

ADMINISTRADORA Y ARRENDADORA MIKEL S.A.

NOTAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015 Y 2014

El presente documento contiene las principales Políticas Contables y las Notas a los Estados Financieros de ADMINISTRADORA Y ARRENDADORA MIKEL S.A. en cumplimiento de lo que dictan las Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades NIIF para PYMES y la Superintendencia de Compañías del Ecuador.

INDICE

NOTA 1 -	ACTIVIDAD DE LA SOCIEDAD	3
NOTA2-	BASES DE PRESENTACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y CRITERIOS CONTABLES APLICADOS	3
2.1	PERÍODO CONTABLE	3
2.2	BASES DE PREPARACIÓN	3
2.3	POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS	3
2.3.1	MONEDA FUNCIONAL Y MONEDA DE PRESENTACIÓN	4
2.3.2	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	4
2.3.3	ACTIVOS FINANCIEROS	4
2.3.3.1	CUENTAS POR COBRAR CLIENTES	5
2.3.3.2	PRÉSTAMOS Y ANTICIPOS A EMPLEADOS	5
2.3.4	INVENTARIOS	5
2.3.5	SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	5
2.3.6	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	6
2.3.7	PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	6
2.3.8	ACTIVOS POR IMPUESTO A LA RENTA DIFERIDO	7
2.3.9	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	7
2.3.10	OBLIGACIONES BANCARIAS	8
2.3.11	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	8
2.3.12	ANTICIPO DE CLIENTES	8
2.3.13	RECONOCIMIENTO DE INGRESOS	8
2.3.14	RECONOCIMIENTO DEL GASTOS Y COSTOS	8
NOTA 3	PRINCIPALES CUENTAS	9
3.1	ACTIVO CORRIENTE	9
10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO	9
10102	ACTIVOS FINANCIEROS	9
3.2	ACTIVO NO CORRRIENTE	9
10201	PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	10
3.3	PASIVO CORRIENTE	11
20101	CUENTAS COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR	11
20102	OTRAS OBLIGACIONES	12
3.4	PATRIMONIO	12

301	CAPITAL.....	12
302	APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACION	12
13	RESERVA LEGAL.....	12
306	RESULTADOS ACUMULADOS	13
307	RESULTADOS DEL EJERCICIO	13

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS TERMINADOS AL 31 DICIEMBRE 2015 Y 2014

NOTA 1 - ACTIVIDAD DE LA SOCIEDAD

ADMINISTRADORA Y ARRENDADORA MIKEL S.A. Es una empresa ecuatoriana que fue constituida el 02 de Febrero del 2015, con número de expediente 701133, tiene como actividad principal dedicarse a la compra, venta, arrendamiento, permuta de bienes inmuebles urbanos y rurales.

La oficina de **ADMINISTRADORA DE BIENES DELPANLU S.A.** Está ubicada en la provincia de Manabí en la ciudad de Manta, Av.14 entre calle 11 y 12 y está representada por la Sra María de Lourdes Delgado Panchana.

NOTA 2- BASES DE REPRESENTACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y CRITERIOS CONTABLES APLICADOS

2.1 PERÍODO CONTABLE

Los presentes Estados Financieros cubren los siguientes periodos:

Estados de Situación Financiera: Por los periodos terminados al 31 de diciembre del 2015 y 01 de enero del 2015.

Estados de Resultados Integrales y Estados de Flujos de Efectivo: Por el período comprendido entre el 01 de enero y el 31 de diciembre del 2015.

Estados de Cambios en el Patrimonio Neto: Saldos y movimientos entre el 01 de enero y el 31 de diciembre del 2015.

2.2 BASES DE PREPARACIÓN

Los Estados Financieros de la compañía correspondientes al período terminado al 31 de diciembre del 2015 han sido preparados de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para PYMES), emitidas por el International Accounting Standards Board (en adelante "IASB").

Estos Estados Financieros reflejan la situación financiera de **ADMINISTRADORA Y ARRENDADORA MIKEL S.A.** al 31 de diciembre del 2015, y los resultados de las operaciones, los cambios en el patrimonio neto y los flujos de efectivo por el período terminado en esa fecha, los cuales fueron aprobados por la Junta General de Accionistas en sesión celebrada con fecha 21 de marzo del 2016.

Los presentes Estados Financieros han sido preparados a partir de los registros de contabilidad mantenidos por la sociedad.

2.3 POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

Los Estados Financieros han sido preparados sobre la base de costo histórico, excepto los activos y pasivos financieros que se llevan al valor razonable.

