

DATAQUEST S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL PERÍODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

DATAQUEST S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

POR EL PERÍODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012



Quito, Marzo 01 del 2013
Registro No. 173812

Lcdo. Santiago Tinoco
C.I. 171453751-9

DATAQUEST S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL PERÍODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

1. IDENTIFICACIÓN DE LA COMPAÑÍA

DATAQUEST S.A., fue constituida en la República del Ecuador en la ciudad de Quito el 16 de septiembre del 1996, el plazo de duración de la Compañía será de 50 años a partir de la fecha de su registro mercantil. Su domicilio principal es la provincia de Pichincha, cantón Quito, ciudad de Quito, calle Av. De los Shyris N39-30, y el Telégrafo, edificio Camelot Piso 1, barrio El Batán.

2. OPERACIONES

- El objeto de la compañía es actividades de consultoría y marketing.
- La obtención e interpretación de información de Mercado para estudios de mercadotecnia, etc.

3. RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES UTILIZADAS

Las políticas contables son los principios, bases, convenciones, reglas y prácticas específicas adoptadas por la gerencia de una empresa en la preparación y presentación de los estados financieros:

a. Preparación de los Estados Financieros

Los estados financieros individuales han sido preparados con base en las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIFs); y, Normas Ecuatorianas de Contabilidad (NEC) y están basados en el costo histórico.

La preparación de estados financieros de acuerdo con las Normas vigentes en el Ecuador involucra la elaboración de estimaciones contables que inciden en la valuación de determinados pasivos contingentes. Debido a la subjetividad

DATAQUEST S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL PERÍODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

inherente en este proceso contable, los resultados reales pueden diferir de los montos estimados por la Administración.

De acuerdo a lo dispuesto por la Superintendencia de Compañías según Resolución No.08.G.DSC.010 publicada en el Registro Oficial No.498 del 31 de Diciembre del 2008, se dispone la adopción de las Normas Internacionales de Información Financiera – NIIF a partir del 1 de enero del 2010 hasta el 1 de enero del 2012. De acuerdo al cronograma establecido para la aplicación de las NIIF dispuesto en la resolución antes mencionada, **DATAQUEST S.A.** aplicará las NIIF a partir del 1 de enero del 2012, considerando para el efecto como período de transición el año 2011.

b. Negocio en Marcha

Los principios contables parten del supuesto de la continuidad de las operaciones del ente contable, empresa en marcha, a menos que se indique todo lo contrario. **DATAQUEST S.A.** es una sociedad con antecedentes de empresa en marcha, por el movimiento económico de sus operaciones y por el tiempo que dispone para seguir funcionando en el futuro de acuerdo a su constitución.

c. Consistencia de Presentación

La presentación y clasificación de las partidas en los estados financieros se mantienen de un período al siguiente.

d. Período de Tiempo

La contabilidad financiera provee información acerca de las actividades económicas de la empresa por períodos específicos, normalmente los períodos

DATAQUEST S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL PERÍODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

de tiempo de un ejercicio y otro son iguales es decir de un mes calendario, con la finalidad de poder establecer comparaciones, realizar análisis sobre los objetivos de producción y para una adecuada toma de decisiones.

e. Activos Fijos

Los saldos de activos fijos están registrados a un valor equivalente al costo histórico en dólares de acuerdo con lo establecido en la NEC 17.

Se incluirán los activos de los cuales sea probable obtener beneficios futuros, se esperan utilicen por más de un período y que el costo pueda ser valorado con fiabilidad, se lo utilicen en la producción o suministro de bienes y servicios, o se utilicen para propósitos administrativos.

Las ganancias o pérdidas por retiros o ventas de los mismos y las reparaciones y mantenimiento se incluyen en los resultados del ejercicio en que se incurren.

f. Depreciaciones

La depreciación se registra en resultados del período en base al método de línea recta, en función de los años de la vida útil estimada, aplicando los siguientes porcentajes anuales:

- Muebles enseres y equipo de oficina 10%
- Equipo de computación 33%
- Maquinaria equipo e instalaciones 10%

g. Reconocimiento de Ingresos

DATAQUEST S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL PERÍODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

Los ingresos se reconocen cuando se realizan, es decir cuando el bien es entregado, independientemente de su cobro.

h. Participación a Trabajadores

De conformidad con disposiciones legales, la Compañía paga a sus trabajadores una participación del 15% sobre la utilidad del ejercicio antes de impuestos.

i. Impuesto a la Renta

De acuerdo con la Ley de Régimen Tributario Interno, la utilidad impositiva de la Compañía está gravada a la tasa del 23% para el período 2012.

j. Utilidad por acción

La utilidad por acción por el período terminado al 31 de diciembre del 2012, fue calculada en base a la cantidad de acciones en circulación durante cada período.

4. CAJA CHICA

Su apertura de fondo para caja chica se realiza en años anteriores por un valor de USD \$ 200.00 (Doscientos con 00/100 expresados en dólares americanos), su uso es exclusivo para gastos administrativos y atención a clientes, durante el período del año 2012 no hubo incremento porque su fondo satisface las necesidades de sus gastos menores, la reposición se lo realiza aproximadamente una vez al mes.

