DOUBLECHECK CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2014

NOTA 1.- INFORMACION GENERAL

La sociedad fue constituida en la República del Ecuador de acuerdo a resolución 06.Q.IJ.004873 de fecha 14 de diciembre de 2006 e inscrita en el Registro Mercantil del Cantón Quito con número 3533 el 20 de diciembre de 2006 y su objetivo social es la Prestación de Asesoría y Servicios Contables y Tributarios.

La información contenida en los estados financieros es responsabilidad de la Administración de la Compañía.

NOTA 2.- POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

2.1. Estado de cumplimiento

Los estados financieros han sido preparados de conformidad con Normas Internacionales de Información Financiera – NIIF para PYMES, con los antecedentes expuestos.

2.2. Bases de preparación

Los estados financieros de DOUBLECHECK CIA. LTDA., han sido preparados sobre las bases del costo histórico.

A continuación se describen las principales políticas contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros.

2.3. Efectivo y Bancos

Incluye aquellos activos financieros líquidos y depósitos que se pueden transformar rápidamente en efectivo en un plazo inferior a tres meses. Nota 3

2.4. Cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar

Son registradas a su valor razonable.

Las cuentas por cobrar a compañías relacionadas, son registradas a su costo.

Los vencimientos superiores a 12 meses desde la fecha del estado de situación financiera, que se clasifican como activos no corrientes. Nota 4

2.5. Otros Activos

Son registradas a su valor razonable. Nota 5

2.6. Activos Impuestos Corrientes

Corresponden a las acreencias a favor de la compañía correspondientes a Crédito Tributario. Nota 6

2.7. Propiedades de Inversión

Son registradas a su costo histórico. Nota 7

2.8. Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar

Son registradas a su valor razonable. Nota 8

2.9. Cuentas por pagar Accionistas

Son registradas a su valor razonable. Nota 9

2.10. Depósitos en Garantía

Son registradas a su valor razonable. Nota 10

2.11. Ingresos

Los ingresos se reconocen en la medida que sea probable que los beneficios económicos fluyan a la compañía y que se puedan medir de forma fiable, independientemente del momento en el que se realiza el cobro. Los ingresos se miden por el valor razonable de la contraprestación cobrada o por cobrar.

2.12. Costos y gastos

Se registran al costo histórico y se reconocen a medida que son incurridos, independientemente de la fecha en que se haya realizado el pago, y se registran en el período más cercano en el que se conocen.

NOTA 3.- *Efectivo y equivalentes de efectivo*

El resumen de esta cuenta fue como sigue:

	Al 31 de diciembre	
	2014	2013
	US$	US$
Efectivo y equivalentes de efectivo	7.800.75	2.651.88

NOTA 4.- *Cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar*

El resumen de esta cuenta fue como sigue:

	Al 31 de diciembre	
	2014	2013
	US$	US$
Clientes Locales	0.00	0.00
Anticipos Proveedores	4.147.43	4.147.43

NOTA 5.- *Otros Activos*

El resumen de esta cuenta fue como sigue:

	Al 31 de diciembre	
	2014	2013
	US$	US$
Gastos de Constitución	0.00	0.00
Suscripciones	0.00	0.00
Saldo	0.00	0.00

NOTA 6.- *Impuestos*

Activos del año corriente

El resumen de activos por impuestos corrientes fue como sigue:

	Al 31 de diciembre	
	2014	2013
	US$	US$
Crédito Tributario de Iva	0.00	33.70
Crédito por Retenciones Renta	732.34	781.87
Anticipos	45.86	305.92

Pasivos del año corriente

El resumen de pasivos por impuestos corrientes fue como sigue:

	Al 31 de diciembre

	2014 US$	2013 US$
Iva por pagar	90.00	0.00
Retenciones en fuente por pagar	0.00	61.78
Impuesto a la renta por pagar	589.68	1.016.51

NOTA 7.- Propiedades de Inversión

El resumen de esta cuenta fue como sigue:

	Al 31 de diciembre 2014 US$	2013 US$
Propiedades de Inversión	86,401.59	0.00

Corresponde a la inversión efectuada para la adquisición de un inmueble - oficina en el Proyecto Inmobiliario Fortune Plaza.

NOTA 8.- *Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar*

El resumen de esta cuenta fue como sigue:

	Al 31 de diciembre 2014 US$	2013 US$
Proveedores Locales	779.70	0.72

NOTA 9.- *Cuentas por pagar accionistas y relacionados*

El resumen de esta cuenta fue como sigue:

	Al 31 de diciembre 2014 US$	2013 US$

Préstamos Accionistas	0.00	0.00

NOTA 10.- *Depósitos en Garantía*

El resumen de esta cuenta fue como sigue:

	Al 31 de diciembre	
	2014	2013
	US$	US$
Garantía de arriendo	1.500.00	0.00

NOTA 11.- Capital Social

El Capital Social de la compañía es dividido en 3.000 participaciones sociales, iguales, acumulativas e indivisibles con un valor nominal de UN DÓLAR cada una y se encuentra pagado en su totalidad.

El resumen de otras cuentas patrimoniales fue como sigue:

	Al 31 de diciembre	
	2014	2013
	US$	US$
Aportes Futura Capitalización	92,270.69	92,270.69
Pérdidas Acumuladas Ej Anteriores	-5.964.83	-5.964.83
Utilidades Acumuladas	3.937.52	3.937.52
Resultado del Ejercicio	2.925.21	

NOTA 12.- *Ingresos*

El resumen de esta cuenta fue como sigue:

	Al 31 de diciembre	
	2014	2013
	US$	US$
Ingresos por arrendamiento	8.250.00	6.750.00

Rendimientos financieros	53.26	38.60
Otros Ingresos	0.72	1.500.00

NOTA 13.- *Costos y gastos por su naturaleza*

El detalle de costos y gastos fue como sigue:

	Al 31 de diciembre	
	2014	2013
	US$	US$
Gastos de Administración		
Impuestos y Contribuciones	3.784.66	2.736.08
Honorarios y Gastos Legales	850.00	296.80
Suministros y Mantenimientos	100.70	22.00
Servicios Básicos	21.33	0.00
Alícuotas Condominio	0.00	275.22
Atención Funcionarios	21.15	0.00
Gastos Financieros y Otros Resultados		
Intereses	0.00	0.00
Gastos y Comisiones Bancarias	11.25	4.47
	4.789.09	3,334.57

NOTA 14.- HECHOS OCURRIDOS DESPUES DEL PERIODO SOBRE EL QUE SE INFORMA

Entre el 31 de diciembre del 2014 y la fecha de emisión y aprobación de los estados financieros, no se produjeron eventos que en opinión de la Administración pudieran tener un efecto importante sobre los estados financieros.

CHRISTIAN GUSTAVO ROSERO TORRES
C.C. 1710917707
Representante Legal

ELIZABETH PAVON TOBAR
R.U.C. 1709385189001
Contador – CPA23.122