A continuación se describen las principales políticas contables adoptadas en la preparación de los presentes Estados Financieros. Estas políticas han sido definidas en función de las NIIF para PYMES vigentes al 31 de diciembre de 2015, aplicadas de manera uniforme a todos los períodos que se presentan.

2.3.1 MONEDA FUNCIONAL Y MONEDA DE PRESENTACIÓN

Los Estados Financieros están presentados en dólares de los Estados Unidos de América, que es la moneda funcional y de presentación de la sociedad.

2.3.2 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

El efectivo y equivalentes al efectivo incluyen el efectivo en caja, los depósitos en entidades financieras, otras inversiones a corto plazo de gran liquidez con un vencimiento original de tres meses o menos.

El efectivo disponible se contabilizará a su valor nominal.

El efectivo se sub-Clasifica en los siguientes componentes:

La caja general está conformada por

- a) **Caja Chica:** La creación de los Fondos de Caja Chica, se harán según su requerimiento y serán solicitados por el jefe del área pertinente y autorizados por la Gerencia General, en monto de hasta \$ 250.
- b) **Bancos:** Se registrará como Bancos todos aquellos ingresos en efectivo, cheques o transferencias bancarias que obtenga la compañía como consecuencia de las operaciones diarias del negocio. En cuanto a egresos incluyen giros de cheques para pagos a diferentes proveedores, sueldos, obligaciones tributarias, servicios básicos y telefonía.

Los contratos de cuentas bancarias e inversiones con fondos de la empresa, serán registrados bajo la modalidad de firmas conjuntas, autógrafas o electrónicas, y siempre a nombre de LUFERI S.A.

Las Conciliaciones Bancarias, de las diferentes cuentas de la empresa obligatoriamente serán conciliadas por la o el asistente contable y revisadas por el Contador General, mes a mes y presentadas a la Gerencia General junto a los Estados Financieros.

Todas la operaciones que la empresa ejecute, de carácter mercantil, (Compra, Venta) sus erogaciones de pago se hará mediante la emisión de cheques con nominación al beneficiario y por medio magnético.

Adicionalmente al punto anterior y en base a las nuevas alternativas de pagos previa autorización en ciertas situaciones como pagos de nóminas, importaciones, etc. se lo realizara, bajo la modalidad del Sistema de Administración de Tesorería, y/o transferencias de los diferentes bancos.

2.3.3 ACTIVOS FINANCIEROS

La compañía clasifica sus activos financieros en las siguientes categorías: cuentas por cobrar clientes, préstamos a cobrar a empleados y cuentas por cobrar relacionada. La clasificación depende del propósito con el que se adquirieron los activos financieros. La administración determina la clasificación de sus activos financieros en el momento de su reconocimiento inicial.

2.3.3.1 CUENTAS POR COBRAR CLIENTES

Las cuentas por cobrar clientes se reconocen por su valor nominal, dado el corto plazo en que se materializa la recuperación de ellas, menos la provisión por pérdidas por deterioro del valor. Se establece una provisión para pérdidas por deterioro de cuentas comerciales a cobrar cuando existe evidencia objetiva de que la compañía no será capaz de cobrar todos los importes que se le adeudan de acuerdo con los términos originales de las cuentas a cobrar, ya sea a través de análisis individuales, así como análisis globales de antigüedad. El importe en libros del activo se reduce a medida que se utiliza la cuenta de provisión y la pérdida se reconoce en la cuenta de resultados dentro los gastos.

El tiempo máximo de crédito no podrá superar los 30 días, exceptuando el crédito para los clientes relacionados: que no superara los 60 días.

Todas la ventas a crédito serán aprobados por la Gerencia General o funcionario designado por este.

2.3.3.2 PRÉSTAMOS Y ANTICIPOS A EMPLEADOS

Los préstamos y cuentas a cobrar son activos financieros con pagos fijos o determinables entre las partes interesadas, se incluyen en activos corrientes, excepto para vencimientos superiores a 12 meses desde de la fecha del balance que se clasifican como activos no corrientes.

Los Anticipos a Empleados se liquidarán en el momento en que se haga efectivo el derecho a ser descontado. Estas cuentas serán manejadas en base a los procedimientos que tiene la compañía.

2.3.4 INVENTARIOS

Los inventarios se valoran a su costo o a su valor neto realizable, el menor de los dos. El costo se determina por el método promedio ponderado. El costo de adquisición de los inventarios comprenderá el precio de compra, transportes, almacenamiento y otros costos directamente atribuibles a la adquisición de las mercaderías, los materiales o los servicios. Los descuentos comerciales, las rebajas y otras partidas similares se deducirán para determinar el costo de adquisición.