5. EFECTIVO O EQUIVALENTE AL EFECTIVO (CAJA), BANCOS

DATAQUEST S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL PERÍODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

El saldo de la cuenta corriente Produbanco es de USD \$ 5,902.80 (cinco mil novecientos dos con 80/100 dólares americanos) en la conciliación bancaria registran depósitos en tránsito, cheques pendientes de pago se adjunta un cuadro para su correcta lectura.

DATAQUEST S.A.
CONCILIACION BANCARIA
AL 31 DE DICIEMBRE 2012

FECHA	TIPO DOCUMENTO	NÚMERO DE DOCUMENTO	BENEFICIARIO	DETALLE	VALOR
25/11/2011	CH	005393	LAN ECUADOR	LAN ECUADOR - VIAJE A GYE	121.24
01/12/2011	CH	005429	WILSON LEON	ALQUILER PARQUEADEROS	49.00
27/11/2011	CH	006149	CAMARA DE COMERCIO DE QUITO	CAMARA DE COMERCIO DE QUITO	63.50
14/12/2012	CH	006194	IVAN ARGUDO,SEGUNDO ANTICIPO	IVAN ARGUDO,SEGUNDO ANTICIPO	3,330.00
12/12/2012	CH	006210	XIMENA SALINAS, 13 SUELDO	XIMENA SALINAS,13 SUELDO	396.24
27/12/2012	DP	I001473	LABORATORIOS LAZAR,F 8232	LABORATORIOS LAZAR,F 8232	660.00
27/12/2012	DP	I001474	LABORATORIOS LAZAR,VARIAS FACTURAS	LABORATORIOS LAZAR,VARIAS FACTURAS	545.90
27/12/2012	DP	I001475	LABORATORIOS MERCK,F 8265	LABORATORIOS MERCK,F 8265	304.80
27/12/2012	DP	I001476	HOSPIM EDIKA,COBRO F 8315	HOSPIM EDIKA,COBRO F 8315	359.12
28/12/2012	CH	006212	CARLOS BUCHELI, SUELDO	SUELDO DICIEMBRE	44.04
28/12/2012	CH	006213	TATIANA BORJA, SUELDO	SUELDO DICIEMBRE	1,406.47
28/12/2012	CH	006214	XIMENA SALINAS	SUELDO DICIEMBRE	1,205.46
28/12/2012	CH	006215	CRISTINA ACEVEDO	SUELDO DICIEMBRE	598.29
28/12/2012	CH	006217	EDISON ALBUJA	SUELDO DICIEMBRE	380.00
28/12/2012	CH	006218	ERIKA ESPINOZA	SUELDO DICIEMBRE	317.28
28/12/2012	CH	006219	ROLANDO CHIMBA	SUELDO DICIEMBRE	239.03
28/12/2012	CH	006220	BALANCESCOM CIA.LTDA	BALANCESCOM CIA.LTDA	550.00
28/12/2012	CH	006221	MERCY RAQUEL SALAZAR	MERCY RAQUEL SALAZAR	300.00
28/12/2012	CH	006222	BORJA CASAREZ TATIANA	BORJA CASAREZ TATIANA	801.00
28/12/2012	CH	006223	JORGE GONZALEZ	PRESTAMO PERSONAL	800.00
28/12/2012	CH	006224	PATRICIA GUADAMUD,LIM PIEZA DICIEMBRE	LIM PIEZA OFICINA M ES DICIEMBRE	65.00
29/12/2012	CH	006225	SERVIENTREGA ECUADOR S.A	SERVIENTREGA ECUADOR S.A	439.86
29/12/2012	CH	006226	CHANGO JORGE EDUARDO	CHANGO JORGE EDUARDO	1,191.26
29/12/2012	CH	006228	ECUASANITAS S.A	ECUASANITAS S.A	236.02
29/12/2012	CH	006229	MERCY SALAZAR,REPOS CAJA CHICA	MERCY SALAZAR,REPOS CAJA CHICA	200.00
29/12/2012	CH	006230	LAARCON CIA.LTDA	LAARCON CIA.LTDA	27.50
30/12/2012	CH	006232	RODRIGUEZ CABEZAS ESTEBAN	RODRIGUEZ CABEZAS ESTEBAN	858.40
30/12/2012	CH	006233	GALAPAGOS INTI CIA.LTDA	GALAPAGOS INTI CIA.LTDA	942.65

CHEQUES NO COBRADOS	14,562.24
DEPOSITOS EN TRÁNSITO	1,869.82

RESUMEN DE CONCILIACIÓN BANCARIA	
SALDO SEGÚN PROSUBANCO	18,595.22
CHEQUES NO COBRADOS	14,562.24

DATAQUEST S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL PERÍODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

DEPOSITOS EN TRÁNSITO	1,869.82
SUMAN IGUALES	5,902.80
SEGÚN LIBRO BANCOS	5,902.80
DIFERENCIA	-

6. DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS

Al 31 de diciembre del 2012, los saldos de las cuentas por cobrar clientes están compuesto por:

DATAQUEST S.A.
CUENTAS POR COBRAR CLIENTES
AL 31 DE DICIEMBRE 2013

FACTURA	FECHA	CLIENTE	DETALLE	DIAS VENCIDO	SALDO
8233	01/12/2012	A.B.L PHARMA ECUADOR S.A	LIBRO DATAQUEST	30	415.80
8299	10/12/2012	A.B.L PHARMA ECUADOR S.A	SERVICIO BENCHMARKING	21	762.00
8234	01/12/2012	A.B.L PHARMA ECUADOR S.A	SOFTWARE DQ BASE	30	106.68
8298	07/12/2012	ACROMAX LABORATORIOS QUIMICO F	SERVICIO BENCHMARKING	24	914.40
8263	03/12/2012	CORPORACION FARMACEUTICA MEDIS	LIBRO DATAQUEST	28	495.00
8282	07/12/2012	CORPORACION FARMACEUTICA MEDIS	LIBRO INSTITUCIONAL	24	594.00
8334	18/12/2012	CORPORACION FARMACEUTICA MEDIS	LIBRO INSTITUCIONAL	13	594.00
8069	17/09/2012	DISTRIBUIDORA FARMACEUTICA DIF	LIBRO DATAQUEST	105	297.00
8137	18/10/2012	DISTRIBUIDORA FARMACEUTICA DIF	LIBRO DATAQUEST	74	297.00
8223	20/11/2012	DISTRIBUIDORA FARMACEUTICA DIF	LIBRO DATAQUEST	41	297.00
8328	14/12/2012	DISTRIBUIDORA FARMACEUTICA DIF	LIBRO DATAQUEST	17	297.00
8321	10/12/2012	DISTRIBUIDORA FARMACEUTICA DIF	SERVICIO BENCHMARKING	21	2,032.00
8176	12/11/2012	ECU BJARNER LABORATORIOS	LIBRO DATAQUEST	49	420.00
8238	01/12/2012	ECU BJARNER LABORATORIOS	LIBRO DATAQUEST	30	420.00
8177	12/11/2012	ECUADERM S.A.	LIBRO DATAQUEST	49	297.00
8239	03/12/2012	ECUADERM S.A.	LIBRO DATAQUEST	28	297.00
8300	10/12/2012	ECUADERM S.A.	SERVICIO BENCHMARKING	21	440.00
8178	12/11/2012	ECUADERM S.A.	SOFTWARE DQ BASE	49	110.00
8240	03/12/2012	ECUADERM S.A.	SOFTWARE DQ BASE	28	

DATAQUEST S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL PERÍODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

					110.00
8224	20/11/2012	ECUAQUIMICA C.A	LIBRO DATAQUEST	41	356.40
8329	17/12/2012	ECUAQUIMICA C.A	LIBRO DATAQUEST	14	356.40
8304	10/12/2012	ECUAQUIMICA C.A	SERVICIO BENCHMARKING	21	609.60
8306	10/12/2012	ECUAQUIMICA C.A	SERVICIO BENCHMARKING	21	254.00
7308	05/12/2011	GOLDY MAX S.A	LIBRO DATAQUEST	392	594.00
7950	03/08/2012	GOLDY MAX S.A	LIBRO DATAQUEST	150	594.00
8287	07/12/2012	GOLDY MAX S.A	LIBRO INSTITUCIONAL	24	594.00
8241	03/12/2012	GRUPO FARMADEL ECUADOR S.A	FEE MENSUAL INVESTIGACION MERCADO	28	1,524.00
8180	12/11/2012	HOSPI MEDICA CIA.LTDA	LIBRO DATAQUEST	49	155.92
8244	03/12/2012	JAMES BROWN	LIBRO DATAQUEST	28	198.00
8246	03/12/2012	JAMES BROWN	LIBRO DATAQUEST	28	198.00
8330	17/12/2012	JAMES BROWN	LIBRO DATAQUEST	14	198.00
8245	03/12/2012	JAMES BROWN	SOFTWARE DQ BASE	28	101.60
8248	03/12/2012	JAMES BROWN	SOFTWARE DQ BASE	28	101.60
8331	17/12/2012	JAMES BROWN	SOFTWARE DQ BASE	14	101.60
8307	10/12/2012	LABORATORIOS BAGO DEL ECUADOR	SERVICIO BENCHMARKING	21	508.00
8252	03/12/2012	LABORATORIOS LIFE	LIBRO DATAQUEST	28	721.75
8289	07/12/2012	LABORATORIOS LIFE	LIBRO INSTITUCIONAL	24	588.00
8281	04/12/2012	LABORATORIOS LIFE	SERVICIO BENCHMARKING	27	1,016.00
8320	10/12/2012	LABORATORIOS LIFE	SERVICIO BENCHMARKING	21	1,016.00
8109	10/10/2012	LABORATORIOS PHARMA FOODS	LIBRO DATAQUEST	82	693.00
8269	03/12/2012	LABORATORIOS PHARMA FOODS	LIBRO DATAQUEST	28	693.00
8186	12/11/2012	LABORATORIOS ROCNARF S.A	LIBRO DATAQUEST	49	346.50
8253	03/12/2012	LABORATORIOS ROCNARF S.A	LIBRO DATAQUEST	28	346.50
8216	12/11/2012	LABORATORIOS ROCNARF S.A	SERVICIO BENCHMARKING	49	609.60
8313	10/12/2012	LABORATORIOS ROCNARF S.A	SERVICIO BENCHMARKING	21	609.60
8188	12/11/2012	LABORATORIOS ROCNARF S.A	SOFTWARE DQ BASE	49	266.70
8254	03/12/2012	LABORATORIOS ROCNARF S.A	SOFTWARE DQ BASE	28	266.70
8197	12/11/2012	LABORATORIOS TOFIS	LIBRO DATAQUEST	49	210.00
8259	03/12/2012	LABORATORIOS TOFIS	LIBRO DATAQUEST	28	210.00
8198	12/11/2012	LABORATORIOS TOFIS	SOFTWARE DQ BASE	49	115.50
8260	03/12/2012	LABORATORIOS TOFIS	SOFTWARE DQ BASE	28	115.50

