

DCADD CIA. LTDA.

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

La Compañía, presenta las siguientes notas a los Estados Financieros, mismas que representan la información que no está directamente reflejada en dichos estados, y que será de utilidad para los usuarios de la información financiera y pueda apoyar en la toma de decisiones con una base objetiva y que garantice la facilidad de manejo y posterior archivo de dichos documentos. Las notas explicativas a los Estados Financieros se refieren al ejercicio 01 de enero al 31 de diciembre del 2015.

NOTA Nº 1 PRINCIPALES POLITICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES DE LA COMPAÑÍAS, DCADD. CIA LTDA. Fue constituida de acuerdo con las leyes Ecuatorianas mediante Escritura Pública No. 2013-1-01-02P, del 23 de noviembre de 2013, de la Notaría Segunda del Cantón Cuenca y tiene por objeto social principal a) La realización de Actividades de Consultoría integral, b) Diseño y Fiscalización de proyectos industriales, de desarrollo y de energías renovables c) Modelado y Simulación en 2D y 3D de estructuras, fluidos, mecanismos, calor, y termodinámica. D) Diseño inspección y ensayos de uniones soldadas. E) Análisis de vibraciones .f) Estudio de impacto y planes de manejo ambiental g) Gestión y manejo de riesgos en la industria y suministros de equipos. Con el fin de cumplir con su objeto social, así como invertir en el capital de otras compañías constituidas o por constituirse, mediante la suscripción de capital o la compra o venta de acciones o participaciones. Su domicilio principal se encuentra en la ciudad de Cuenca y su término de duración es el de cincuenta años, a partir de la fecha de inscripción. Al 31 de diciembre de 2015, DCADD CIA .LTDA. Cuenta con una oficina Ubicada en un sector estratégico de Cuenca (Raúl Clemente Huerta y Hernando de la Cruz). Aplica las normas, principios y procedimientos contables, establecidos por el órgano rector como es la Súper intendencia de Compañías. El método contable utilizado para el registro de las transacciones financieras es el método e la partida doble.

NOTA Nº 2 ESTADO DE RESULTADOS.- El resultado del presente ejercicio arroja un saldo positivo de \$26836.82 (Veinte y seis mil ochocientos treinta y seis, 82/100 dólares americanos), para el ejercicio 2015.

NOTA Nº 3 ESTADO DE SITUACION FINANCIERA ACTIVOS.- La composición de los activos con que cuenta la Compañía se encuentra distribuida de la siguiente manera: CORRIENTES Cta. Nº 101 Disponibilidades \$41201.86. Bancos \$ 1487.95 existente al

31 de diciembre del 2015, Existe cuentas incobrables y otras cuentas por cobrar por un monto de \$ 28178.60, préstamos a empresa vinculadas como KLAAP. CIA LTDA por el monto de \$7926.22.

La compañía no posee restricciones o gravámenes para el manejo de los depósitos en caja y en bancos corresponden a depósitos a la vista.

Al 31 de Diciembre de 2015, la Compañía posee una cuenta corriente en PRODUBANCO (Banco de la Producción) la suma por \$ 1487.95 (mil cuatrocientos ochenta y siete 95/100 dólares americanos).

NOTA No 4. LA CUENTA POR COBRAR

DESCRIPCION	SALDOS LIBROS AL 01-11-15	SALDO LIBROS AL 31-12-15
ACTIVO		
Activos Corrientes:		
Cuentas por cobrar comerciales		\$ 28178.60
Total	-	\$ 28178.60

Corresponde principalmente a un contrato suscrito con la empresa denominada Consorcio GLP, misma que hasta la fecha adeudaba un monto que asciende a la suma de \$10240.38 (Diez mil doscientos cuarenta con 38/100 dólares americanos) y al contrato suscrito con la empresa PROYECONSUL CIA LTDA por el monto de: \$17930.22 (Quince mil cuarenta y ocho con 27/100 dólares americanos).

NOTA No 5. LAS CUENTAS POR PAGAR

DESCRIPCION	SALDOS LIBROS AL 01-11-15	SALDO LIBROS AL 31-12-15
PASIVO:		
Pasivo Corriente:		
Cuentas por pagar comerciales		7088.56
TOTAL	-	7088.56

Corresponden específicamente a servicios, profesionales y a préstamos realizados a empresas vinculadas como KLAAP CIA LTDA y por los socios de la empresa, que hasta el 31 de diciembre del año 2015, no han sido cancelados.