El valor neto realizable es el precio de venta estimado en el curso normal del negocio, menos los costos variables de venta aplicables. Los inventarios de la compañía están clasificados en: inventario de suministros y materiales a ser consumidos en el proceso de producción.

2.3.5 SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS

Se registrarán los seguros, arriendos, anticipos a proveedores u otro tipo de pago realizado por anticipado, y que no haya sido devengado al cierre del ejercicio económico; así como la porción corriente de los beneficios a empleados diferidos.

Los anticipos a empleados se liquidarán en el momento en que se haga efectivo el derecho a ser descontado. Estas cuentas serán manejadas en base a los procedimientos que tiene lasociedad.

2.3.6 ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Se registrarán como Activos por Impuestos Corrientes todos aquellos créditos de tipo fiscal a ser utilizados en las liquidaciones de los impuestos causados en el período corriente ya sean estos por: Retenciones en la Fuente del Impuesto a la Renta y el correspondiente anticipo al impuesto a la renta.

Estos rubros se presentarán, en el Estado de Situación Financiera, en el grupo de Activo Corriente, atendiendo a su liquidez con respecto a las demás partidas de este grupo.

2.3.7 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Los elementos del activo fijo incluidos en propiedad, planta y equipos, se reconocen por su costo de adquisición.

El costo de los elementos de esta partida comprende su precio de adquisición más todo los costos directamente relacionados con la ubicación y funcionamiento y la estimación inicial de cualquier costo de desmantelamiento y retiro del elemento o de rehabilitación de la ubicación del activo.

Después del reconocimiento inicial, los elementos de propiedad planta y equipo son registrados al costo menos la depreciación acumulada y el importe acumulado de las pérdidas de deterioro de valor.

Los costos posteriores se incluyen en el valor del activo inicial o se reconocen como un activo separado, sólo cuando es probable que los beneficios económicos futuros asociados con los elementos del activo fijo vayan a fluir a la Sociedad y el costo del elemento pueda determinarse de forma fiable. El valor del componente sustituido se da de baja contable. El resto de reparaciones y mantenciones se cargan en el resultado del ejercicio en que se incurre.

Los terrenos no se deprecian. La depreciación en otros activos neto de su valor residual, se deprecia distribuyendo linealmente el costo de los diferentes elementos que lo componen entre los años de vida útil estimada, que constituyen el período en el que las Sociedad espera utilizarlos.

Los años de vida útil estimados son los siguientes:

ACTIVOS PPE	AÑOS
TERRENOS	
EDIFICIOS	20
MUEBLES Y ENSERES	10
MAQUINARIAS Y EQUIPOS	10
EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y SOFTWARE	3
VEHÍCULOS	5

El valor residual y la vida útil de los activos se revisan, y ajustan si es necesario, en cada cierre de balance.

Cuando el valor de un activo es superior a su importe recuperable estimado, su valor se reduce de forma inmediata hasta su importe recuperable.

Las pérdidas y ganancias por la venta de activo fijo, se calculan comparando los ingresos obtenidos con el valor en libros y se incluyen en el estado de resultados.

Cabe mencionar que la compañía considerará como Propiedad, Planta y Equipo a todo bien que sirva para generar beneficios económicos futuros a la empresa y que el costo de ellos pueda ser medido con fiabilidad siempre y cuando estos superen los \$ 600 dependiendo del tipo de activos según el cuadro de activos, todos aquellos bienes de propiedad, planta y equipo que no cumplan con las condiciones estipuladas anteriormente serán considerados como gastos, mismos que serán controlados con un sistemas de control de bienes.

2.3.8 ACTIVOS POR IMPUESTO A LA RENTA DIFERIDO

Los impuesto diferidos es el impuesto que se espera pagar o recuperar por las diferencias entre el valor en libros de los activos y pasivos en los Estados Financieros y la correspondiente base fiscal utilizada en el cómputo para determinar la utilidad fiscal, y es contabilizado utilizando el método del balance. El impuesto diferido pasivo se reconoce generalmente para todas las diferencias temporarias imponibles y el impuesto diferido activo se registra solo en la medida que sea probable la disponibilidad de ganancias fiscales futuras, contra las cuales las diferencias temporarias deducibles puedan ser utilizadas.

El valor en libros de impuesto diferido activo es revisado en cada fecha de balance y reducido en la medida que no sea probable que existan ganancias fiscales futuras disponibles, que permitan, que parte o todo el activo sea recuperado.

