

**ADMINISTAR S.A.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019**

---

**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 2019, 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 (NIFF completas) emitida por el consejo de normas internacional de contabilidad (IASB), de conformidad con la Resolución S.C.D.S.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 2019.

**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 2019. 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 2019, este estuvo reflejado por:

	Año 2019	Año 2018
Caja	240.40	17,300.00
Bancos	34,218.14	11,790.50
	<u>\$ 34,458.54</u>	<u>\$ 29,090.50</u>

## CUENTAS POR COBRAR CLIENTES.

Al 31 de diciembre del 2019, las cuentas por cobrar de clientes cierran como sigue:

	Año 2019	Año 2018
Cuentas por Cobrar Clientes no Relac	6,325.00	12,107.76
(-) Deterioro acum. CxCobrar	(94.90)	(94.90)
	<u>\$ 6,230.10</u>	<u>\$ 12,012.86</u>

## OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Al 31 de diciembre del 2019, las Otras cuentas por cobrar están compuestas por:

	Año 2019	Año 2018
Prestamos Compañías Relacionadas	50,000.00	-
Prestamo a Empleados	1,617.33	-
	<u>\$ 51,617.33</u>	<u>\$ -</u>

## IMPUESTOS ANTICIPADOS.

Al 31 de diciembre del 2019, los impuestos anticipados está compuesto por:

	Año 2019	Año 2018
<u>Activos por Impuestos Corrientes</u>		
Retenciones de Clientes	-	3,778.91
	<u>\$ -</u>	<u>\$ 3,778.91</u>

## CUENTAS POR PAGAR A PROVEEDORES

Al 31 de diciembre del 2019, las cuentas por pagar están compuestas por:

	Año 2019	Año 2018
Proveedores Locales relacionados	-	-
Proveedores Locales no relacionados	11,759.46	7,947.59
	<u>\$ 11,759.46</u>	<u>\$ 7,947.59</u>

### **OTRAS CUENTAS POR PAGAR**

Al 31 de diciembre del 2019, las otras cuentas por pagar está compuestas como sigue:

	<b>Año 2019</b>	<b>Año 2018</b>
Varios acreedores	8,321.93	108.44
Impuestos por Pagar	7,342.85	3,092.16
Sobregiro Bancario	-	3,182.36
	<u>\$ 15,664.78</u>	<u>\$ 6,382.96</u>

### **OBLIGACIONES CON EL IESS - OTROS PASIVOS POR BENEFICIOS A EMPLEADOS**

Al 31 de diciembre del 2019, cierran como sigue:

	<b>Año 2019</b>	<b>Año 2018</b>
Obligaciones con el IESS	6,901.85	1,487.46
Otros Pasivos por Beneficios a Empleado	27,457.23	8,479.11
	<u>\$ 34,359.08</u>	<u>\$ 9,966.57</u>

### **PATRIMONIO**

Al 31 de diciembre del 2019, el Patrimonio de Administrar está compuesto por:

	<b>Año 2019</b>	<b>Año 2018</b>
Capital Social	800.00	800.00
Reserva Legal	1,711.99	1,711.99
Aporte Futura Capitalizacion	35.19	35.19
Resultados acumulados ejercicios anteriores	19,705.06	15,057.94
Resultados del Ejercicio	13,884.20	4,647.12
	<u>\$ 36,136.44</u>	<u>\$ 22,252.24</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 periodo. Los costos y gastos incurridos durante las operaciones son reconocidos por el sistema de causación.



Grace Andrade R.  
Contador General  
Reg.#0.8741