

ADMINISTAR S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

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, Víctor Manuel Rendón 401 y General Córdova.

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 2018, aplicadas de manera uniforme a todos los periodos que se presenta, salvo que se indique lo contrario.

Los estados financieros se han elaborado de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIFF 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 2018.

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 2018. 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.

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 2018, este estuvo reflejado por:

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Caja	17,300	200
Bancos	11,791	20,322
	<u>29,091</u>	<u>20,522</u>

CUENTAS POR COBRAR CLIENTES.

Al 31 de diciembre del 2018, las cuentas por cobrar de clientes cierran como sigue:

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Cuentas por Cobrar Clientes no Relacionados	12,108	15,398
(-) Deterioro acumulado cuentas por cobrar	(95)	(1,228)
	<u>12,013</u>	<u>14,170</u>

OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Al 31 de diciembre del 2018, las Otras cuentas por cobrar están compuestas por:

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Préstamos Compañías Relacionadas	-	-
Préstamo empleados	-	120
Varios Deudores	-	41
	<u>-</u>	<u>161</u>

IMPUESTOS ANTICIPADOS.

Al 31 de diciembre del 2018, los impuestos anticipados está compuesto por:

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Impuestos Anticipados	3,779	4,831
	<u>3,779</u>	<u>4,831</u>

CUENTAS POR PAGAR A PROVEEDORES

Al 31 de diciembre del 2018, las cuentas por pagar están compuestas por:

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Proveedores locales relacionados	-	-
Proveedores locales no relacionados	7,948	10,400
	<u>7,948</u>	<u>10,400</u>

OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Al 31 de diciembre del 2018, las otras cuentas por pagar está compuestas como sigue:

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Varios acreedores	108	32
Impuestos por pagar	-	1,872
Obligaciones Bancarias	3,182	-
	<u>3,291</u>	<u>1,904</u>

OBLIGACIONES CON EL IESS - OTROS PASIVOS POR BENEFICIOS A EMPLEADOS

Al 31 de diciembre del 2018, cierran como sigue:

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Obligaciones con el IESS	1,487	1,247
Otros Pasivos por Beneficios a Empleados	8,479	8,574
	<u>9,967</u>	<u>9,821</u>

PATRIMONIO

Al 31 de diciembre del 2018, el Patrimonio de Administrar está compuesto por:

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Capital	800	800
Aportes para futuras capitalizaciones	35	-
Reserva legal	1,712	1,712
Resultados acumulados ejercicios anteriores	15,058	5,775
Utilidad del Ejercicio	4,647	9,283
	<u>22,252</u>	<u>17,570</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