El impuesto diferido es calculado a las tasa impositivas que se esperan aplicar en el período en que el pasivo sea liquidado o el activo sea recuperado. El impuesto diferido es cargado al estado de resultado, excepto cuando se relaciona con partidas que han sidocargados directamente al patrimonio, caso en el cual el impuesto diferido también se maneja en patrimonio.

Los impuesto diferidos activos y pasivos se compensa cuando se tiene legalmente el derechos de compensar frente a la autoridad fiscal los importes reconocidos en estas partidas y cuando se refieren a impuestos sobre la renta aplicados por la misma autoridad fiscal y la compañía tiene la intención de solucionar sus actuales activos y pasivos de impuestos sobre una base neta.

2.3.9 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Incluyen las obligaciones presentes que resultan de hechos pasados, y que para cancelarias la entidad espera desprenderse de recursos que incorporan beneficios económicos.

Se registrarán como Cuentas por Pagar, las obligaciones contraídas con diferentes entidades para el giro normal de operaciones, que se valuarán por el importe total a pagar convenido sobre las obligaciones contraídas. La disminución de las Cuentas por Pagar, se realizará parcial o totalmente cuando la entidad amortice o cancele el monto adeudado.

Las Cuentas por Pagar se presentarán en el Estado de Situación Financiera, en el grupo Pasivo Corriente, atendiendo a su exigibilidad con respecto a las demás partidas de este grupo pero de existir saldos en cuentas por pagar que su fecha de cancelación supere el año, éstos se reclasificarán en el Estado de Situación Financiera en el largo plazo.

La emisión y pago de los cheques a proveedores, se la realizara; dentro de la semana los días viernes de 15h00 a 17h00 horas.

2.3.10 OBLIGACIONES BANCARIAS

En esta cuenta se registran las obligaciones con bancos y otras instituciones financieras, con plazos de vencimiento corriente, y llevados al costo amortizado utilizando tasas efectivas. En esta cuenta se incluirán los sobregiros bancarios.

2.3.11 OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

Incluyen las obligaciones presentes que resultan de hechos pasados, que deben ser asumidos por la empresa, tal el caso del pago del impuesto a la renta, de la retención en la fuente, participación a trabajadores, beneficios de ley a empleados, etc.

La compañía contabiliza el Impuesto a la Renta sobre la base de la renta líquida imponible determinada según las normas establecidas en la Ley del régimen tributario interno. Las disposiciones tributarias vigentes establecen que la tasa de impuesto a la renta es del 24% sobre las utilidades gravadas.

2.3.12 ANTICIPO DE CLIENTES

Se registrará todos los fondos recibidos por parte de los clientes, en las cuales se deben medir al costo. La venta se formalizará a través de un contrato donde se establezca el anticipo requerido, el plazo para la entrega del producto y el plazo para el pago total.

2.3.13 RECONOCIMIENTO DE INGRESOS

Los ingresos ordinarios incluyen el valor razonable de las contraprestaciones recibidas o a recibir por la venta de bienes en el curso ordinario de las actividades de la compañía. Los ingresos ordinarios se presentan netos del impuesto sobre el valor agregado, devoluciones, rebajas y descuentos.

La compañía reconoce los ingresos cuando el importe de los mismos se puede valorar con fiabilidad, cuando sea probable que los beneficios económicos futuros vayan a fluir a la entidad, cuando la empresa ha transferido al comprador los riesgos y ventajas, de tipo significativo, derivados de la propiedad de los bienes y cuando la empresa no conserva para sí ninguna implicación en la gestión corriente de los bienes vendidos, en el grado usualmente asociado con la propiedad, ni retiene el control efectivo sobre los mismos. Si el importe cumple con cada una de las condiciones anteriormente descritas, se reconoce como ingreso.

2.3.14 RECONOCIMIENTO DEL GASTOS Y COSTOS

La definición de gastos incluye tanto las pérdidas como los gastos que surgen en las actividades ordinarias de la entidad. Entre los gastos de la actividad ordinaria se encuentran, por ejemplo, el costo de las ventas, los salarios y la depreciación. Usualmente, los gastos toman la forma de una salida o depreciación de activos, tales como efectivo y otras partidas equivalentes al efectivo, inventarios o propiedades, planta y equipo. Son pérdidas otras partidas que, cumpliendo la definición de gastos, pueden o no surgir de las actividades ordinarias de la entidad. Incluye todos los gastos del periodo de acuerdo a su función distribuidos por: gastos de venta, gastos de administrativos, gastos financieros y otros gastos. Los gastos deben ser reconocidos de acuerdo a la base de acumulación o devengo.

