

DUEL INMOBILIARIA CIA LTDA

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre del 2012

1. Operaciones

Duel Inmobiliaria Cía. Ltda., fue constituida en Ecuador con escritura de Constitución otorgada ante el Notario Vigésimo Noveno del DM Quito Dr. Roberto Salgado Valdez el 21 de Noviembre de 2008. Inscrita en el Registro Mercantil bajo el número 4572. El objeto principal de la Compañía es la construcción y comercialización de bienes inmuebles.

Las políticas contables están de acuerdo a las normadas por la Superintendencia de Compañías, y por consiguiente están de acuerdo con los principios contables generalmente aceptados.

Para la realización de sus actividades, cuenta con una oficina en Quito, ubicada en La Floresta en la calle Luis Cordero E12-35 y Andalucía.

La contabilidad ofrece una información útil, confiable y de fácil comprobación; los Estados Financieros han sido elaborados con uniformidad. La medición y reconocimiento de los ingresos, costos y gastos se hicieron adoptando la Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Empresas NIIF para PYMES.

Resumen de las principales políticas de contabilidad

Las políticas contables que aplica la Compañía están de acuerdo a las normadas por la Superintendencia de Compañías, y por consiguiente están de acuerdo con las NIIF para PYMES, los cuales requieren que la Gerencia efectúe ciertas estimaciones y utilice ciertos supuestos, para determinar la valuación de algunas partidas incluidas en los estados financieros y para efectuar las revelaciones que se requiere presentar en los mismos. La administración considera que las estimaciones y supuestos utilizados fueron los adecuados.

Las principales políticas de contabilidad son las siguientes:

Base de presentación de los Estados Financieros

La Compañía prepara sus estados financieros sobre bases de acumulación de costos históricos vigentes al momento en que ocurrieron las transacciones. Además cumple con las regulaciones dispuestas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador. El ejercicio económico comprende el período del 1º de enero al 31 de diciembre del 2012.

Efectivos y Equivalentes de Efectivo

Se encuentran conformados por efectivo circulante mantenidos en como dineros depositados en las cuentas bancarias.

Cuentas por Cobrar

La compañía registra en Cuentas por Cobrar los saldos pendientes de cobro a los clientes.

Inventarios

Están registrados al costo de adquisición los materiales y suministros que conforman el costo de Construcciones en curso.

Propiedad, Planta y Equipo

Están registrados al costo de adquisición, el cual es depreciado de acuerdo con el método de línea recta en función a la vida útil estimada en años.

Ingresos y Costos por Ventas

Los ingresos corresponden a las ventas por servicios que se han realizado durante el año. Se registra en base a la emisión de las facturas de ventas a los clientes y a la entrega del servicio.

Gastos

Los gastos se registran cuando se devengan.

Emisión de Estados Financieros

La Compañía reporta sus estados financieros con frecuencia anual de acuerdo a normativa vigente.

Unidad Monetaria

Los registros contables se hacen Dólares de Estados Unidos de Norte América, moneda de curso legal adoptada en Ecuador el año 2000.

Negocio en Marcha

La Compañía es nueva y durante el ejercicio ha mantenido con regularidad sus operaciones, ha cumplido sus obligaciones con proveedores y organismos de control. Los índices de liquidez y solvencia han sido factores para que se determine que se mantiene en marcha la actividad comercial.

Cumplimiento Tributario

La Compañía tiene como política presentar la declaración del Impuesto a la Renta en forma puntual, conforme al noveno dígito del RUC. Donde constan todos los ingresos operacionales, otros ingresos, costos y gastos efectuados en el período.

Cumplimiento Laboral

En el campo laboral, la Compañía mantiene al día el pago de las prestaciones sociales directas con los empleados. La Compañía no cuenta con ninguna organización de tipo laboral.

2. BANCOS

Registra un saldo de US\$ 166.539,19, en la cuenta corriente que la Compañía mantiene en el Banco del Pichincha.

3. CUENTAS POR COBRAR

Registra un valor de US\$ 53.557,85 que corresponde a clientes por cobrar por ventas realizadas en el periodo.

4. ANTICIPO A PROVEEDORES

Registra un total de US\$ 55.862,56, que corresponde valores anticipados a proveedores para futuras compras efectuadas en el período.

5. INVENTARIOS

La Compañía registra un valor de US\$ 435.694,82 en Inventarios. Corresponde a Terreno por US\$ 203.032,81, Obras en Construcción US\$ 224.881,40, y a Misceláneos de Construcción por US\$ 7.780,61.

6.- CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES

Registra un total de US\$ 50.306,86, que corresponde a saldos pendientes de pago por adquisiciones de bienes y servicios, estos se cancelan en el corto plazo.

7.- DEUDAS FISCALES

Registra un total por pagar de US\$ 1.375,54 que corresponde A Aportes al IESS US\$ 86,00, a Impuestos Retenidos en la Fuente US\$ 295,01, Impuesto a la Renta Empresa por US\$ 518,09, Impuesto Valor Agregado por US\$ 476,44.

8.- PROVISIONES

Registra un total por pagar de US\$ 2.045,07 que corresponde Beneficios sociales por US\$ 2.045,07.

9.- PRESTAMO DE SOCIOS

Registra un total por pagar de US\$ 602.700,27 que corresponde a préstamos de socios entregado para Capital de trabajo. Este valor se liquidara al finalizar la comercialización del proyecto.

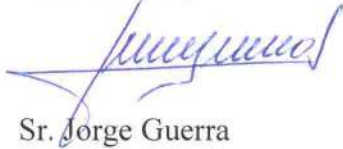
10.- PATRIMONIO

El Patrimonio de la Compañía es de US\$ 55.226,68, que corresponde a US\$ 400,00 de Capital Suscrito, Reserva Legal US\$ 338,54, Utilidades Acumuladas US\$ 34.803,43 y Utilidades Neta del ejercicio US\$ 19.684,71.

10.- INGRESOS, COSTOS Y GASTOS

En el ejercicio los ingresos generados fueron de US\$ 366.000,00 producto de las ventas de bienes inmuebles. Los costos y gastos ascienden a US\$ 346.315,29, generando una utilidad neta de US\$ 19.684,71.

Atentamente,

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Jorge Guerra', is written over a horizontal line.

Sr. Jorge Guerra

CONTADOR