



**JAQUE MATE S.A. SOLUCIONES  
INTELIGENTES JAQUEMA**

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de diciembre del 2018

*(En Dólares de los Estados Unidos de  
América - US\$)*



JAQUE MATE S.A. SOLUCIONES INTEGRALES JAQUEMA  
Notas a los Estados Financieros  
Al 31 de diciembre del 2018  
(En Dólares de los Estados Unidos de América - US\$)

**Naturaleza y Objetivo**

JAQUE MATE S.A. SOLUCIONES INTEGRALES JAQUEMA., es una Compañía, constituida en la República del Ecuador, el 02 de mayo del 2005 inicia sus actividades. El objeto principal de la empresa la creación y colocación de anuncios de publicidad al aire libre en carteles, tableros, boletines y carteleras.

El domicilio principal fijado para la matriz de la empresa es la ciudad de Pichincha - Quito en las calles Iñaquito / Av. América /N39-285 y Vozandes.

**Nota 1 – Efectivo y Equivalentes de Efectivo**

El efectivo y equivalentes de efectivo como se muestra en el estado de flujo de efectivo puede ser conciliado con las partidas relacionadas en el estado de situación financiera de la siguiente manera:

**Efectivo y Equivalentes de Efectivo**

	Diciembre 31,	
	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Caja	0.00	0.00
Banco Pichincha Cta. Cte.	1,303.06	175.39
Banco Pichincha Cta. Ahorros	30,669.32	3,091.09
	-	-
<b>Total</b>	<b>31,972.38</b>	<b>3,266.48</b>

**Nota 2 – Cuentas Comerciales por Cobrar**

Un resumen de cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar es como sigue:



**Cuentas Comerciales por Cobrar y Otras Cuentas por**

	Diciembre 31,	
	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Clientes	-	104,357.74
Provisión cuentas incobrables	-	-
<b>Total</b>	-	104,357.74

**Nota 3 – Otras Cuentas por Cobrar**

A continuación, otras cuentas entregadas a proveedores.

**Otras Cuentas por Cobrar Relacionadas**

	Diciembre 31,	
	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Anticipo Proveedores	95.00	168.00
	-	-
<b>Total</b>	95.00	168.00

**Nota 4 – Activos por Impuestos Corrientes**

**Activos por Impuestos Anticipados**

	Diciembre 31,	
	<u>2018</u>	<u>2017</u>
IVA en Compras	1,706.87	1,406.40
Crédito Tributario IVA	-	1,860.81
Crédito Tributario Ret. IVA	89,758.61	7,691.49
Crédito Tributario Renta	420.78	2,151.93
Crédito Tributario Ejercicios Anteriores	-	92,323.38
<b>Total</b>	91,886.26	105,434.01



**Nota – 5 Otras cuentas y documentos por cobrar**

**Otras Cuentas por cobrar y documentos por cobrar**

	Diciembre 31,	
	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Reembolso Clientes por Trabajo	-	12,082.56
Préstamos Varios	-	<u>1,000.00</u>
<b>Total</b>	-	13,082.56

**Nota 6 – Cuentas comerciales por pagar**

A continuación, un detalle de las cuentas por pagar a proveedores

**Cuentas Comerciales por Pagar**

	Diciembre 31,	
	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Proveedores	(31,358.75)	(2,091.23)
	-	-
<b>Total</b>	-31,358.75	-2,091.23

**Nota 7 – Otras cuentas por pagar relacionadas**

**Otras cuentas por pagar corrientes relacionadas**

	Diciembre 31,	
	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Préstamo Accionistas	(83,661.32)	(88,292.16)
	-	-
<b>Total</b>	-83,661.32	-88,292.16



**Nota 8 – Pasivos por impuestos e IESS**

A continuación, se presenta un detalle de los valores pagados por razón de impuestos y aportes al IESS.

**Pasivos por impuestos corrientes y el IESS**

	Diciembre 31,	
	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Impuesto por Liquidar	-	(10,987.84)
Retencion Impuesto a la Renta	-	(111.56)
Retenciones IVA por pagar	-	(289.71)
Aportes por pagar	(320.57)	(84.65)
retencion 70% iva	(2,572.08)	-
retencion 100% iva	(24.00)	-
ret 1% publicidad y promocion	(302.10)	-
ret 8% en honorarios	(32.80)	-
ret 10% honorarios profesionales	(20.00)	-
<b>Total</b>	<b>-3,271.55</b>	<b>-11,473.76</b>

**Nota 9 – Empleados**

Al no poseer empleados en el periodo actual, se presenta el valor reflejado en los EEFF del año 2017.