Los gastos, junto con las garantías y otros costes a incurrir tras la entrega de los bienes, podrán ser valorados con fiabilidad cuando las otras condiciones para el reconocimiento de los ingresos ordinarios hayan sido cumplidas. No obstante, los ingresos ordinarios no pueden reconocerse cuando los gastos correlacionados no

puedan ser valorados confiabilidad; en tales casos, cualquier contraprestación ya recibida por la venta de los bienes se registrará como un pasivo.

NOTA 3.- PRINCIPALES CUENTAS

3.1 ACTIVO CORRIENTE

10101 EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO

	31/12/2015	31/12/2014
	\$ 0,00	\$ 0,00
	<u>\$ 0,00</u>	<u>\$ -</u>

10102 ACTIVOS FINANCIEROS

	31/12/2015	31/12/2014
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTE:	\$ 0,00	\$ -
ACCIONISTAS	\$ 800,00	
NO RELACIONADOS	\$ 0,00	\$ -
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	\$ 0,00	<u>\$ -</u>
TOTAL DE ACTIVOS FINANCIEROS	<u><u>\$ 800,00</u></u>	<u><u>\$ -</u></u>

Las cuentas por cobrar a clientes corresponden a las generadas en la venta de bienes y servicios

10103

INVENTARIOS

	31/12/2015	31/12/2014
INVENTARIO PRODUCTO TERMINADO -COMPRADO	\$ 0,00	\$ -
A TERCEROS		\$ -
MERCADERIA EN TRANSITO	<u>\$ -</u>	<u>\$ -</u>
TOTAL INVENTARIOS	<u><u>\$ -</u></u>	<u><u>\$ -</u></u>

3.2 ACTIVO NO CORRIENTE

10201

PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

	31/12/2015	31/12/2014
MUEBLES Y ENSERES Y EQUIPOS DE COMPUTO	\$ -	\$ -
MAQUINARIAS, EQUIPOS E INSTALACIONES	\$ -	\$ -
VEHICULOS,EQUIPO DE TRANSPORTE Y	\$ -	\$ -
EQUIPO CAMIONERO MOVIL		-
(-) DEPRECIACION ACUMULADA PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	<u>\$ -</u>	<u>\$ -</u>
TOTAL	<u><u>\$ -</u></u>	<u><u>\$ -</u></u>

201.3 PASIVO CORRIENTE

20103 CUENTAS COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

A diciembre de 2015, y 2014 el saldo de proveedores y otras cuentas por pagar se compone así:

	31/12/2015	31/12/2014
LOCALES	\$ -	\$ -
OBLIGACIONES FINANCIERAS	\$ -	\$ -
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	<u>\$ -</u>	<u>\$ -</u>
TOTAL	<u><u>\$ -</u></u>	<u><u>\$ -</u></u>

La compañía tiene cuentas por pagar a proveedores locales habituales por la compra de suministros y materiales, las cuales son pagaderas en 30 y 90 días plazo.

20107

OTRAS OBLIGACIONES

	31/12/2015	31/12/2014
POR BENEFICIOS SOCIALES DE LEY A EMPLEADOS	\$ -	\$ -
PARTICIPACION TRABAJADORES POR PAGAR	\$ -	\$ -
IR DEL EJERCICIO	\$ -	-
TOTAL	\$ -	\$ -

En el Ecuador mediante el Código Orgánico de la Producción, Comercio e Inversiones en su Art. 37, se busca incentivar la producción nacional y la optimización la prestación de los servicio de las sociedades constituidas en el Ecuador, así como las sucursales de sociedades extranjeras domiciliadas en el país y los establecimientos permanentes de sociedades extranjeras no domiciliadas, que obtengan ingresos grabables, Por lo que se redujo de manera progresiva la tasa de impuesto a la renta al 22%. Para el año 2010 la tasa de impuesto a la renta para sociedades es de 25%, para el 2011 de 24%, para período fiscal del 2012 será el 23% y para el año 2013 será de 22%.

3.4.- PATRIMONIO

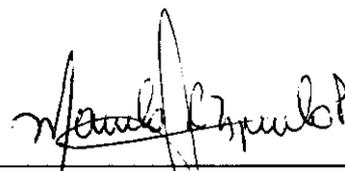
301 CAPITAL	31/12/2015	31/12/2014
CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	\$ 800,00	\$ -
TOTAL	\$ 800,00	\$ -