DATAQUEST S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL PERÍODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

7951	03/08/2012	LETERAGO DEL ECUADOR S.A.	LIBRO DATAQUEST	150	588.00
8288	07/12/2012	LETERAGO DEL ECUADOR S.A.	LIBRO INSTITUCIONAL	24	588.00
8303	10/12/2012	LETERAGO DEL ECUADOR S.A.	SERVICIO BENCHMARKING	21	1,016.00
8312	10/12/2012	LETERAGO DEL ECUADOR S.A.	SERVICIO BENCHMARKING	21	1,016.00
8293	07/12/2012	MEDICAMENTA ECUATORIANA S.A	LIBRO INSTITUCIONAL	24	594.00
8314	10/12/2012	MEDICAMENTA ECUATORIANA S.A	SERVICIO BENCHMARKING	21	1,016.00
8338	20/12/2012	MEDIFARMA S.A.	ASISTENCIA TECNICA GESTOR	11	5,416.40
8308	10/12/2012	MERCK C.A	SERVICIO BENCHMARKING	21	762.00
8199	12/11/2012	NEOFARMACO DEL ECUADOR	LIBRO DATAQUEST	49	247.50
8266	03/12/2012	NEOFARMACO DEL ECUADOR	LIBRO DATAQUEST	28	247.50
8318	10/12/2012	NESTLE ECUADOR S.A.	SERVICIO BENCHMARKING	21	1,219.20
8323	11/12/2012	PFIZER CIA.LTDA	SERVICIO BENCHMARKING	20	2,032.00
8305	10/12/2012	PHARMABRAND	SERVICIO BENCHMARKING	21	762.00
7180	18/11/2011	PROMEDICAL S.A.	ADMINISTRACION FICHEROS	409	453.60
7278	05/12/2011	PROMEDICAL S.A.	ADMINISTRACION FICHEROS	392	453.60
7372	10/01/2012	PROMEDICAL S.A.	ADMINISTRACION FICHEROS	356	453.60
7429	09/02/2012	PROMEDICAL S.A.	ADMINISTRACION FICHEROS	326	453.60
7488	06/03/2012	PROMEDICAL S.A.	ADMINISTRACION FICHEROS	300	453.60
8325	14/12/2012	PROPHAR S.A	LIBRO DATAQUEST	17	300.00
8231	26/11/2012	QUIFATEX S.A	ANALISIS DE PRODUCTIVIDAD	35	2,844.80
8270	03/12/2012	QUIFATEX S.A	LIBRO DATAQUEST	28	519.69
8285	07/12/2012	QUIFATEX S.A	LIBRO INSTITUCIONAL	24	588.00
8286	07/12/2012	QUIFATEX S.A	LIBRO INSTITUCIONAL	24	980.00
8316	10/12/2012	QUIFATEX S.A	SERVICIO BENCHMARKING	21	1,016.00
8201	12/11/2012	QUIMICA ARISTON	LIBRO DATAQUEST	49	467.72
8271	03/12/2012	QUIMICA ARISTON	LIBRO DATAQUEST	28	467.72
8284	07/12/2012	QUIMICA ARISTON	LIBRO INSTITUCIONAL	24	588.00
8222	12/11/2012	QUIMICA ARISTON	SERVICIO BENCHMARKING	49	508.00
8317	10/12/2012	QUIMICA ARISTON	SERVICIO BENCHMARKING	21	508.00
8202	12/11/2012	QUIMICA ARISTON	SOFTWARE DQ BASE	49	266.70
8272	03/12/2012	QUIMICA ARISTON	SOFTWARE DQ BASE	28	266.70
8273	03/12/2012	ROCHE ECUADOR S.A	LIBRO DATAQUEST	28	415.80
8291	07/12/2012	ROCHE ECUADOR S.A	LIBRO INSTITUCIONAL	24	594.00

DATAQUEST S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL PERÍODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

8274	03/12/2012	SANOFI	LIBRO DE VACUNAS	28	257.25
8294	07/12/2012	SANOFI	LIBRO INSTITUCIONAL	24	594.00
8047	10/09/2012	SUIPHAR DE COLOMBIA	ADM INISTRACION FICHEROS	112	672.00
8118	10/10/2012	SUIPHAR DE COLOMBIA	ADM INISTRACION FICHEROS	82	672.00
8205	12/11/2012	SUIPHAR DE COLOMBIA	ADM INISTRACION FICHEROS	49	672.00
8275	03/12/2012	SUIPHAR DE COLOMBIA	ADM INISTRACION FICHEROS	28	672.00
8276	03/12/2012	SUIPHAR DOMINICANA	ADM INISTRACION FICHEROS	28	1,568.00
8280	03/12/2012	UNIQUE STAR PHARMA	LIBRO DATAQUEST	28	217.80
8295	07/12/2012	VITALIS S.A.	LIBRO INSTITUCIONAL	24	588.00
8211	12/11/2012	WESTERN PHARMACEUTICAL S.A.	SERVICIO BENCHMARKING	49	762.00
8309	10/12/2012	WESTERN PHARMACEUTICAL S.A.	SERVICIO BENCHMARKING	21	762.00
TOTAL CUENTAS POR COBRAR AL 31 DE DICIEMBRE 2012					59,006.13

