

# ADMINISTAR S.A.

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL AÑO TERMINADO 2015 - 2014

**Estados Financieros**

**Año terminado en Diciembre 31, 2015-2014**

### **Constitución**

La compañía fue constituida en la provincia del Guayas el 11 de Agosto del 2014, bajo la razón social **ADMINISTAR S.A.** Su objeto social es de administración y mantenimiento de inmuebles.

Su domicilio principal está registrado en la ciudad de Guayaquil, Parroquia Tarqui, Km 11.5 vía a Daule, Junto a Linde.

### **Operaciones**

La principal actividad es Administración y Mantenimiento e Inmueble.

## **BASES DE PRESENTACIÓN Y PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES**

A continuación se describen las principales políticas contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros. Estas políticas han sido definidas en función de las NIIF para Pymes vigente, al 31 de diciembre del 2015, aplicadas de manera uniforme a todos los períodos que se presentan, salvo que se indique lo contrario.

Estos estados financieros se han elaborado de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF completas) emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB), de conformidad con la Resolución S.C.DS.G.09.006 emitida por la Superintendencia de Compañías (publicado en el R.O. 94 del 23.XII.09). Están presentados en dólares de Estados Unidos de América.

## **BASES DE ELABORACION**

Los estados financieros han sido preparados en base al costo histórico que son medidos a valores razonables a la fecha de reporte, como se explica posteriormente en las políticas contables.

El costo histórico está generalmente basado en el valor razonable de la contraprestación dada a cambio de bienes y servicios.

### **Bases de presentación**

Los estados financieros de **ADMINISTAR S.A.** comprenden el estado de situación financiera, estado de resultado Integral, de cambios en el patrimonio y de flujos de efectivo por el año terminado el 31 de diciembre del 2015. Estos estados financieros han sido preparados de acuerdo con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las Pymes).

### **EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO**

Al 31 de diciembre del 2015-2014, en Otras Cuentas por Cobrar compuesto por:

|        | <u>2015</u>         | <u>2014</u>       |
|--------|---------------------|-------------------|
| Bancos | 2.663               | 950               |
|        | <u><b>2.663</b></u> | <u><b>950</b></u> |

### **CUENTAS POR COBRAR CLIENTES**

Al 31 de diciembre del 2015 y 2014, Cuentas por Cobrar está compuesto por:

|                                             | <u>2015</u>          | <u>2014</u>     |
|---------------------------------------------|----------------------|-----------------|
| Cuentas por Cobrar Clientes No Relacionados | 17.786               | 0               |
|                                             | <u><b>17.786</b></u> | <u><b>0</b></u> |

### **OTRAS CUENTAS POR COBRAR**

Al 31 de diciembre del 2015-2014, Otras Cuentas por Cobrar compuesto por:

|                                      | <u>2015</u>     | <u>2014</u>       |
|--------------------------------------|-----------------|-------------------|
| Prestamos Empleados                  | 0               | 175               |
| Otras Ctas por Cobrar No Relacionada | 3.344           | 0                 |
|                                      | <u><b>0</b></u> | <u><b>175</b></u> |

### **IMPUESTOS ANTICIPADOS**

Al 31 de diciembre del 2015 y 2014, Impuesto Anticipados está compuesto por:

|                                 | <u>2015</u>         | <u>2014</u>      |
|---------------------------------|---------------------|------------------|
| Anticipo de Impuesto a la Renta | 1.898               | 0                |
| Crédito Tributario              | <u>0</u>            | <u>89</u>        |
|                                 | <u><b>1.898</b></u> | <u><b>89</b></u> |

### **GASTOS PAGADO POR ADELANTADO**

Al 31 de diciembre del 2015-2014, Gastos Pagados por Adelantado está compuesto por:

|                                | <u>2015</u>     | <u>2014</u>         |
|--------------------------------|-----------------|---------------------|
| Gastos Pagados por Anticipados | <u>0</u>        | <u>6.884</u>        |
|                                | <u><b>0</b></u> | <u><b>6.884</b></u> |

### **OTRAS ACTIVOS CORRIENTES**

Al 31 de diciembre del 2015-2014, Otros Activos Corrientes compuesto por:

|                         | <u>2015</u>       | <u>2014</u>     |
|-------------------------|-------------------|-----------------|
| Otro Activos Corrientes | <u>200</u>        | <u>0</u>        |
|                         | <u><b>200</b></u> | <u><b>0</b></u> |

### **CUENTAS POR PAGAR A PROVEEDORES**

Al 31 de diciembre del 2015-2014, Cuentas por Pagar está compuesto por:

|                                     | <u>2015</u>         | <u>2014</u>         |
|-------------------------------------|---------------------|---------------------|
| Proveedores Locales No Relacionados | <u>5.502</u>        | <u>1.644</u>        |
|                                     | <u><b>5.502</b></u> | <u><b>1.644</b></u> |

**PRESTAMOS COMPAÑÍAS RELACIONADAS**

Al 31 de diciembre del 2015-2014, Otras Cuentas por Pagar compuesto por:

|                             | <b>2015</b>   | <b>2014</b>  |
|-----------------------------|---------------|--------------|
| Prestamos Cias Relacionadas | 11.331        | 4.405        |
|                             | <b>11.331</b> | <b>4.405</b> |

**OTRAS CUENTAS Y DOC POR PAGAR**

Al 31 de diciembre del 2015-2014, Otras Cuentas por Pagar está compuesto por:

|                               | <b>2015</b>  | <b>2014</b> |
|-------------------------------|--------------|-------------|
| Varios Acreedores             | 0            | 117         |
| Impuestos por Pagar           | 0            | 71          |
| Otras NO Relacionadas Locales | 3.143        | 0           |
|                               | <b>3.143</b> | <b>188</b>  |

**OBLIGACIONES CON EL IESS**

Al 31 de diciembre del 2015-2014, Cuentas por Pagar está compuesto por:

|                          | <b>2015</b>  | <b>2014</b> |
|--------------------------|--------------|-------------|
| Obligaciones con el IESS | 1.516        | 622         |
|                          | <b>1.516</b> | <b>622</b>  |

**GASTOS ACUMULADOS POR PAGAR**

Al 31 de diciembre del 2015-2014, Cuentas por Pagar está compuesto por:

|                                          | <b>2015</b>  | <b>2014</b> |
|------------------------------------------|--------------|-------------|
| Otros Pasivos por Beneficios a Empleados | 3.949        | 439         |
|                                          | <b>3.949</b> | <b>439</b>  |

## PATRIMONIO

Al 31 de diciembre del 2015-2014, el Patrimonio está compuesto por:

|                       | 2015       | 2014       |
|-----------------------|------------|------------|
| Capital               | 800        | 800        |
| Perdida del Ejercicio | -350       | 0          |
|                       | <u>450</u> | <u>800</u> |

  
Astrid Castro Berio  
CONTADOR  
CI 1203768104