

RESTCOME S.A.
(Guayaquil – Ecuador)

Estados Financieros

31 de diciembre del 2016

RESTCOME S.A.
(Guayaquil – Ecuador)

Balance General

31 de diciembre del 2016
(En dólares de los Estados Unidos de América)

Activos	342.305,78
Activo Corriente	133.172,94
Efectivo y Equivalentes a Efectivo	3.303,85
Caja Chica	17,61
Caja Chica Oficina	17,61
Banco Bolivariano	3.286,24
Activos Financieros	88.791,25
Cuentas por Cobrar	89.121,25
Clientes Comerciales	19.115,46
IMDEASA	408,58
EDDY VASQUEZ	533,92
Kalamasu	18.170,56
Ecualmat	2,40
Compañías Relacionadas	70.816,29
Faulkk	6,94
Miltrade	66.342,08
Transcarmar	3.974,26
Opercarga	400,00
Tolemar	93,01
Reserva para Cuentas Incobrables	-810,50
Otras Cuentas por Cobrar	-330,00
Moconsa - Crédito a Favor	-330,00
Inventario	0,00
Servicios y otros Pagos Anticipados	11.456,70
Seguros	11.456,70
Poliza de Vehículos	11.456,70
Activos por Impuestos Corrientes	29.621,14
IVA sobre Compras	4.745,44
IVA sobre Compras	2.853,94
Credito Tributario IVA	1.891,50
Retenciones del IVA	1.886,58
70% Servicios	210,00
CréditoTributario Ret. Iva	1.676,58
Retenciones en la Fuente del Impuesto a la Renta	22.989,12
1% Bienes Muebles de Naturaleza Corporal	35,12
2% Servicios	122,06
Crédito Tributario Impuesto a la Renta	22.831,94
Activos No Corrientes	209.132,84
Propiedad, Planta y Equipos	199.466,84
Terrenos	5.661,93
Edificios	154.956,02
Suite Estadio Barcelona	17.500,00
Casa Urb Laguna CLub	226.854,49
Professional Center Parqueo 16	10.500,00

RECREARME S.A.

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre del 2016

Pta Blanca - Dpto	54.202,68
Trade Building Oficina 816	72.103,42
Trade Building - Parqueo	11.481,60
	-
(-) Depreciación Acumulada Edificios	237.686,17
Muebles Y Enseres	1.642,25
Anaquele con 4 Puertas en AC/INOX 200x42x85	800,00
Costo de Muebles y Enseres	7.948,61
Sofa 3p NUVEN Laguna Club	1.959,63
Sofa CAma MIKA - Laguna Club	910,10
Mueble TV Blanco - Laguna Club	600,00
(-) Depreciación Acumulada Muebles y Enseres	-10.576,09
Instalaciones	4.893,91
2 A/C 18.000 BTU - Laguna CLub	1.708,66
1 A/C 12000 BTU - Pta Blanca	672,73
Costo Equipos Acondicionadores de Aire	1.485,81
TV LED 43 - Laguna Club	1.025,89
(-) Depreciación Acumulada Instalaciones	-489,36
TV LED 32 - Laguna Club	490,18
Maquinarias y Equipos	10.066,11
Olla Arrocera 20 Lbs a Gas Haisland	349,00
Ductos	1.700,00
Cocina 5 Quemadores a Gas American Ranger	2.600,00
TV Sony LED 65' - Laguna Club	3.827,29
Microondas Electrolux	200,94
SONY LED 42" SMART TV	1.382,80
Bascula Electronica L-EQ	97,81
TV Sony LED 48' - Laguna Club	1.026,79
(-) Depreciación Acumulada Maquinarias y Equipos	-1.118,52
Equipos de Computación	781,04
Equipo de Computación Inicial	39,73
(-) Depreciación Acumulada Equipo de Computación	-390,48
Epson Impresora TM Negra	240,00
Computador INTEL CORE I3 3.3GHZ	615,00
Impresora Multifuncion EPSON	276,79
Vehículos, equipos de transporte y equipo caminero móvil	24.449,53
SuperCarry 2006	6.000,00
Toyota 4 Runner	47.321,43
Depreciacion Acumulada Vehiculos	-28.871,90
Otras Propiedades, Planta y Equipo	1.103,39
Caja de Dinero Bematech CD415 RJ11	65,00
Letrero Local	1.038,39
(-) Depreciación Acumulada otras Propiedades, Planta y Equipo	-4.087,34
Propiedades de Inversion	9.666,00
Hotel Sonesta	9.666,00
Activos Biológicos	0,00
Intangibles	0,00
Activos Financieros No Corrientes	0,00
Pasivos	293.079,16

RECREARME S.A.