7. CUENTAS POR COBRAR RELACIONADOS

DATAQUEST S.A.
DETALLE DE OTRAS CUENTAS POR COBRAR
AL 31 DE DICIEMBRE 2012

FECHA	CONCEPTO	TIPO DOCU	NUM COM PROB	DEBE	HABER	SALDO
13/01/2012	CARLOS BUCHELI MORA	E	1720	800.00	-	800.00
13/01/2012	CARLOS BUCHELI MORA	E	1721	2,000.00	-	2,800.00
17/01/2012	ANTICIPO SUELDO	E	1724	500.00	-	3,300.00
20/01/2012	BUCHELI CARLOS PINTOR CUADRO	E	1734	50.00	-	3,350.00
24/01/2012	CARLOS BUCHELI, PRESTAMO PERSONAL	E	1737	30.00	-	3,380.00
31/01/2012	ROL MENSUAL	A	873	-	1,000.00	2,380.00
01/02/2012	BUCHELI MORA Fi 1160 CF 0010010000250	E	1776	-	2,350.00	30.00
15/02/2012	CARLOS BUCHELI, ANTICIPO	E	1800	1,000.00	-	1,030.00
17/02/2012	CARLOS BUCHELI, ANTICIPO	E	1802	653.21	-	1,683.21
22/02/2012	CARLOS BUCHELI, ANTICIPO	E	1810	5,900.36	-	7,583.57
22/02/2012	CARLOS BUCHELI, REEM BOLSO	E	1809	684.28	-	8,267.85
22/02/2012	CARLOS BUCHELI, REEM B. PAGO MOVISTAR	E	1803	159.81	-	8,427.66

DATAQUEST S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL PERÍODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

28/02/2012	CARLOS BUCHELI, ANTICIPO SUELDO	E	1815	500.00	-	8,927.66
29/02/2012	ROL MENSUAL	A	890	-	1,000.00	7,927.66
01/03/2012	CARLOS BUCHELI,F 252,C 1227	A	910	-	4,291.40	3,636.26
02/03/2012	DAMIAN MONTARELO,FACT,DR CARLOS B.	E	1843	256.20	-	3,892.46
02/03/2012	CARLOS BUCHELI,PRESTAMO PERSONAL C,CHICA	E	1844	20.00	-	3,912.46
07/03/2012	CARLOS BUCHELI,ANTICIPO	E	1846	162.21	-	4,074.67
08/03/2012	CARLOS BUCHELI,ANTICIPO	E	1847	2,500.00	-	6,574.67
09/03/2012	CARLOS BUCHELI,ANTICIPO	E	1861	850.00	-	7,424.67
13/03/2012	CARLOS BUCHELI,ANTICIPO	E	1863	161.74	-	7,586.41
14/03/2012	CARLOS BUCHELI,ANTICIPO	E	1865	68.00	-	7,654.41
15/03/2012	CARLOS BUCHELI ANTICIPO IESS DOM EST	E	1866	121.05	-	7,775.46
26/03/2012	CARLOS BUCHELI,ANTICIPO	E	1876	520.00	-	8,295.46
31/03/2012	ROL MENSUAL	A	917	-	1,000.00	7,295.46
19/04/2012	CARLOS BUCHELI,ANTICIPO	E	1937	2,000.00	-	9,295.46
25/04/2012	CARLOS BUCHELI,ANTICIPO	E	1953	558.60	-	9,854.06
30/04/2012	BUCHELI CARLOS REEM BOLSO GASTOS	E	1955	82.00	-	9,936.06
30/04/2012	ROL MENSUAL	A	925	-	1,000.00	8,936.06
07/05/2012	CARLOS BUCHELI, ANTICIPO	E	1977	1,700.00	-	10,636.06
10/05/2012	CARLOS BUCHELI,CUOTA BCO AMAZONAS	E	1980	582.55	-	11,218.61
23/05/2012	CARLOS BUCHELI IESS DOM EST MARZO Y ABRIL	E	2005	121.71	-	11,340.32
23/05/2012	LASWELL S.A.,PAGO F 10611	E	2006	88.20	-	11,428.52
23/05/2012	CARLOS BUCHELI ANTICIPO SUELDO	E	2007	365.00	-	11,793.52
23/05/2012	CARLOS BUCHELI REEM BOLSO	E	2008	434.40	-	12,227.92
31/05/2012	TRANSFERENCIA ABONO	I	1222	-	1,450.00	10,777.92
31/05/2012	CANCELACION ABONOS	A	955	-	1,550.24	9,227.68
31/05/2012	CANCELACION ANTICIPOS	A	956	-	201.00	9,026.68
31/05/2012	CARLOS BUCHELI,CIERRE C 1397, F 265	A	960	-	4,291.40	4,735.28
31/05/2012	ROL MENSUAL	A	957	-	1,000.00	3,735.28
07/06/2012	CARLOS BUCHELI ANTICIPO	E	2036	1,200.00	-	4,935.28
15/06/2012	CARLOS BUCHELI,PRESTAMO PERSONAL	E	2046	5,700.00	-	10,635.28
20/06/2012	CARLOS BUCHELI,CIERRE C 1421, F 269	A	968	-	4,291.40	6,343.88
26/06/2012	CARLOS BUCHELI,ANTICIPO JULIO	E	2065	1,300.00	-	7,643.88
30/06/2012	ROL MENSUAL	A	980	-	1,000.00	6,643.88