302	APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	31/12/2015	31/12/2014
	APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAITALIZACION	\$ -	\$ -
	TOTAL	<u>\$ -</u>	<u>\$ -</u>
304	RESERVA LEGAL	31/12/2016	31/12/2014
	RESERVA LEGAL	\$ -	\$ -
	TOTAL	<u>\$ -</u>	<u>\$ -</u>
306	RESULTADOS ACUMULADO	31/12/2015	31/12/2014
	UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES \$	-	
	(-) PERDIDAS ACUMULADAS EJERCICIOS ANTERIORI \$	-	\$ -
	TOTAL	<u>\$ -</u>	<u>\$ -</u>
307	RESULTADOS DEL EJERCICIO		

	31/12/2015	31/12/2014
GANANCIA NETA DEL PERIODO	\$ -	\$ -
TOTAL	\$ -	\$ -

 María de Lourdes Delgado Panchana

Gerente General



 Marcelo Izquierdo

Contador



SUPERINTENDENCIA
DE COMPAÑÍAS, VALORES Y SEGUROS

RAZÓN SOCIAL	ADMINISTRADORA Y ARRENDADORA MIKEL S.A.
DIRECCIÓN	AVENIDA 14 Y ENTRE CALLE 11 Y 12 No. 1107 BARRIO:
EXPEDIENTE	701133
RUC	1391823762001
AÑO	2015
FORMULARIO	SCV.NIIF.701133.2015.1

NÓMINA DE ADMINISTRADORES AL AÑO 2015

IDENTIFICACIÓN	NOMBRE	FECHA DE NOMBRAMIENTO	CARGO	TIPO DE REPRESENTACIÓN
1303980963	DELGADO PANCHANA MARIA DE LOURDES	11/6/14 12:00 AM	GERENTE GENERAL	RL
1308924180	LOPEZ DEL GADO DIEGO ANDRES	2/2/15 12:00 AM	PRESIDENTE	RL

EL REPRESENTANTE LEGAL DECLARA SE RESPONSABILIZA POR LA VERACIDAD DE LA INFORMACIÓN PROPORCIONADA EN EL PRESENTE FORMULARIO EN CUMPLIMIENTO A LO DISPUESTO EN EL ART. 20 Y 23 DE LA LEY DE COMPAÑÍAS.



SUPERINTENDENCIA
DE COMPAÑÍAS, VALORES Y SEGUROS

RAZÓN SOCIAL	ADMINISTRADORA Y ARRENDADORA MIKEL S.A.
DIRECCIÓN	AVENIDA 14 Y ENTRE CALLE 11 Y 12 No. 1107 BARRIO:
EXPEDIENTE	701133
RUC	1391823762001
AÑO	2015
FORMULARIO	SCV.NIF.701133.2015.1

NÓMINA DE ACCIONISTAS AL AÑO 2015

IDENTIFICACION	NOMBRE	NACIONALIDAD	VALOR
1303980963	DELGADO PANCHANA MARIA DE LOURDES	ECUADOR	600.0000
1308924180	LOPEZ DELGADO DIEGO ANDRES	ECUADOR	200.0000

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

EN CIFRAS COMPLETAS USD\$	RESERVAS										RESULTADOS ACUMULADOS					TOTAL PATRIMONIO		
	301	302	303	30401	30402	30501	30502	30503	30504	30601	30602	30603	30604	30605	30606		30607	30701
REALIZACIÓN DE LA RESERVA POR VALUACIÓN DE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
REALIZACIÓN DE LA RESERVA POR VALUACIÓN DE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
REALIZACIÓN DE LA RESERVA POR VALUACIÓN DE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OTROS CAMBIOS (DETALLAR)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RESULTADO INTEGRAL TOTAL DEL AÑO (GANANCIA O	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

REPRESENTANTE(S) LEGAL(ES)

DELGADO PANCHANA MARIA DE LOURDES

1303980963

CONTADOR

IZQUIERDO PALMA MARCELO LENIN

0916439532001

5214

EL REPRESENTANTE LEGAL DECLARA QUE LOS DATOS QUE CONSTAN EN ESTOS ESTADOS FINANCIEROS SON EXACTOS Y VEREDEROS. LOS ESTADOS FINANCIEROS ESTÁN ELABORADOS BAJO LAS NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN FINANCIERA.

SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS, VALORES Y SEGUROS



SUPERINTENDENCIA
DE COMPAÑIAS, VALORES Y SEGUROS

RAZÓN SOCIAL	ADMINISTRADORA Y ARRENDADORA MIKEL S.A.
DIRECCIÓN	AVENIDA 14 Y ENTRE CALLE 11 Y 12 No. 1107 BARRIO:
EXPEDIENTE	701133
RUC	1391823762001
AÑO	2015
FORMULARIO	SCV.NIF.701133.2015.1

ESTADO DE FLUJO EFECTIVO POR EL MÉTODO DIRECTO

CUENTA	CÓDIGO	SALDOS BALANCE (En USDS)
INCREMENTO NETO (DISMINUCIÓN) EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO, ANTES DEL EFECTO DE LOS CAMBIOS	95	0,00
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	9501	0,00
CLASES DE COBROS POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	950101	0,00
COBROS PROCEDENTES DE LAS VENTAS DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS	95010101	0,00
COBROS PROCEDENTES DE REGALÍAS, CUOTAS, COMISIONES Y OTROS INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	95010102	0,00
COBROS PROCEDENTES DE CONTRATOS MANTENIDOS CON PROPÓSITOS DE INTERMEDIACIÓN O PARA NEGOCIAR	95010103	0,00
COBROS PROCEDENTES DE PRIMAS Y PRESTACIONES, ANUALIDADES Y OTROS BENEFICIOS DE PÓLIZAS SUSCRITAS	95010104	0,00
OTROS COBROS POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	95010105	0,00
CLASES DE PAGOS POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	950102	0,00
PAGOS A PROVEEDORES POR EL SUMINISTRO DE BIENES Y SERVICIOS	95010201	0,00
PAGOS PROCEDENTES DE CONTRATOS MANTENIDOS PARA INTERMEDIACIÓN O PARA NEGOCIAR	95010202	0,00
PAGOS A Y POR CUENTA DE LOS EMPLEADOS	95010203	0,00
PAGOS POR PRIMAS Y PRESTACIONES, ANUALIDADES Y OTRAS OBLIGACIONES DERIVADAS DE LAS PÓLIZAS SUSCRITAS	95010204	0,00
OTROS PAGOS POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	95010205	0,00
DIVIDENDOS PAGADOS	950103	0,00
DIVIDENDOS RECIBIDOS	950104	0,00
INTERESES PAGADOS	950105	0,00
INTERESES RECIBIDOS	950106	0,00
IMPUESTOS A LAS GANANCIAS PAGADOS	950107	0,00
OTRAS ENTRADAS (SALIDAS) DE EFECTIVO	950108	0,00
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	9502	0,00
EFECTIVO PROCEDENTES DE LA VENTA DE ACCIONES EN SUBSIDIARIAS U OTROS NEGOCIOS	950201	0,00
EFECTIVO UTILIZADO PARA ADQUIRIR ACCIONES EN SUBSIDIARIAS U OTROS NEGOCIOS PARA TENER EL CONTROL	950202	0,00
EFECTIVO UTILIZADO EN LA COMPRA DE PARTICIPACIONES NO CONTROLADORAS	950203	0,00
OTROS COBROS POR LA VENTA DE ACCIONES O INSTRUMENTOS DE DEUDA DE OTRAS ENTIDADES	950204	0,00
OTROS PAGOS PARA ADQUIRIR ACCIONES O INSTRUMENTOS DE DEUDA DE OTRAS ENTIDADES	950205	0,00
OTROS COBROS POR LA VENTA DE PARTICIPACIONES EN NEGOCIOS CONJUNTOS	950206	0,00
OTROS PAGOS PARA ADQUIRIR PARTICIPACIONES EN NEGOCIOS CONJUNTOS	950207	0,00
IMPORTES PROCEDENTES POR LA VENTA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	950208	0,00
ADQUISICIONES DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	950209	0,00
IMPORTES PROCEDENTES DE VENTAS DE ACTIVOS INTANGIBLES	950210	0,00
COMPRAS DE ACTIVOS INTANGIBLES	950211	0,00
IMPORTES PROCEDENTES DE OTROS ACTIVOS A LARGO PLAZO	950212	0,00
COMPRAS DE OTROS ACTIVOS A LARGO PLAZO	950213	0,00
IMPORTES PROCEDENTES DE SUBVENCIONES DEL GOBIERNO	950214	0,00
ANTICIPOS DE EFECTIVO EFECTUADOS A TERCEROS	950215	0,00
COBROS PROCEDENTES DEL REEMBOLSO DE ANTICIPOS Y PRÉSTAMOS CONCEDIDOS A TERCEROS	950216	0,00
PAGOS DERIVADOS DE CONTRATOS DE FUTURO, A TÉRMINO, DE OPCIONES Y DE PERMUTA FINANCIERA	950217	0,00
COBROS PROCEDENTES DE CONTRATOS DE FUTURO, A TÉRMINO, DE OPCIONES Y DE PERMUTA FINANCIERA	950218	0,00
DIVIDENDOS RECIBIDOS	950219	0,00
INTERESES RECIBIDOS	950220	0,00
OTRAS ENTRADAS (SALIDAS) DE EFECTIVO	950221	0,00
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	9503	0,00
APORTE EN EFECTIVO POR AUMENTO DE CAPITAL	950301	0,00
FINANCIAMIENTO POR EMISIÓN DE TÍTULOS VALORES	950302	0,00
PAGOS POR ADQUIRIR O RESCATAR LAS ACCIONES DE LA ENTIDAD	950303	0,00
FINANCIACIÓN POR PRÉSTAMOS A LARGO PLAZO	950304	0,00
PAGOS DE PRÉSTAMOS	950305	0,00
PAGOS DE PASIVOS POR ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS	950306	0,00