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre del 2016

Pasivo Corriente	14.731,23
Cuentas y Documentos por Pagar	6.044,77
Cuentas por Pagar	6.044,77
Proveedores	6.044,77
IBEA S.A.	4.143,99
CONTIFICO	33,59
Alianza	198,00
Diners Club	955,55
Liberty Seguros	713,64
Obligaciones Con Instituciones Financieras	0,00
Provisiones	375,31
Provisiones Locales	375,31
Otras Obligaciones Corrientes	3.544,43
Retenciones del I.E.S.S.	192,34
9.35% Aportes Individuales	138,49
Prestamos Quirografarios	53,85
Retenciones en la Fuente de Impuestos a la Renta	194,01
1% Bienes Muebles de Naturaleza Corporal	165,32
2% Servicios	28,69
Retenciones del Impuesto al Valor Agregado	124,22
30% Bienes	7,05
70% Servicios	117,17
IVA Sobre Ventas	1.079,93
IVA sobre Ventas	1.079,93
Beneficios Sociales por Pagar	1.953,93
Décimo Tercer Sueldo	140,91
Décimo Cuarto Sueldo	915,03
Vacaciones	720,00
11.15% Aportes Patronales I.E.S.S.	177,99
Cuentas por Pagar Diversas/Relacionadas	0,00
Anticipos de Clientes	4.766,72
Porción Corriente de Provisiones por Beneficios a Empleados	0,00
Pasivo No Corriente	278.347,93
Cuentas y Documentos por Pagar	6.574,16
Depositos En Garantía CLientes	6.574,16
Obligaciones con Instituciones Financieras	0,00
Cuenta por Pagar Diversas/Relacionadas	271.773,77
Cuenta por Pagar Socios o Accionistas No Corrientes	240.402,82
Miltrade	31.370,95
Provisiones por Beneficios a Empleados	0,00
Pasivo Diferido	0,00
Patrimonio	49.226,62
Patrimonio Atribuible a Propietarios	49.226,62
Capital Social	8.000,00
Capital Social suscrito o pagado	8.000,00
Faulkk	7.999,00
Jessica Vargas Toledo	1,00
Reservas	4.757,01
Legal	4.757,01

RECREARME S.A.

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre del 2016

Otros Resultados Integrales	0,00
Resultados Acumulados	36.410,70
Resultados Ejercicios Anteriores	36.410,70
Resultado del Ejercicio	58,91
Resultado del Ejercicio	58,91
Participación No Controladas	0,00
Resultado del Ejercicio	58,91