DATAQUEST S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL PERÍODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

04/07/2012	CARLOS BUCHELI,PAGO IESS DOM ESTICO	E	2088	121.05	-	6,764.93
06/07/2012	CARLOS BUCHELI,ANTICIPO	E	2091	3,000.00	-	9,764.93
06/07/2012	CARLOS BUCHELI,REEM BOLSO DE GASTOS	E	2094	84.56	-	9,849.49
20/07/2012	CARLOS BUCHELI,REEM BOLSO DE GASTOS	E	2111	238.60	-	10,088.09
24/07/2012	CARLOS BUCHELI, REEM BOLSO DE GASTOS	E	2112	159.81	-	10,247.90
31/07/2012	CARLOS BUCHELI,ANTICIPO	E	2117	336.11	-	10,584.01
31/07/2012	CARLOS BUCHELI,CIERRE C 1518, F 373	A	988	-	4,291.40	6,292.61
31/07/2012	CARLOS BUCHELI,CIERRE ANTICIPO E 2111	A	991	-	238.60	6,054.01
31/07/2012	CARLOS BUCHELI,CIERRE ANTICIPO E 2112	A	991	-	159.81	5,894.20
31/07/2012	CARLOS BUCHELI,CIERRE ANTICIPO E 2094	A	991	-	84.56	5,809.64
31/07/2012	ROL MENSUAL	A	989	-	1,000.00	4,809.64
02/08/2012	CARLOS BUCHELI,ANTICIPO	E	2137	1,800.00	-	6,609.64
31/08/2012	CARLOS BUCHELI,ANTICIPO PERSONAL	E	2139	400.00	-	7,009.64
13/08/2012	CARLOS BUCHELI,ANTICIPO PERSONAL	E	2140	230.00	-	7,239.64
17/08/2012	CARLOS BUCHELI,REEM BOLSO GASTOS	E	2160	132.75	-	7,372.39
22/08/2012	CARLOS BUCHELI,APORTES DOM ESTICA	E	2163	60.52	-	7,432.91
22/08/2012	CARLOS BUCHELI,14º SUELDO DOM ESTICA	E	2164	267.67	-	7,700.58
23/08/2012	CARLOS BUCHELI,REEM BOLSO GASTOS	E	2167	280.08	-	7,980.66
30/08/2012	CARLOS BUCHELI,ANTICIPO	E	2177	4,800.00	-	12,780.66
31/08/2012	CARLOS BUCHELI,CIERRE C 1564, F 375	A	1010	-	4,291.40	8,489.26
31/08/2012	CARLOS BUCHELI,CIERRE ANTICIPO E 2138	A	1011	-	161.77	8,327.49
31/08/2012	CARLOS BUCHELI,CIERRE ANTICIPO E 2167	A	1011	-	140.00	8,187.49
31/08/2012	CARLOS BUCHELI,CIERRE ANTICIPO E 2160	A	1011	-	132.75	8,054.74
31/08/2012	ROL MENSUAL	A	1012	-	1,000.00	7,054.74
11/09/2012	CARLOS BUCHELI,ANTICIPO	E	2205	280.00	-	7,334.74
13/09/2012	CARLOS BUCHELI,REEM BOLSO GASTOS	E	2209	11.61	-	7,346.35
15/09/2012	CARLOS BUCHELI,REEM B.ITALIANISIMO	E	2210	112.00	-	7,458.35
20/09/2012	CARLOS BUCHELI,ANTICIPO HONORARIOS	E	2219	1,500.00	-	8,958.35
24/09/2012	CARLOS BUCHELI,ANTICIPO	E	2225	400.00	-	9,358.35
27/09/2012	CARLOS BUCHELI,ANTICIPO	E	2228	4,000.00	-	13,358.35
28/09/2012	BUCHELI CARLOS,CIERRE ANTIC. REF E 2209	E	2231	-	36.72	13,321.63
28/09/2012	BUCHELI CARLOS,CIERRE ANTIC. REF E 2210	E	2231	-	112.00	13,209.63
30/09/2012	ROL MENSUAL	A	1030	-	1,000.00	12,209.63

DATAQUEST S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL PERÍODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