ESTADO DE FLUJO EFECTIVO POR EL MÉTODO DIRECTO		
CUENTA	CÓDIGO	SALDOS BALANCE (En USD\$)
IMPORTE PROCEDENTE DE SUBVENCIONES DEL GOBIERNO	950307	0,00
DIVIDENDOS PAGADOS	950308	0,00
INTERESES RECIBIDOS	950309	0,00
OTRAS ENTRADAS (SALIDAS) DE EFECTIVO	950310	0,00
EFFECTOS DE LA VARIACION EN LA TASA DE CAMBIO SOBRE EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	9504	0,00
EFFECTOS DE LA VARIACION EN LA TASA DE CAMBIO SOBRE EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	950401	0,00
INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	9505	0,00
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO	9506	0,00
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	9507	0,00
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA	96	0,00
AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO	970	800,00
AJUSTES POR GASTO DE DEPRECIACIÓN Y AMORTIZACIÓN	97001	0,00
AJUSTES POR GASTOS POR DETERIORO (REVERSIONES POR DETERIORO) RECONOCIDAS EN LOS RESULTADOS DEL	97002	0,00
PÉRDIDA (GANANCIA) DE MONEDA EXTRANJERA NO REALIZADA	97003	0,00
PÉRDIDAS EN CAMBIO DE MONEDA EXTRANJERA	97004	0,00
AJUSTES POR GASTOS EN PROVISIONES	97005	0,00
AJUSTE POR PARTICIPACIONES NO CONTROLADORAS	97006	0,00
AJUSTE POR PAGOS BASADOS EN ACCIONES	97007	0,00
AJUSTES POR GANANCIAS (PÉRDIDAS) EN VALOR RAZONABLE	97008	0,00
AJUSTES POR GASTO POR IMPUESTO A LA RENTA	97009	0,00
AJUSTES POR GASTO POR PARTICIPACIÓN TRABAJADORES	97010	0,00
OTROS AJUSTES POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO	97011	800,00
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS	980	-800,00
(INCREMENTO) DISMINUCIÓN EN CUENTAS POR COBRAR CLIENTES	98001	0,00
(INCREMENTO) DISMINUCIÓN EN OTRAS CUENTAS POR COBRAR	98002	0,00
(INCREMENTO) DISMINUCIÓN EN ANTICIPOS DE PROVEEDORES	98003	0,00
(INCREMENTO) DISMINUCIÓN EN INVENTARIOS	98004	0,00
(INCREMENTO) DISMINUCIÓN EN OTROS ACTIVOS	98005	-800,00
INCREMENTO (DISMINUCIÓN) EN CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES	98006	0,00
INCREMENTO (DISMINUCIÓN) EN OTRAS CUENTAS POR PAGAR	98007	0,00
INCREMENTO (DISMINUCIÓN) EN BENEFICIOS EMPLEADOS	98008	0,00
INCREMENTO (DISMINUCIÓN) EN ANTICIPOS DE CLIENTES	98009	0,00
INCREMENTO (DISMINUCIÓN) EN OTROS PASIVOS	98010	0,00
FLUJOS DE EFECTIVO NETOS PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	98020	0,00

REPRESENTANTE(S) LEGAL(ES)

DELGADO PANCHANA MARIA DE LOURDES

1303980963

CONTADOR

IZQUIERDO PALMA MARCELO LENIN

0916439532001

5214

EL REPRESENTANTE LEGAL DECLARA QUE LOS DATOS QUE CONSTAN EN ESTOS ESTADOS FINANCIEROS SON EXACTOS Y VEREDEROS. LOS ESTADOS FINANCIEROS ESTÁN ELABORADOS BAJO LAS NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN FINANCIERA.

SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS, VALORES Y SEGUROS

CERTIFICO Que el presente balance ha sido enviado electrónicamente por el Representante Legal en virtud de una Declaración de Responsabilidad firmada por éste que obvia las firmas autógrafas. Esta copia es fiel reproducción del documento que consta en nuestros