



FIDUCIARIA POPULAR

10 de marzo de 2016

Superintendencia de Valores
Departamento de Registro
Comunicaciones de Entradas
11/03/2016 12:04 PM s.martinez



45700

Señor
Gabriel Castro González
Superintendente de Valores
Superintendencia de Valores (SIV)
Avenida César Nicolás Penson No. 66
Sector Gazcue
Ciudad

Ref.: Asientos de Ajustes Ejercicio 2015 y Enero – 10 Marzo 2016 Fideicomiso Oferta Pública de Valores Málaga 01 FP

Distinguido señor Superintendente:

Por medio de la presente les comunicamos que en fecha 08/03/2016 y 10/03/2016 se procedió a realizar los ajustes contables de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financieras (NIIFS) solicitados por los auditores externos del Fideicomiso Oferta Pública de Valores Málaga 01 FP KPMG Dominicana y autorizados por esa Superintendencia de Valores en comunicación 34599 de fecha 23/02/2016

Como consecuencia de la realización de los ajustes, el patrimonio del fideicomiso tuvo una variación extraordinaria, sin embargo, dicha variación no afectará los pagos de beneficios futuros ni tendrá repercusión sobre el primer pago de beneficios de fecha 11/01/2016, debido a que sólo tendrá efectos contables y no sobre el flujo de caja libre del fideicomiso, que es la base de cálculo del reparto de los beneficios.

ASIENTOS DE AJUSTES FIDEICOMISO MALAGA ALQUILER DIFERIDO ENERO- 10 MARZO 2016

INGRESOS

JUSTIFICACION NIIFS 17, Párrafo 50

Los ingresos procedentes de los arrendamientos operativos se reconocerán como ingresos de forma lineal a lo largo del plazo de arrendamiento, salvo que resulte más representativa otra base sistemática de reparto, por reflejar más adecuadamente el patrón temporal de consumo de los beneficios derivados del uso del activo arrendado en cuestión.

ASIENTO

71749910103 Alquiler Diferido	26,976.41	
74280110101 Arrendamientos, Alquiler		26,976.41
	26,976.41	26,976.41
		-

S.O.R.

**ASIENTOS DE AJUSTES FIDEICOMISO MALAGA
 AUDITORIA ESTADOS FINANCIEROS EJERCICIO FISCAL 2015**

INGRESOS

JUSTIFICACION NIIFS 17, Párrafo 50

Los ingresos procedentes de los arrendamientos operativos se reconocerán como ingresos de forma lineal a lo largo del plazo de arrendamiento, salvo que resulte más representativa otra base sistemática de reparto, por reflejar más adecuadamente el patrón temporal de consumo de los beneficios derivados del uso del activo arrendado en cuestión.

ASIENTO

72650120101 RENTAS COBRADAS POR ANTICIPADO EN DOLAR	9,751.66	
74200110101 Arrendamientos, Alquiler		10,461.38
74200110101 Arrendamientos, Alquiler	64.52	
74200110101 Arrendamientos, Alquiler	645.20	
71749910103 Alquiler Diferido	82,151.89	
74200110101 Arrendamientos, Alquiler		82,151.89
	92,613.27	92,613.27
		-

GASTOS

JUSTIFICACION Los Gastos deben registrarse en el periodo económico en que ocurren

ASIENTO

75340310101 Mantenimiento y reparaciones de activo fijo excepto equipo de transporte	5,800.75	
71729920101 OTROS GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO EN US\$		5,800.75
75329920101 Otros servicios contratados	3,967.00	
72539920101 OTRAS PROVISIONES EN US\$		3,967.00
	9,767.75	9,767.75
		-

Como consecuencia de estos asientos contables el patrimonio del fideicomiso tuvo una variación de US\$14.185860

En caso de cualquier comentario, aclaración o inquietud, quedamos a su disposición.

Atentamente,

Santos Ortega

Santos Ortega
 Gerente de Contabilidad
 Fiduciaria Popular, S. A.