01/10/2012	CARLOS BUCHELI,CRUCE ANTICIPOS	A	1029	-	4,291.40	7,918.23
05/10/2012	CARLOS BUCHELI,ANTICIPO	E	2272	400.00	-	8,318.23
08/10/2012	CARLOS BUCHELI,ANTICIPO	E	2261	2,000.00	-	10,318.23
11/10/2012	CARLOS BUCHELI,ANTICIPO	E	2264	500.00	-	10,818.23
15/10/2012	CARLOS BUCHELI,ANTICIPO	E	2268	100.00	-	10,918.23
23/10/2012	CARLOS BUCHELI,ANTICIPO	E	2277	550.00	-	11,468.23
26/10/2012	CARLOS BUCHELI,ANTICIPO	E	2279	1,000.00	-	12,468.23
26/10/2012	CARLOS BUCHELI,REEM BOLSO M OVISTAR	E	2281	185.22	-	12,653.45
29/10/2012	CARLOS BUCHELI,ANTICIPO HONORARIOS	E	2287	1,500.00	-	14,153.45
30/10/2012	CARLOS BUCHELI,ANTICIPO HONORARIOS	E	2288	2,950.00	-	17,103.45
31/10/2012	CARLOS BUCHELI,REEM BOLSO GASTOS	E	2300	50.00	-	17,153.45
31/10/2012	CARLOS BUCHELI,CIERRE ANTICIPO E 2300	A	1054	-	50.00	17,103.45
31/10/2012	CARLOS BUCHELI,CIERRE ANTICIPO E 2281	A	1054	-	185.22	16,918.23
31/10/2012	ROL MENSUAL	A	1050	-	1,000.00	15,918.23
11/01/2012	RECLASIFICACION PRIMERA CUOTA TATY B.	A	1048	833.33	-	16,751.56
27/11/2012	CARLOS BUCHELI,ANTICIPO	E	2351	4,291.40	-	21,042.96
30/11/2012	ROL MENSUAL	A	1076	-	1,000.00	20,042.96
12/12/2012	CARLOS BUCHELI,ANTICIPO	E	2364	1,500.00	-	21,542.96
12/12/2012	CARLOS BUCHELI,REEM BOLSO OTECEL	E	2367	184.47	-	21,727.43
13/12/2012	CARLOS BUCHELI,ANTICIPO HONORARIOS	E	2369	800.00	-	22,527.43
13/12/2012	CARLOS BUCHELI,ANTICIPO HONORARIOS	E	2376	1,100.00	-	23,627.43
19/12/2012	CARLOS BUCHELI,ANTICIPO HONORARIOS	E	2381	1,900.00	-	25,527.43
19/12/2012	CARLOS BUCHELI,IESS EM PLEADA Y 13	E	2382	535.75	-	26,063.18
31/12/2012	CARLOS BUCHELI,CIERRE C 1764	A	1075	-	4,291.40	21,771.78
31/12/2012	CARLOS BUCHELI,CIERRE C 1765	A	1075	-	4,291.40	17,480.38
31/12/2012	CARLOS BUCHELI,CIERRE C 1766	A	1075	-	4,291.40	13,188.98
31/12/2012	ROL MENSUAL	A	1077	-	1,000.00	12,188.98
31/12/2012	CARLOS BUCHELI,CIERRE ANTICIPO E 2330	A	1095	-	114.97	12,074.01
31/12/2012	CARLOS BUCHELI,CIERRE ANTICIPO E 2367+	A	1095	-	184.47	11,889.54
SUMA A CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS				69,664.25	57,774.71	11,889.54

8. OTRAS CUENTAS POR COBRAR

DATAQUEST S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL PERÍODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

Esta cuenta se encuentra constituida la garantía de arriendo que es un valor de USD \$ 2.016,33 más USD \$ 2.512,67 por empleados por cobrar dando una suma total de USD 4.529,00 (cuatro mil quinientos veinte y nueve con 00/100 dólares americanos), a continuación un detalle:

DATAQUEST S.A.
DETALLE DE OTRAS CUENTAS POR COBRAR
AL 31 DE DICIEMBRE 2012

FECHA	CONCEPTO	TIPO_DOC_U	NUM_COPROB	DEBE	HABER	SALDO
14-jun-12	ROLANDO CHIMBA, PRESTAMO PERSONAL	E	2044	600.00	-	600.00
30-jun-12	ROL MENSUAL ROLANDO (1º CUOTA)	A	980	-	50.00	550.00
5-jul-12	JORGE GONZALEZ, PRESTAMO PERSONAL	E	2090	20.00	-	570.00
5-jul-12	MERCY SALAZAR, PRESTAMO PERSONAL	E	2090	5.00	-	575.00
31-jul-12	ROL MENSUAL ROLANDO (2º CUOTA)	A	989	-	50.00	525.00
2-agosto-12	EDISON ALBUJA, PRESTAMO PERSONAL	E	2136	5.00	-	588.48
31-agosto-12	ROL MENSUAL ROLANDO (3º CUOTA)	A	1012	-	50.00	538.48
31-agosto-12	EDISON ALBUJA, PRESTAMO PERSONAL	E	2196	10.00	-	598.48
13-sept-12	TATIANA BORJA, PRESTAMO PERSONAL	E	2208	2,500.00	-	3,098.48
30-sept-12	ROL MENSUAL ROLANDO (3º CUOTA)	A	1030	-	50.00	525.00
19-oct-12	EDISON ALBUJA, PRESTAMO PERSONAL	E	2275	6.00	-	3,003.68
31-oct-12	ROL MENSUAL ROLANDO (3º CUOTA)	A	1050	-	50.00	2,953.68
1-nov-12	RECLASIFICACION PRIMERA CUOTA TATY B.	A	1048	-	833.33	2,120.35
30-nov-12	ROL MENSUAL ROLANDO (CUOTA)	A	1076	-	50.00	2,070.35
	ROLANDO CHIMBA, PAGO FINAL					
26-dic-12	PRESTAMO	I	1480	-	250.00	1,820.35
28-dic-12	PRESTAMO JORGE GONZALES EMPLEADO	E	2404	800.00	-	2,620.35
31-dic-12	ROL MENSUAL ROLANDO (3º CUOTA)	A	1077	-	50.00	2,570.35
SUMA EN CUENTA 1123 EMPLEADOS POR COBRAR				3,946.00	1,433.33	2,512.67

9. MENOS PROVISIÓN DE CUENTAS INCOBRABLES

Cuando existe evidencia de deterioro de las cuentas por cobrar, el importe de esta cuenta se reducirá mediante una provisión, para efectos de su presentación en estados financieros. Se registrará la provisión por la diferencia entre el valor en libros de las cuentas por cobrar menos el importe recuperable de las mismas.

