

DOUBLECHECK CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

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

DOUBLECHECK CIA. LTDA.

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2015**

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	
	2015	2014
	US\$	US\$
Efectivo y equivalentes de efectivo	12.823.05	7.800.75

DOUBLECHECK CIA. LTDA.

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2015**

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

El resumen de esta cuenta fue como sigue:

	Al 31 de diciembre	
	2015	2014
	US\$	US\$
Cientes 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	
	2015	2014
	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	
	2015	2014
	US\$	US\$
Crédito Tributario de Iva	0.00	0.00
Crédito por Retenciones Renta	954.56	732.34
Anticipos	0.00	45.86

Pasivos del año corriente

El resumen de pasivos por impuestos corrientes fue como sigue:

Al 31 de diciembre

DOUBLECHECK CIA. LTDA.

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2015**

	2015	2014
	US\$	US\$
Iva por pagar	87.41	90.00
Retenciones en fuente por pagar	0.00	0.00
Impuesto a la renta por pagar	1.219.68	589.68

NOTA 7.- Propiedades de Inversión

El resumen de esta cuenta fue como sigue:

	Al 31 de diciembre	
	2015	2014
	US\$	US\$
Propiedades de Inversión	86,401.59	86.401.59

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	
	2015	2014
	US\$	US\$
Proveedores Locales	0.00	779.70

NOTA 9.- Cuentas por pagar accionistas y relacionados

El resumen de esta cuenta fue como sigue:

	Al 31 de diciembre	
	2015	2014
	US\$	US\$

DOUBLECHECK CIA. LTDA.

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2015**

Préstamos Accionistas	92.270.69	0.00
-----------------------	-----------	------

NOTA 10.- Depósitos en Garantía

El resumen de esta cuenta fue como sigue:

	Al 31 de diciembre	
	2015	2014
	US\$	US\$
Garantía de arriendo	1.500.00	1.500.00

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 pagada en su totalidad.

Cabe señalar que en septiembre de 2015 se procedió con transferencias de participaciones entre socios quedando la siguiente composición:

SOCIO	PARTICIPACIONES
CRUZ SALGUERO CARLOS ESTUARDO	1.170
PAVON TOBAR URSULA ELIZABETH	1.170
ROSETO TORRES CHRISTIAN GUSTAVO	660

El resumen de otras cuentas patrimoniales fue como sigue:

	Al 31 de diciembre	
	2015	2014
	US\$	US\$
Aportes Futura Capitalización	0.00	92,270.69
Pérdidas Acumuladas Ej Anteriores	-5.964.83	-5.964.83
Utilidades Acumuladas	6.862.73	6.862.73
Resultado del Ejercicio	5.350.95	

DOUBLECHECK CIA. LTDA.**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2015****NOTA 12.- Ingresos**

El resumen de esta cuenta fue como sigue:

	Al 31 de diciembre	
	2015	2014
	US\$	US\$
Ingresos por arrendamiento	9.550.00	8.250.00
Rendimientos financieros	102.95	53.26
Otros Ingresos	0.00	0.72

NOTA 13.- Costos y gastos por su naturaleza

El detalle de costos y gastos fue como sigue:

	Al 31 de diciembre	
	2015	2014
	US\$	US\$
<u>Gastos de Administración</u>		
Impuestos y Contribuciones	2.484.92	3.784.66
Honorarios y Gastos Legales	315.12	850.00
Suministros y Mantenimientos	186.13	100.70
Servicios Básicos	0.00	21.33
Cuotas y suscripciones	70.00	0.00
Atención Funcionarios	0.00	21.15
<u>Gastos Financieros y Otros Resultados</u>		
Intereses	0.00	0.00
Gastos y Comisiones Bancarias	26.15	11.25
	<u>3.082.32</u>	<u>4.789.09</u>

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

Entre el 31 de diciembre del 2015 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.

DOUBLECHECK CIA. LTDA.

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2015**



CHRISTIAN GUSTAVO ROSERO TORRES
C.C. 1710917707
Representante Legal



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