

ADMINISTAR

***NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL AÑO TERMINADO 2017 - 2016***

Estados Financieros

Año terminado en Diciembre 31, 2017-2016

ADMINISTAR S.A.

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.

Operaciones.

La principal actividad es Servicio de Administración y Mantenimiento de Inmuebles.

BASES DE PRESENTACIÓN Y PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES

A continuación se describen las principales políticas contables adoptadas en la preparación de los estados financieros. Estas políticas han sido definidas en función de las NIFF para PYMES vigente, al 31 de diciembre del 2017, aplicadas de manera uniforme a todos los períodos que se presenta, salvo que se indique lo contrario.

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

BASE DE ELABORACIÓN

Los estados financieros han sido preparados con base en los registros contables mantenidos bajo la norma del costo histórico a valores razonables basados en la contraprestación dada a cambio de bienes y servicios a la fecha de cierre del ejercicio económico 2017.

BASES DE PRESENTACIÓN

Los estados financieros de Administar S.A., comprenden el estado de situación financiera, estado de resultados integral, estado de cambios en el patrimonio y flujo de efectivo por el año terminado el 31 de diciembre del 2017. Estos estados financieros han sido preparados de acuerdo con la Norma Internacional para pequeñas y medianas entidades (PYMES) .

USO DE ESTIMACIONES

La preparación de los estados financieros, de conformidad con los principios de contabilidad generalmente aceptados, requiere que la administración de la Compañía registre estimados y provisiones que afectan los valores de los activos y pasivos reportados y revele activos y pasivos contingentes a la fecha de los estados financieros. Los resultados reales pueden diferir de dichos estimados.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**PERIODO CONTABLE**

La Compañía tiene definido efectuar un corte de sus cuentas, preparar y difundir estados financieros de propósito general una vez al año, al 31 de diciembre.

EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO

El efectivo y los equivalentes de efectivo están representados por el disponible en bancos
Al 31 de diciembre del 2017, este estuvo reflejado por:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Bancos	20,532	8,254
	<u>20,532</u>	<u>8,254</u>

CUENTAS POR COBRAR CLIENTES.

Al 31 de diciembre del 2017, las cuentas por cobrar de clientes cierran como sigue:

	<u>2,017</u>	<u>2,016</u>
Cuentas por Cobrar Clientes no Relacionados	15,398	6,215
(-) Deterioro acumulado cuentas por cobrar	(1,228)	(38)
	<u>14,170</u>	<u>6,177</u>

OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Al 31 de diciembre del 2017, las Otras cuentas por cobrar están compuestas por:

	<u>2,017</u>	<u>2,016</u>
Préstamo empleados	120	200
Otras cuentas por cobrar no relacionada	41	302
	<u>161</u>	<u>502</u>

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**IMPUESTOS ANTICIPADOS.**

Al 31 de diciembre del 2017, los impuestos anticipados está compuesto por:

	<u>2,017</u>	<u>2,016</u>
Retenciones de clientes	8,872	3,359
Crédito Tributario	1,052	2,678
	<u>9,924</u>	<u>6,037</u>

CUENTAS POR PAGAR A PROVEEDORES

Al 31 de diciembre del 2017, las cuentas por pagar están compuestas por:

	<u>2,017</u>	<u>2,016</u>
Proveedores locales relacionados	10,400	5,322
Proveedores locales no relacionados	32	3,633
	<u>10,431</u>	<u>8,955</u>

OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Al 31 de diciembre del 2017, las otras cuentas por pagar está compuestas como sigue:

	<u>2,017</u>	<u>2,016</u>
Varios acreedores	-	3,633
Impuestos por pagar	5,093	1,555
	<u>5,093</u>	<u>5,188</u>

OBLIGACIONES CON EL IESS

Al 31 de diciembre del 2017, las obligaciones con el IESS cierran como sigue:

	<u>2,017</u>	<u>2,016</u>
Obligaciones con el IESS	1,247	885
	<u>1,247</u>	<u>885</u>

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**GASTOS ACUMULADOS POR PAGAR**

Al 31 de diciembre del 2017, los gastos acumulados por pagar quedaron como sigue:

	<u>2,017</u>	<u>2,016</u>
Otros Pasivos por beneficios a empleados	8,574	3,873
	<u>8,574</u>	<u>3,873</u>

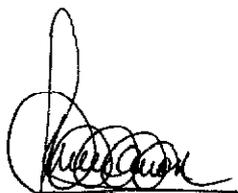
PATRIMONIO

Al 31 de diciembre del 2017, el Patrimonio de Administar está compuesto por:

	<u>2,017</u>	<u>2,016</u>
Capital	800	800
Reserva legal	2,208	681
Resultados acumulados ejercicios anteriores	5,775	(350)
Utilidad del Ejercicio	8,786	6,124
	<u>17,570</u>	<u>7,255</u>

RECONOCIMIENTO DE INGRESOS, COSTOS Y GASTOS:

Estos se reconocen cumpliendo las normas de realización, asociación y asignación, de tal manera que se logre el cómputo correcto del resultado neto del período. Los costos y gastos incurridos durante las operaciones son reconocidos por el sistema de causación.



Grace Andrade R.
Contador General
Reg. #0.8741