

"CHEQSOLUTIONS S.A."
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

1. INFORMACIÓN GENERAL
ASPECTOS LEGALES Y ESTATUTARIOS

La Compañía **CHEQSOLUTIONS S.A.**, se constituyó mediante Escritura Pública celebrada en la ciudad de Quito, el 31 de julio de 2009, con la Resolución No.SC.IJ.DJC.Q.09 de la Superintendencia de Compañías e inscrita en el Registro Mercantil el 18 de Agosto de 2009, bajo la especie de Compañía Limitada y con la denominación de **CHEQSOLUTIONS S.A.**

El plazo de duración de la Compañía es de 50 años a partir del 31 de julio de 2009, vence el 31 de julio del 2059.

El objeto social de la compañía es la "Comercialización de todo lo relacionado con software."

El capital suscrito es de \$ 5.000 cinco mil dólares de los Estados Unidos de Norteamérica.

La compañía está gobernada por la Junta General de Accionistas y administrada por el Presidente Ejecutivo y la representación legal, judicial y extrajudicial está a cargo del Presidente Ejecutivo.

El Gerente General y el Presidente, son elegidos por la Junta General de accionistas para un período de tres años, pudiendo ser reelegidos indefinidamente. Los actuales nombramientos se encuentran vigentes hasta el año 2015.

1.1 ESTRUCTURA ORGÁNICA DE LA EMPRESA

La estructura orgánica de la empresa "**CHEQSOLUTIONS S.A.**", al momento de nuestra gestión se encuentra integrada de la siguiente manera:

PRESIDENTE	Gloria Margarita Tapia Mosquera
GERENTE	Byron Estuardo Mogollon Vivanco

Los nombramientos se encuentran vigentes y para un periodo de tres años desde su fecha en el Registro Mercantil, los nombramientos de Gerente y Presidente tienen un vencimiento el 12 de Junio de 2015.

1.2 NÓMINA DE LOS ACCIONISTAS

Byron Estuardo Mogollon Vivanco	95%	4.750,00
Gloria Margarita Tapia Mosquera	5%	250,00
TOTAL		\$ 5.000,00

2. ACTIVOS

2.1 EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

El efectivo y sus equivalentes, es como sigue:

	31-dic-12
Bancos	7.755,67
TOTAL	7.755,67

Corresponde a saldos conciliados en los Bancos Pichincha y Banco Fomento de las cuentas de propiedad de la empresa.

2.2 ACTIVOS FINANCIEROS CUENTA POR COBRAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Las cuentas por cobrar y otras cuentas por cobrar, es como sigue:

	31-dic-12
Cuentas por cobrar	14.665,82
Otras cuentas por cobrar no relacionados	36.916,21
Crédito Tributario Renta	2.770,53
TOTAL	54.352,56

- Al 31 de diciembre del 2012, las cuentas por cobrar de clientes tienen un vencimiento de 30 días.
- Las otras cuentas por cobrar corresponden a cuentas por cobrar empleados y préstamos de terceros.
- El crédito tributario de Renta corresponde a las retenciones en la fuente que le han sido efectuadas a la empresa.

2.3 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

La propiedad, planta y equipo, es como se presenta a continuación:

	31-dic-12
Muebles y Enseres	920,95
Equipo de computación y software	4.415,04
Depreciaciones	-3.215,65
TOTAL	2.120,34

PASIVO

2.4 PASIVOS FINANCIEROS CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Las cuentas acreedoras comerciales y otras cuentas por pagar se conforman de la siguiente manera:

	31-dic-12
Cuentas por Pagar	13.469,70
Otras cuentas por pagar	7.196,78
TOTAL	20.666,48

- Las cuentas por pagar corresponden a pagos que se debe a los proveedores.
- Las otras cuentas por pagar corresponden a Dividendos por pagar a los accionistas, así como provisiones salariales, pagos al IESS e impuestos a la administración tributaria

2.5 PARTICIPACION A TRABAJADORES

Los pasivos por obligaciones a pagar de participación a trabajadores, se detallan a continuación:

	31-dic-12
Participación Trabajadores	1.625,99
TOTAL	1.625,99

2.6 IMPUESTO A LA RENTA

El valor por impuesto a la renta por pagar se forma así:

	31-dic-12
Impuestos por pagar	2.926,86
TOTAL	2.926,86

Conciliación entre la utilidad según estados financieros y utilidad gravable:

CONCILIACION TRIBUTARIA	31-dic-12
Utilidad del ejercicio	10.839,92
Participación trabajadores	1.625,99
Utilidad antes de impuesto a la renta	9.213,93
Gastos no deducibles	3.511,55
Utilidad gravable	12.725,48
Tasa de impuesto a la renta	23%
Impuesto a la renta causado	2.926,86
(-) Anticipos y retenciones	2.770,53
IMPUESTO A PAGAR	156,33

2.7 OBLIGACIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS POST EMPLEO

Las obligaciones por beneficios post – empleo se presenta a continuación:

	31-dic-12
Jubilación Patronal	2.207,53
Desahucio	1.304,02
TOTAL	3.511,55

2.8 PATRIMONIO

Capital Social: El capital social autorizado consiste de 5.000 participaciones de US\$ 1,00 valor nominal unitario, las cuales otorgan un voto por acción y un derecho a los dividendos.

Reserva Legal: La Ley de Compañías requiere que por lo menos el 10% de la utilidad anual sea apropiado como reserva legal hasta que ésta como mínimo alcance el 50% del capital social. Esta reserva no es disponible para el pago de dividendos en efectivo pero puede ser capitalizada en su totalidad.

	31-dic-12
Capital Social	5.000,00
Pérdidas acumuladas	-403,37
-Resultados del ejercicio	6.287,07
TOTAL PATRIMONIO	10.883,70

Estos rubros representan las cuentas de propiedad de los accionistas de la Empresa **CHEQSOLUTIONS S.A**

2.10 RESULTADOS DEL EJERCICIO

El presente ejercicio presenta una utilidad neta para accionistas de \$ 6.287,07 valor al que ya se le han descontado impuestos y participación trabajadores.

2.11 INGRESOS EN ACTIVIDADES ORDINARIAS

Los ingresos ordinarios se presentan a continuación:

	31-dic-12
Ingresos Operacionales	131.698,20
TOTAL	131.698,20

Los ingresos operacionales corresponden a la comercialización de todo lo relacionado con software.

2.12 COSTOS Y GASTOS

Los costos y gastos de operación se detallan de la siguiente manera:

	31-dic-12
Costos de Ventas	41.037,48
Gastos de Administración	79.820,80
TOTAL	120.858,28

Atentamente,



PABLO PURUNCAJAS
CONTADOR GENERAL
REG. 0.18881

Pablo Puruncajas
CONTADOR GENERAL
Reg: 0.18881