

**ADMAL ADMINISTRADORA  
MALAGA S.A.**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
POR LOS AÑOS TERMINADOS  
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014 Y 2013**

**ADMAL ADMINISTRADORA MALAGA S.A.****ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA  
POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014 Y 2013  
(EXPRESADOS EN US DÓLARES COMPLETOS)**

<b><u>ACTIVOS</u></b>	<b>Notas</b>	<b>2014</b>	<b>2013</b>
<b>CORRIENTES</b>			
Efectivo y equivalentes de efectivos	4	1.583	2.125
Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar	5	5.853	16.461
<b>TOTAL ACTIVOS CORRIENTES</b>		<b>7.436</b>	<b>18.586</b>
<b>NO CORRIENTES</b>			
Propiedades y equipos		0	0
<b>TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>TOTAL ACTIVOS</b>		<b><u>7.436</u></b>	<b><u>18.586</u></b>
 <b><u>PASIVOS</u></b>			
<b>PASIVOS CORRIENTES</b>			
Acreedores comerciales u otras cuentas por pagar	6	<u>119.286</u>	<u>136.727</u>
<b>TOTAL PASIVOS CORRIENTES</b>		<b>119.286</b>	<b>136.727</b>
<b>PASIVOS NO CORRIENTES</b>			
Acreedores comerciales u otras cuentas por pagar		<u>7.319</u>	<u>0</u>
<b>TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES</b>		<b>7.319</b>	<b>0</b>
<b>TOTAL PASIVOS</b>		<b>126.605</b>	<b>136.727</b>
 <b><u>PATRIMONIO</u></b>			
Capital suscrito y pagado	7	800	800
Aporte para futuras capitalizaciones		0	0
Resultados Acumulados		(118.941)	(59.862)
Resultado del Ejercicio	8	<u>(1.027)</u>	<u>(59.078)</u>
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b>(119,168)</b>	<b>(118.141)</b>
<b>TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO</b>		<b><u>7.436</u></b>	<b><u>18.586</u></b>

**ADMAL ADMINISTRADORA MALAGA S.A.**

**ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES  
POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014 Y 2013  
(EXPRESADOS EN US DÓLARES COMPLETOS)**

	Notas	2014	2013
<b>INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>	9	423.489	259,795
Gastos de Administración		<u>(424.134)</u>	<u>(318,874)</u>
<b>Resultado en operación</b>		(645)	(59,078)
<b>Pérdida antes del impuesto a las ganancias</b>		(645)	(59,078)
Impuestos a la ganancia	10	<u>381</u>	<u>0</u>
<b>Resultado Integral del año</b>		<u><b>(1.027)</b></u>	<u><b>(59,078)</b></u>

# **ADMAL Administradora Málaga S.A.**

## **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014**

---

### **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.11.0001584e inscrita en el Registro de la Propiedad del Cantón de Daule el 28 de marzo del 2011 con un plazo de duración de cien años. La Compañía está ubicada en la Provincia del Guayas, en ladirección 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 fueron 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.

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 las Notas se revelan las aéreas que implican un mayor grado de juicio 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 la sección 5 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 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** – 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>2014</u>	<u>2013</u>
	...U.S. dólares ...	
Caja	150	-18
Bancos	1.432	2,143
<b>Total</b>	<u><b>1.582</b></u>	<u><b>2,125</b></u>

Al 31 de diciembre del 2014, Bancos representan fondos mantenidos y utilizados en una cuenta corriente con bancos locales.

#### 5. DEUDORES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
	...U.S. dólares ...	
Otras cuentas por cobrar	4.748	4.749
Anticipos a proveedores		10.521
Clientes	1.105	1.191
<b>Subtotal</b>	5.853	16.461
Provisión por cuentas incobrables	-	-
<b>Total</b>	<u><b>5.853</b></u>	<u><b>16.461</b></u>

Al 31 de diciembre del 2014, clientes representan valores por cobrar por alícuotas para el mantenimiento de la urbanización las mismas que no generan intereses. Otras cuentas por cobrar representan valores pendientes de cobro por servicios, estos valores no generan intereses.

#### 6. ACREEDORES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
	...U.S. dólares ...	
Otras cuentas por pagar	42.288	43.965
Proveedores	15.552	30.915
Anticipo Clientes	60.606	60.606
Impuestos por pagar SRI	666	518
Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social (IESS)	173	723
<b>Total</b>	<u><u>119.285</u></u>	<u><u>136.727</u></u>

Al 31 de diciembre del 2014, cuentas por pagar proveedores no generan intereses y tienen vencimientos entre 30 días plazos. Anticipos clientes representan valores depositados a la cuenta de la compañía, no generan intereses. Impuestos por pagar SRI corresponde a la retención en la fuente de diciembre y al impuesto a la renta mínima.

#### 7. CAPITAL SOCIAL

Al 31 de diciembre del 2014, el capital social está constituido por 800 acciones de valor nominal unitario de US\$1 cada una; todas ordinarias y nominativas.

#### 8. PÉRDIDAS DEL EJERCICIO

Al 31 de diciembre del 2014 el resultado del ejercicio registra una pérdida correspondiente a la operación de sus actividades.

#### 9. INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
	...U.S. dólares ...	
Venta de bienes	1.924	2.314
Alícuotas	421.565	257.481
<b>Total</b>	<u><u>423.488</u></u>	<u><u>259.795</u></u>

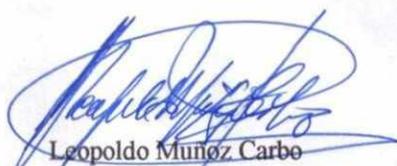
Al 31 de diciembre del 2014, Venta de bienes corresponde a valores facturados por tarjetas magnéticas, Alícuotas son valores cobrados y facturados por mantenimiento y administración de la urbanización.

## 10. IMPUESTOS A LA GANANCIAS

Se detalle la conciliación tributaria:

	<u>2014</u>
<b>PÉRDIDA CONTABLE</b>	<b>(646)</b>
<b>15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES</b>	
(+) <b>GASTOS NO DEDUCIBLES</b>	<u>2.380</u>
<b>BASE IMPONIBLE</b>	<b>1.734</b>
<b>IMPUESTO A LA RENTA</b>	<b>381</b>

Al 31 de diciembre del 2014, se calcula el impuesto a la renta de acuerdo al porcentaje vigente en el país que es del 22%.

  
Leopoldo Muñoz Carbo  
Presidente

  
Lilia Cortez Chicaiza  
Contadora