

ADMAL Administradora Málaga S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2011

1. INFORMACIÓN GENERAL

ADMAL ADMINISTRADORA MALAGA S.A. con RUC 0992711531001 fue constituida mediante escritura pública el 24 de Febrero de 2011 en la ciudad de Guayaquil – Ecuador, aprobada por el Director Jurídico de Compañías de la Intendencia de Compañías de Guayaquil según Resolución No.SC.IJ.DJC.G.11.0001584 e inscrita en el Registro de la Propiedad del Cantón de Daule el 28 de marzo del 201 con un plazo de duración de cien años. La Compañía está ubicada en la Provincia del Guayas, en la dirección Cantón Daule.

Su objeto principal es la administración de bienes inmuebles.

2. BASES DE PRESENTACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los presentes estados financieros de la Compañía constituyen los primeros estados financieros preparados de acuerdo con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES) emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB), misma que ha sido adoptada en Ecuador y representa la adopción integral, explícita y sin reserva de la referida norma internacional y aplicada de manera uniforme a los ejercicios que se presentan. Hasta el 31 de diciembre de 2011, los estados financieros de la Compañía se preparaban de acuerdo con Normas Internacional de Información Financiera (NIIF) por ser su primer año de operaciones.

La preparación de los estados financieros de acuerdo con la NIIF para las PYMES, requiere el uso de estimados contables críticos. También requiere que la Administración ejerza su juicio en el proceso de aplicación de las políticas contables de la Compañía. En la Nota X se revelan las áreas que implican un mayor grado de juicio o complejidad o áreas en las que supuestos y estimados son significativos para la elaboración de los estados financieros. Debido a la subjetividad inherente en este proceso contable, los resultados reales pueden diferir de los montos estimados por la Administración.

A la fecha de emisión de estos estados financieros, se han publicado enmiendas, mejoras e interpretaciones a la norma existente que no han entrado en vigencia y que la Compañía no ha adoptado con anticipación.

Estos estados financieros están presentados en dólares estadounidenses completos.

3. POLÍTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

A continuación se resumen las principales políticas contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros:

Efectivo y equivalentes de efectivo – Representan el efectivo disponible en caja y fondos mantenidos en una cuenta bancaria medidos a su valor nominal.

Instrumentos financieros – La entidad presenta sus instrumentos financieros de acuerdo a las disposiciones establecidas en las secciones 11 y 12 en su totalidad, es como sigue:

- **Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar** – el cobro por los servicios proporcionado por la administración se lo realiza 15 días después de la emisión del comprobante de venta, estos no generan intereses. Al final de cada periodo sobre el que se informa, los importes en libros de los deudores comerciales y otras cuentas por cobrar se revisan para determinar si existe alguna evidencia objetiva de que no vayan a ser recuperables. Si es así, se reconoce inmediatamente en resultados una pérdida por deterioro del valor.
- **Acreedores comerciales y otras cuentas por pagar** – Los acreedores comerciales y otras cuentas por pagar son obligaciones basadas en condiciones de crédito normales y no tienen intereses y están contabilizadas a sus importes no descontados.

Obligaciones a largo plazo por beneficios a los empleados (Jubilación Patronal) – El pasivo no corriente está relacionado principalmente con otras cuentas por pagar a la promotora de la urbanización que se administra.

Reconocimiento de ingresos de actividades ordinarias – Los ingresos de actividades ordinarias procedentes de las alícuotas para el mantenimiento de la urbanización se reconocen al inicio de cada mes así también la venta de tarjetas magnéticas se lo reconocen cuando se entrega el producto y ha cambiado su propiedad. Los ingresos de actividades ordinarias se miden al valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir.

4. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

	<u>31 de diciembre del</u> <u>2011</u>
Caja	800.00
Bancos	<u>694.23</u>
Total	<u>1.494.23</u>

Al 31 de diciembre del 2011, bancos representan fondos mantenidos y utilizados en una cuenta corriente con bancos locales.

5. DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

	<u>31 de diciembre del</u> <u>2011</u>
Clientes	321,00
Créditos tributarios por IVA	22,09
Otras cuentas por pagar	2.762,00
Total	3.105,09

Provisión para cuentas incobrables	<u>0</u>
Neto	<u>3.105,09</u>

Al 31 de diciembre del 2011, clientes representan valores por cobrar por alicuotas para el mantenimiento de la urbanización las mismas que no generan intereses.

6. ACREEDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

**31 de diciembre del
2011**

Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social (IESS)	380,41
Proveedores	6.127,09
Retenciones en la Fuente e IVA	603,13
Total	<u>7.110,63</u>

Al 31 de diciembre del 2011, cuentas por pagar proveedores no generan intereses y tienen vencimientos entre 30 días plazos.

7. CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO

**31 de diciembre del
2011**

Otras cuentas por pagar	<u>33.914,69</u>
Total	<u>33.914,69</u>

Al 31 de diciembre del 2011, otras cuentas por pagar no generan intereses.

8. CAPITAL SOCIAL

Al 31 de diciembre del 2011, el capital social está constituido por 800 acciones de valor nominal unitario de US\$1 cada una; todas ordinarias y nominativas.

9. PÉRDIDAS DEL EJERCICIO

Al 31 de diciembre del 2011 el resultado del ejercicio registra una pérdida correspondiente al primer año de inicio de sus actividades.