

## **DOUBLECHECK CIA. LTDA.**

### **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2016**

---

#### **NOTA 1.- INFORMACION GENERAL**

La sociedad fue constituida en la República del Ecuador de acuerdo a resolución 06.Q.U.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 2016**

---

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	
	2016	2015
	US\$	US\$
<b>Efectivo y equivalentes de efectivo</b>	<b>1.702.65</b>	<b>12.823.05</b>

---

**DOUBLECHECK CIA. LTDA.**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2016**

---

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

El resumen de esta cuenta fue como sigue:

	Al 31 de diciembre	
	2016	2015
	US\$	US\$
Cientes Locales	922.20	0.00
Anticipos Proveedores	0.00	4.147.43

---

NOTA 5.- *Otros Activos*

El resumen de esta cuenta fue como sigue:

	Al 31 de diciembre	
	2016	2015
	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	
	2016	2015
	US\$	US\$
Crédito Tributario de Iva	0.00	0.00
Crédito por Retenciones Renta	255.48	954.56
Anticipos	0.00	0.00

---

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 2016**

---

	2016	2015
	US\$	US\$
Iva por pagar	121.80	87.41
Retenciones en fuente por pagar	0.00	0.00
Impuesto a la renta por pagar	0.00	1.219.68

---

**NOTA 7.- Propiedades de Inversión**

El resumen de esta cuenta fue como sigue:

	Al 31 de diciembre	
	2016	2015
	US\$	US\$
Propiedades de Inversión	86,401.59	86,401.59
Depr Acum. Prop Inversión	-21.600.40	0.00

---

*Corresponde a la inversión efectuada para la adquisición de un inmueble - oficina en el Proyecto Inmobiliario Fortune Plaza. Al cierre del ejercicio la administración define registrar la depreciación de la propiedad de inversión y la actualización del valor al valor del catastro municipal.*

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

El resumen de esta cuenta fue como sigue:

	Al 31 de diciembre	
	2016	2015
	US\$	US\$
Proveedores Locales	0.00	0.00

---

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

El resumen de esta cuenta fue como sigue:

	Al 31 de diciembre	
	2016	2015

**DOUBLECHECK CIA. LTDA.**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2016**

---

	US\$	US\$
Préstamos Accionistas	73.071.59	92.270.69

---

En función a la disponibilidad de fondos en diciembre del 2016 se procedió a abonar las cuentas por pagar a socios cuyo desglose del saldo es el siguiente:

SOCIO ACREEDOR	SALDO AL 1-1-2016	ABONO	SALDO AL 31-12-16
CRUZ SALGUERO CARLOS ESTUARDO	36.116.90	7.618.98	28.497.92
PAVON TOBAR URSULA ELIZABETH	36.118.04	7.620.12	28.497.92
ROSETO TORRES CHRISTIAN GUSTAVO	20.035.75	3.960.00	16.075.75
<b>TOTAL</b>	<b>92.270.69</b>		<b>73.071.59</b>

**NOTA 10.- Depósitos en Garantía**

El resumen de esta cuenta fue como sigue:

	Al 31 de diciembre	
	2016	2015
	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 pagado 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:

**DOUBLECHECK CIA. LTDA.****NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2016**

	Al 31 de diciembre	
	2016 US\$	2015 US\$
Aportes Futura Capitalización	0.00	0.00
Pérdidas Acumuladas Ej Anteriores	-5.964.83	-5.964.83
Utilidades Acumuladas	12.213.68	6.862.73
Resultados Acum por Adopción NIIFs	4.549.44	0.00
Resultado del Ejercicio	-16.260.72	5.350.95

**NOTA 12.- Ingresos**

El resumen de esta cuenta fue como sigue:

	Al 31 de diciembre	
	2016 US\$	2015 US\$
Ingresos por arrendamiento	10.370.00	9.550.00
Rendimientos financieros	156.81	102.95
Otros Ingresos	0.00	0.00

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

El detalle de costos y gastos fue como sigue:

	Al 31 de diciembre	
	2016 US\$	2015 US\$
<u>Gastos de Administración</u>		
Impuestos y Contribuciones	372.67	2.484.92
Honorarios y Gastos Legales	315.12	315.12
Suministros y Mantenimientos	42.00	186.13
Servicios Básicos	0.00	0.00
Cuotas y suscripciones	35.00	70.00
Otras Pérdidas	4.147.43	0.00
Depreciación Propiedad Inversión	21.600.40	0.00
<u>Gastos Financieros y Otros Resultados</u>		
Intereses	0.00	0.00
Gastos y Comisiones Bancarias	12.78	26.15

**DOUBLECHECK CIA. LTDA.**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2016**

---

<u>26.210.28</u>	<u>3.082.32</u>
------------------	-----------------

---

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

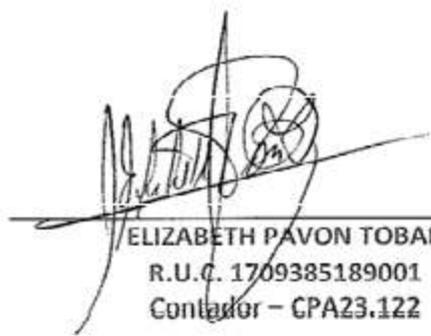
Entre el 31 de diciembre del 2016 y la fecha de emisión y aprobación de los estados financieros, no se produjeron eventos que en opinión de la Administración pudieran tener un efecto importante sobre los estados financieros.



CHRISTIAN GUSTAVO ROSERO TORRES

C.C. 1710917707

Representante Legal



ELIZABETH PAVON TOBAR

R.U.C. 1709385189001

Contador - CPA23.122