**Provisiones empleados**

	Diciembre 31,	
	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Remuneración por pagar	-	-2,385.32
<b>Total</b>	<b>-</b>	<b>-2,385.32</b>



**Nota 10 – Otras Cuentas Por Pagar corrientes**

**OTROS PASIVOS CORRIENTES**

	Diciembre 31,	
	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Otras obligaciones corrientes	-	-8.65
<b>Total</b>	-	-8.65

**Nota 11 – Obligaciones con instituciones financieras**

El siguiente valor hace referencia al consumo en la Tarjeta de Crédito.

**OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS**

	Diciembre 31,	
	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Locales Tarjeta VISA	-	-60.14
Locales Tarjeta Diners		-2975.12
<b>Total</b>	-	-3,035.26

**Nota 12 – Pasivos por impuestos diferidos**

**Pasivos por impuestos diferidos**

	Diciembre 31,	
	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Cuentas Administrativas NIIF	-	-52,748.43
<b>Total</b>	-	-52,748.43

**Nota 13 – Capital**

En la actualidad la Compañía posee un capital social de \$ 800, mismo que se detalla a continuación a sus accionistas.



**JAQUE MATE S.A. SOLUCIONES INTEGRALES JAQUEMA**  
 Notas a los Estados Financieros  
 Al 31 de diciembre del 2018  
 (En Dólares de los Estados Unidos de América - US\$)

	Diciembre 31,	
	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Héctor Hernán Cortés Hoyos	-400.00	-400.00
Julio Andres Silva Peraza	-400.00	-400
<b>Total</b>	<b>-800.00</b>	<b>-800.00</b>

**Nota 14 – Resultados acumulados**

**RESULTADOS ACUMULADOS**

	Diciembre 31,	
	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Utilidades Acumuladas	-109,020.33	-109,020.33
Pérdidas acumuladas	48,887.09	42578.09
<b>Total</b>	<b>-60,133.24</b>	<b>-66,442.24</b>

**Nota 15 – Resultado del ejercicio**

En el presente ejercicio fiscal se evidencia una Pérdida, misma que en Junta General de Accionistas se acuerda colocarla en Resultados Acumulados.

**RESULTADOS DEL EJERCICIO**

	Diciembre 31,	
	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Pérdidas del ejercicio	55,671.22	1,368.26
	-	-
<b>Total</b>	<b>55,671.22</b>	<b>1,368.26</b>

**Nota 16 – Ingresos operacionales**

	Diciembre 31,	
	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Ventas	(95,346.27)	-
Costo de ventas	86,825.00	-
Otros ingresos	(4,272.39)	-
<b>Total</b>	<b>-12,793.66</b>	<b>-</b>



**JAQUE MATE S.A. SOLUCIONES INTEGRALES JAQUEMA**  
 Notas a los Estados Financieros  
 Al 31 de diciembre del 2018  
 (En Dólares de los Estados Unidos de América - US\$)

**Nota 17 – Gastos Operacionales**

**Gastos de Operaciones**

	Diciembre 31,	
	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Teléfono	645.17	-
suministros de oficina	155.12	-
Seguros	94.20	-
Movilización	230.84	-
gastos de viaje	2,104.89	-
servicios legales	3,504.88	-
honorarios profesionales	2,665.00	-
seguro gerente	1,198.13	-
crédito no utilizado	4,408.93	-
Contribuciones	364.10	-
servicios varios	1,850.00	-
gastos bancarios	1,321.61	-
gastos bancarios isd	3,300.00	-
<b>Total</b>	<b>21,842.87</b>	<b>-</b>

**Nota 18 – Gastos no operacionales**

**Gastos No Operacionales**

	Diciembre 31,	
	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Intereses y multas	92.05	-
<b>Total</b>	<b>92.05</b>	<b>-</b>

**Nota 19 – Gastos no deducibles**

En esta cuenta se ha registrado todas aquellas compras que no tiene sustento y la baja de costos de otros periodos.

**Gastos No Deducibles**

	Diciembre 31,	
	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Gastos No Deducibles	46,211.52	-
<b>Total</b>	<b>46,211.52</b>	<b>-</b>



**Nota 20- Impuesto a la renta**

**Impuesto a la Renta Corriente**

	Diciembre 31,	
	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Impuesto a la renta corriente	318.44	-
<b>Total</b>	318.44	-