NOTA No 6: Beneficios sociales por pagar.-

DESCRIPCION	SALDOS LIBROS	SALDO LIBROS
PASIVO:	AL 01-11-15	AL 31-12-15
Pasivo Corriente:		
Beneficios sociales por pagar		13900.07
TOTAL PASIVO CORRIENTE		\$13900.07

Las obligaciones laborales se ajustan al final de cada ejercicio con base en las disposiciones legales y en los convenios laborales vigentes, Estos montos por beneficios sociales por pagar corresponden específicamente a salarios del mes de diciembre, decimo tercero, decimo cuato sueldo, y a las utilidades de los empleados correspondientes al periodo enero- diciembre.

Nota No 7: IMPUESTOS CORRIENTES POR PAGAR

DESCRIPCION	SALDOS LIBROS	SALDO LIBROS
PASIVO:	AL 01-11-15	AL 31-12-15
Pasivo Corriente:		
Impuestos corrientes por pagar		\$ 5093.49
TOTAL PASIVO CORRIENTE		\$ 5093.49

El impuesto sobre la renta se determina con base en estimaciones. La provisión para impuesto sobre la renta llevada a resultados incluye, además del impuesto sobre la renta gravable del ejercicio, que en este caso es de \$ 36985.54, lo cual nos da un impuesto a la renta por pagar de \$8136.82, por otra parte tenemos un crédito tributario hasta el mes de Diciembre de 2015 por un valor de \$ 2342.20, y de años anteriores el monto de \$701.13, El impuesto sobre tales diferencias se registra en las cuentas de impuesto sobre la renta, por el monto de \$5093.49.

Nota No 8: CAPITAL SOCIAL

DESCRIPCION	SALDOS LIBROS	SALDO LIBROS
PATRIMONIO	01/11/2015	31/12/2015
CAPITAL SOCIAL		
	400,00	400,00
Capital pagado		-
TOTAL PATRIMONIO	400,00	400,00

El capital suscrito y pagado está dividido en \$400 (cuatrocientos dólares americanos), la composición del capital suscrito y pagado es como sigue:

ACCIONISTA	% DE PARTICIPACIÓN	MONTO
Rodríguez Iñiguez Juan Diego	60%	\$240
Mejía Piña Gabriel Esteban	40%	\$160

Nota No 9: RESERVAS.- El siguiente cuadro representa la composición al 31 de diciembre de 2015.

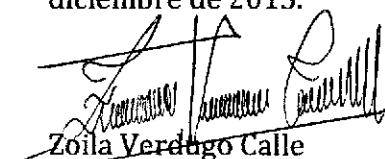
DESCRIPCION	SALDOS LIBROS	SALDO LIBROS
Reserva legal		80,00
Utilidades retenidas		\$26836.82
TOTAL PATRIMONIO		\$ 26916.82

De conformidad con los estatutos de la compañía la reserva será de un monto no menos del 20% del capital social, en este caso es de \$80 (ochenta dólares americanos) esto con el propósito de cubrir el capital suscrito al final de los cinco años. Cabe la pena anotar que la reserva legal solo es distribuible a la liquidación de la compañía, pero puede ser utilizada para absorber perdidas.

Nota No 10: UTILIDADES RETENIDAS.- Corresponde a los incrementos o disminuciones en el patrimonio de la compañía, Las utilidades retenidas ascienden a \$ 26836.82 (veinte y seis mil ochocientos treinta y seis 82/100 dólares americanos).

NOTA No 11: AFIRMACIONES.-Los Estados Financieros de DCADD. CIA. LTDA, con corte al 31 de diciembre del año 2015 se ha verificado previamente las afirmaciones contenidas en ellos, las cuales se han tomado fiel mente de los libros dando cumplimiento a las normas vigentes de la Súper intendencia de Compañías.

NOTA No 12 CERTIFICACIONES: La suscrita, contadora, certifica que de acuerdo con los documentos de soporte y los registros contables de la sociedad, el contenido del presente documento corresponde a las notas de los estados financieros al 31 de diciembre de 2015.


Zoila Verdugo Calle
CONTADORA.

