

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DUE DILIGENCE CIA. LTDA. EJERCICIO FISCAL 2016

1. INFORMACION GENERAL

La COMPAÑÍA DUE DILIGENCE DEBIDA DILIGENCIA SOPORTE EMPRESARIAL ESPECIALIZADO CIA. LTDA., constituida en el Ecuador, ciudad Quito, dirección domiciliaria Ignacio San María E3-30 y Juan Gonzáles, la actividad económica principal de la compañía es servicios de asesoría empresarial financiera y de riesgos en prevención de lavado de activos, los estados financieros han sido subidos al portal de la Superintendencia de Compañías por el Contador Renzo Almeida, registro 17-08023.

2. BASES DE ELABORACION

Los estados financieros han sido elaborados cumpliendo lo dispuesto con las NIIF para PYMES, y las leyes ecuatorianas vigentes, están expresados monetariamente en las cuentas respectivas en dólares de Estados Unidos de Norteamérica.

3. INFORMACION REQUERIDA POR LA NIIF PARA PYMES.

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO: Ha sido expresada en su valor razonable, representa el activo más líquido que es de propiedad de Due Diligence y se encuentra colocado a la vista en las instituciones financieras locales.

DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR: Ha sido expresado a su valor razonable, analíticamente comprende las cuentas por cobrar a socios, las cuentas por cobrar a clientes y las provisiones.

ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES: Ha sido expresado a su valor razonable, comprende anticipo de impuesto a la renta, y crédito tributario a favor de la empresa.

SEGUROS Y OTROS ACTIVOS ANTICIPADOS: Ha sido expresado a su valor razonable, comprende los anticipos de los socios por servicio de transporte, anticipo sueldos, y otros anticipos prepagados

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO: Ha sido expresado en su valor razonable, comprenden Muebles y enseres, equipo de computación y otros activos, la depreciación ha sido calculada considerando métodos legales vigentes.

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR: Ha sido expresado en su valor razonable, comprende las obligaciones pendientes a cancelar por servicio de transporte principalmente

OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES: Ha sido expresado a su valor razonable comprende las sub – cuentas Obligaciones con la administración tributaria, impuesto causado de la renta del ejercicio, obligaciones con el IESS, participación de trabajadores a pagar

CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS: Ha sido expresado a su valor razonable, se originan en decisiones internas como por ejemplo Ayuda económica caja social, ahorro para caja social, y cuentas por pagar a socios

CAPITAL SUSCRITO: Ha sido expresado a su valor razonable integrado por el número total de acciones de la compañía multiplicado por su valor unitario.

RESERVAS: Ha sido expresado a su valor razonable, según las disposiciones legales aplicados a períodos con beneficios contables.

RESULTADOS ACUMULADOS: Han sido expresados a su valor razonable, se compone por resultados acumulados provenientes de la adopción por primera vez de las NIIF, y ganancias acumuladas.

4. INFORMACION ADICIONAL

Del Estado de Situación Financiera:

Considerar que algunas cuentas (del saldo inicial dejado por la anterior persona encargada a llevar la Contabilidad) ya han sido castigadas como, por ejemplo Proveedores, anticipo rentas, pues eran valores irreales que sobre y subvaloraban activos y pasivos del balance.

Del Estado del Resultado Integral:

Con respecto a los gastos no deducibles considerar que más del 93% del valor de la cuenta son gastos imputados (es decir no hubo desembolso de dinero para estos gastos, por lo que solo corresponden a valores contables).

Del Estado de Cambios en el Patrimonio:

Continúa la amortización de pérdidas de ejercicios anteriores (539.52), faltando por amortizar 397.73, adicionalmente el porcentaje requerido (5%) según la Ley de Compañías se consideró para reserva legal de la utilidad proveniente del 2014.

Cont. Omar Almeida
RUC. 1722923164001
REG. 17-08023

