

ADMINISTRACIÓN Y PLANIFICACIÓN INMOBILIARIA ADMIPLAN S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

REPORTE FINANCIERO 2017

1. INFORMACIÓN GENERAL:

Administración Y Planificación Inmobiliaria ADMIPLAN S.A., fue constituida el 21 de septiembre del 2016, cuyo objeto social es la Administración de Bienes Inmuebles, la información contenida en los Estados Financieros es responsabilidad de la administración de la compañía.

2. Políticas contables significativas.-

2.1. Bases de Presentación:

Los estados financieros han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera para pequeñas y medianas empresas – (N.I.I.F. para PYMES).

Los presentes Estados Financieros han sido preparados a partir de los registros contables mantenidos por la empresa y formulados de forma que muestre la situación financiera al 31 de diciembre del 2017.

2.2. Efectivo y Bancos:

Incluye aquellos activos financieros líquidos y depósitos que se pueden transformar rápidamente en efectivo, los cuales dispone la empresa para sus operaciones regulares y que no está restringido su uso:

10101	<u>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO</u>	Dec-16	Dec-17
CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	BANCOS LOCALES		
	Banco Internacional Cta. Corriente	-	214.12
	Subtotal Bancos e Inversiones	-	214.12
10101	TOTAL EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	-	214,12

2.3. Anticipo Proveedores y Empleados.-

Corresponde a valores pendiente de cobro a empleados cobrados en el transcurso del 2017.

10104	<u>SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS</u>	Dec-16	Dec-17
CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1010403	Anticipo a Proveedores	-	-
1010404	Otros anticipos entregados	-	800.00
	TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS	-	800.00

2.4. Cuentas y Documentos por cobrar.-

Corresponde principalmente a los valores pendientes de cobro a clientes al cierre del 2017, así como anticipo a empleados; los cuales son registrados a su valor razonable. Que son cobrados inmediatamente en el 2017.

10102	<u>ACTIVOS FINANCIEROS</u>	Dec-16	Dec-17
CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	Cuentas por Cobrar Clientes no Relacionados	-	
1010206	Cuentas por Cobrar Clientes Relacionadas	-	7,680.01
	TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS	-	7,680.01

2.5. Activos por impuestos corrientes.-

Está formado principalmente al Crédito Tributario favor de la empresa (IVA), Crédito Tributario a favor de la empresa por retenciones en la fuente, efectuada por sus clientes del ejercicio corriente, Anticipos de Impuesto a la Renta, Crédito Tributario de años anteriores (Renta), las cuales se encuentran valorizadas a su valor nominal y no cuentan con derivados implícitos significativos que generen la necesidad de presentarlos por separados.

10105	<u>ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES</u>	Dec-16	Dec-17
CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1010501	Crédito Tributario a favor de la empresa (IVA)	-	2,282.19
1010502	Retenciones del Impuesto a la Renta del Ejercicio	-	207.20
10105	TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	-	2,489.39

2.6. Cuentas y Documentos por pagar:

Corresponde a las cuentas por pagar del giro del negocio, así como obligaciones tributarias y beneficios a empleados; las mismas que son registradas a sus correspondientes valores nominales.

20103	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	Dec-16	Dec-17
CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2010301	Proveedores Locales	-	5.413,76
20103	TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR -		5.413,76

20107	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	Dec-16	Dec-17
CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
2010701	Con la Administración Tributaria	-	4.462,89
2010702	Impuesto a la Renta del Ejercicio por Pagar	-	113,08
2010705	15% Participación a Trabajadores del Ejercicio	-	-
20107	TOTAL OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	-	4.575,97

2.7. Beneficios a empleados:

Los planes de beneficios a empleados post empleo como la jubilación patronal y desahucio, son reconocidos aplicando el método actuarial, para lo cual, se consideran ciertos parámetros en sus estimaciones como: permanencia futura, tasas de mortalidad e incrementos salariales futuros determinados sobre la base de cálculos actuariales.

La norma permite definir planes de aportaciones definidas y planes de beneficios definidos; es un plan de pensiones bajo el cual la empresa paga aportaciones fijas a un fondo y no tiene ninguna obligación, ni legal ni implícita, de realizar aportaciones adicionales al fondo.

El pasivo reconocido en el balance (Reserva Jubilación Patronal) respecto de los planes de beneficios definidos, se calcula anualmente por actuarios independientes de acuerdo con el método de la unidad de crédito proyectado.

Durante el 2017 ADMIPLAN S.A. no tuvo empleados por tal motivo no se ha realizado el estudio actuarial.

3. Reconocimiento de ingresos:

Los ingresos en base al mercado donde se brinda el servicio, teniendo en cuenta cualquier bonificación o rebaja que la empresa otorgue.

Los ingresos ordinarios procedentes de la venta del servicio que la empresa oferta son reconocidos por la misma; todos los costos o ingresos incurridos derivados del servicio brindado, son medidos con fiabilidad, por lo que la sociedad recibirá beneficios económicos de las transacciones asociadas.

41	<u>INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS</u>	Dec-16	Dec-17
CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
4102	Prestación de Servicios	-	19.552,87
4109	Otros Ingresos de Actividades ordinarias	-	-
41	TOTAL INGRESO ACTIVIDADES ORDINARIAS	-	19.552,87

4. Costos y Gastos:

Son registrados a costo histórico; independientemente de la fecha en que se cancele, estos son reconocidos conforme estos suceden. Registrándolos en el periodo más cercano en los que se los reconoce.

	<u>GASTOS DE VENTA</u>	dic-16	dic-17
CÓDIGO	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
520105	Honorarios, comisiones y dietas a personas naturales	-	15.818,48
520128	Otros gastos	-	-
	Subtotal Gastos de Venta	-	15.818,48

5202	<u>GASTOS DE ADMINISTRACION</u>	Dec-16	Dec-17
CODIGO	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
520205	Honorarios, comisiones y dietas a personas naturales	-	680,00
520228	Otros gastos	-	2.494,01
	Subtotal Gastos de Administración	-	18.992,49

5203	GASTOS FINANCIEROS	dic-16	dic-17
CÓDIGO	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
520301	Intereses	-	
520302	Comisiones	-	53,51
5203	Total Gastos Financieros	-	53,51

5. Patrimonio:

5.1. Capital Social.-

El capital está constituido por 800 acciones de valor nominal de \$1.00

301	CAPITAL SOCIAL	dic-16	dic-17
Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
30101	Capital Suscrito o asignado	-	800,00
30102	(-) Capital suscrito no pagado, acciones en tesorería	-	
30101	TOTAL CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	-	800,00

6. Aprobación de Estados Financieros:

Los estados Financieros al 31 de Diciembre del 2017, han sido aprobados por la junta general de accionistas el 31 de Marzo del 2018.

Gabriela Narváez

Ing. Gabriela Narváez Salvador
CONTADOR GENERAL
ADMIPLAN S.A.