 de diciembre del 2007, tienen la obligatoriedad de adoptar a partir del 1 de enero del 2012 las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIFs) para la preparación de sus estados financieros.

Como resultado de la adopción de las NIIF podrían surgir ciertos ajustes al patrimonio de los accionistas (resultados acumulados) y, cambios en las políticas contables que podrían afectar la medición y presentación de las partidas de los estados financieros. Para propósitos comparativos, los estados financieros deberán ser reestructurados de acuerdo a NIIF, los cuales podrían diferir de los estados financieros preparados con las NEC.

b) Cuentas por Cobrar –

Las cuentas por cobrar han sido valuadas a su valor nominal y no superan su importe recuperable.

c) Cuentas por Pagar –

Se encuentran registradas al costo y no superan la estimación confiable del monto de la obligación.

d) Reconocimiento de Ingresos –

Los ingresos son reconocidos en resultados basándose en la facturación mensual.

e) Reconocimiento de Costos y Gastos –

Los gastos son reconocidos por el método de causación.

RECREARME S.A.

(Guayaquil – Ecuador)

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre del 2011

2. Resumen de las Principales Políticas Contables (Continúa)

f) Estimaciones y Supuestos –

La preparación de los estados financieros de acuerdo con las Normas Ecuatorianas de Contabilidad (NEC), requieren que la Administración realice ciertas estimaciones y supuestos contables inherentes a la actividad económica de la entidad que inciden sobre la presentación de los activos y pasivos y los montos de ingresos y gastos durante el período correspondiente, así como las revelaciones sobre activos y pasivos contingentes a la fecha de los estados financieros. Las estimaciones y supuestos utilizados se basan en el mejor conocimiento por parte de la Administración de los hechos actuales; sin embargo, los resultados reales podrían variar en relación con los estimados originales debido a la ocurrencia de eventos futuros.

3. Efectivo y equivalentes

Un detalle del efectivo en caja y bancos y del equivalente de efectivo al 31 de diciembre del 2011 es el siguiente::

		<u>2011</u>
Depósitos en bancos nacionales	US\$	<u>3.020</u>
Total	US\$	<u><u>3.020</u></u>

4. Cuentas por cobrar, neto

Un resumen de las cuentas por cobrar al 31 de diciembre del 2011 es el siguiente:

		<u>2011</u>
Impuestos por cobrar:		
Crédito tributario IVA	US\$	1,020
Crédito tributario renta		<u>2,093</u>
Total, neto	US\$	<u><u>3.313</u></u>

5. Cuentas por Pagar

Al 31 de diciembre del 2011, el saldo que se adeuda corresponde al préstamo de un accionista mismo que no genera intereses.

RECREARME S.A.**(Guayaquil – Ecuador)****Notas a los Estados Financieros****31 de diciembre del 2011**

6. Patrimonio de los Accionistas**Capital Social**

Al 31 de diciembre del 2011, el capital social de la Compañía está constituido por 800 acciones ordinarias, pagadas y en circulación con un valor nominal de US\$. 1 cada una. Al 31 de diciembre del 2011, un detalle de la conformación del capital social es el siguiente:

	Participación			
	<u>Acciones</u>	<u>Valor</u>	<u>US\$</u>	<u>% Participación</u>
	<u>2011</u>	<u>nominal</u>	<u>2011</u>	<u>2011</u>
Maria del Pilar Cruz Ladd	768	1.00	768	96 %
Bastidas Navarro Mabel Carolina	<u>32</u>	1.00	<u>32</u>	<u>4 %</u>
Total	<u>800</u>		<u>800</u>	<u>100 %</u>

7. Eventos Subsecuentes

Al 31 de diciembre del 2011 y hasta la fecha de emisión de este informe (28 de enero del 2013) no se produjeron eventos, que en opinión de la Administración de la Compañía pudieran tener un impacto significativo sobre los estados financieros que se adjuntan y que deben ser revelados.