Estado de Resultado Integral
Desde el 01/01/2016 hasta el 31/12/2016

Ingresos	99.030,26
Ingresos de Actividades Ordinarias	3.581,54
Venta de Bienes	3.510,00
Venta de Equipos	3.510,00
Prestación de Servicios	0,00
Descuentos Empleados	71,54
Otros Ingresos de Actividades Ordinarias	10.687,14
Servicio de Logística	10.687,14
Otros Ingresos Financieros	0,00
Otros Ingresos No Operacionales	84.761,58
Utilidad Venta de Activos Fijos	84.761,58
Costos y Gastos	98.971,35
Costos de Venta y Producción	0,00
Materiales Utilizados o Productos Vendidos	0,00
Mano de Obra Directa	0,00
Mano de Obra Indirecta	0,00
Costos Indirectos de Fabricación	0,00
Gastos	98.971,35
Gastos de Actividades Ordinarias	95.299,17
Ventas	3,64
Impuesto a los Consumos Especiales Vtas.	3,64
Administrativos	91.769,69
Sueldos Unificados Adm.	17.280,00
Alimentación Adm.	405,28
Aportes Patronales al IESS Adm.	2.099,58
Fondos de Reserva Adm.	1.350,46
Décimo Tercer Sueldo Adm.	1.439,97
Décimo Cuarto Sueldo Adm.	1.098,00
Vacaciones Adm.	690,80
Honorarios Profesionales Adm.	270,00
Mantenimiento de Equipos Adm.	195,00
Movilización y Transporte Adm.	284,00
Energía Eléctrica Adm.	5.289,22
Teléfonos Convencionales Adm.	44,30
Tasas y Contribuciones Adm.	1.750,30
Tasas Bomberos	96,00
Derechos de Emisión - Poliza	5,00
Contribuciones (seg Social C/ Camp Anterio	62,40
Impuestos Prediales	1.239,75
Tasa de Recoleccion de Basura	230,11
Contribución Solidaria SRI	117,04
Contribuciones a Superintendencia de Compañías Adm.	329,34
Gto. Depreciación Otras Propiedades Planta y Equipos Adm.	110,28
Gastos de Oficina Adm.	54,46
Miscelaneos Adm.	284,85
Expensas Suite	1.270,37
Expensas Pta Blanca	4.490,04
Expensas Laguna Club	2.915,52
Mantenimiento de Vehiculos	3.776,40

RECREARME S.A.

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre del 2016

Movilizacion Adm	120,00
Mantenimiento de Instalaciones	8.667,47
Matriculación Vehicular	206,93
Gtos. Depreciación Muebles y Enseres	1.191,84
Rastreo Satelital Vehicular	287,39
Expensas	441,00
Internet Laguna CLub	342,09
Telefonos Laguna Club	300,70
Impuesto 1.50 por mil	233,48
Patente Municipal	149,22
Mantenimiento Suite	325,00
Telefono Pta Blanca	91,00
Telefono Vistamar	62,75
Gtos. Depreciación Edificaciones	20.721,60
Gtos. Depreciación Instalaciones	489,36
Suministros de Oficina	15,00
Expensas Terranostra	150,00
Gtos. Depreciación Maquinaria y Equipos	1.118,52
Atenciones Sociales	373,41
Gto. Depreciación Vehiculos	10.664,28
Gto. Depreciación Equipo de Computación	390,48
Gastos Financieros	3.525,84
Comisiones	3.300,00
Otros Gastos Financieros	225,84
Gastos No Operacionales	2.620,75
Otros Gastos	2.620,75
Costo Venta Activo Fijo	2.620,75
Gastos de Operaciones Descontinuadas	0,00
GASTOS DE OFICINA	1.051,43
Servicios Contables	359,88
Consumo De Agua	571,55
Papeleria	120,00
Utilidad o Pérdida	58,91

1. Descripción del Negocio

RESTCOME S.A., es una empresa de carácter privado, fue constituida en la ciudad de Guayaquil – Ecuador y aprobada por la Superintendencia de Compañías. Su domicilio está ubicado en la parroquia Tarqui, cantón Guayaquil, provincia del Guayas y su principal objetivo es la actividad de actividades de corretaje.

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.

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre del 2016

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 2016 es el siguiente:

		<u>2016</u>
Depósitos en bancos nacionales	US\$	<u>3.303,85</u>
Total	US\$	<u>3.303,85</u>

4. Cuentas por cobrar, neto

Un resumen de las cuentas por cobrar al 31 de diciembre del 2016 es el siguiente:

		<u>2016</u>
Otros activos corrientes	US\$	19.145,66
Total, neto	US\$	<u>19.145,66</u>

5. Cuentas por Pagar

Al 31 de diciembre del 2016 tiene cuentas por pagar corrientes por un valor de \$ 21.305,39.

6. Patrimonio de los Accionistas

Capital Social

RECREARME S.A.

Notas a los Estados Financieros

31 de diciembre del 2016

Al 31 de diciembre del 2016, el capital social de la Compañía está constituido por 8.000 acciones ordinarias, pagadas y en circulación con un valor nominal de US\$. 1 cada una.