El valor de provisión por cuentas incobrables viene de años anteriores, exactamente del año 2007 y su valor es de USD \$ (3.282.84).

DATAQUEST S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL PERÍODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

10. ANTICIPO A PROVEEDORES

Su cuenta queda detallada de la siguiente manera:

DATAQUEST S.A. ANTICIPO PROVEEDORES AL 31 DE DICIEMBRE 2012				
FECHA	CONCEPTO	TIPO_DOCU	NUM COM PROB	SALDO
8-feb-12	ALEXANDER LAU,ANTICIPO DE ALM UERZO	E	1788	345.15
25-agosto-12	VIATICOS PARA VIAJE PERU	E	2178	350.00
15-oct-12	IVAN ARGUDO, PROYECTO LIFEIPAD	E	2269	3,330.00
22-oct-12	ANTICIPO ENCUESTADORA GY	A	1044	200.00
31-oct-12	FERNANDO ASTUDILLO,ANTICIPO	E	2303	100.00
9-noviembre-12	FERNANDO ADTUDILLO,ENCUESTAS CUENCA	E	2310	200.00
13-noviembre-12	CRISTINA BONILLA,ANTICIPO DICIEMBRE	E	2313	74.17
5-dic-12	CONSUELO PANI FI 1761 CF 0020010003898	E	2406	15.88
11-dic-12	CARMINE,50% ANTICIPO ALM .NAVIDAD	E	2360	262.50
13-dic-12	ANTICIPO ALM UERZOS ENERO	E	2372	42.07
14-dic-12	IVAN ARGUDO,SEGUNDO ANTICIPO	E	2377	3,330.00
19-dic-12	SERVICIOS DIGITACION FICHERO JORGE	E	2380	160.00
28-dic-12	EL ITALIANISMO,PAGO FINAL	E	2432	325.00
SUMA DE IGUALES ANTICIPO PROVEEDORES				8,734.77

Estos valores serán regularizados a inicios del próximo año.

11. CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EM PRESA IVA

Su valor de crédito al 31 de diciembre del año 2012 queda en un valor de USD \$ 53.118,81 (cincuenta y tres mil ciento dieciocho con 81/100 dólares americanos). Cabe recalcar la gestión realizada ante el Servicio de Rentas Internas para la Devolución de dicho crédito a continuación se adjunta la carta entregada a la entidad del SRI:

SEÑOR DIRECTOR REGIONAL NORTE DEL SERVICIO DE RENTAS INTERNAS.-

CARLOS ALFONSO BUCHELI MORA, en mi calidad de Gerente General y como tal representante legal de DATAQUEST

DATAQUEST S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL PERÍODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

S.A., sociedad inscrita con el Registro Único de Contribuyentes No.1791326466001 conforme lo acredito con copia del documento adjunto, amparada en lo dispuesto en los Art.69 y Art.103 del Código Tributario, ante usted comedidamente comparezco y presento la siguiente **SOLICITUD DE DEVOLUCIÓN DEL CRÉDITO TRIBUTARIO DE IVA**, originado por las retenciones en la fuente que le han sido practicadas a mi representada por nuestros clientes desde enero 2010 hasta octubre 2012.

1. Antecedentes

1.1 DATAQUEST S.A. es una sociedad ecuatoriana **no calificada como Contribuyente Especial** por parte del Servicio de Rentas Internas y que tiene por actividad económica principal **actividades de consultoría y marketing**.

1.2 En cumplimiento de su actividad desarrollada desde enero del 2010 a octubre del 2012 mi representada emitió comprobantes de venta gravados con IVA tarifa 12% de conformidad con lo señalado en las normas tributarias vigentes.

1.3 Considerando que los clientes de mi representada son en su mayoría contribuyentes especiales, el IVA 12% facturado por la venta de servicios consultoría y marketing, fue objeto de la retención en la fuente de IVA del **30%** y **70%** de conformidad con lo señalado en el **Art.1** de la resolución **No.NAC-DGERCGC09-00710** publicada en el suplemento del Registro Oficial No.58 de octubre 30 de 2009.

1.4 El IVA retenido por nuestros clientes en las ventas efectuadas por DATAQUEST S.A., ha sido considerado como crédito tributario en las declaraciones mensuales de IVA, originando que al 31 de octubre del 2012 mi representada acumule un crédito tributario por retenciones en la fuente de IVA de **CUARENTA Y NUEVE MIL SETECIENTOS SETENTA 36/100 DÓLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMÉRICA (US\$49,770.36)**, el mismo que no ha podido ser compensado a la fecha tal como se puede observar en la declaración del IVA de **octubre 2012**, y que no podrá ser compensado en el futuro por cuanto mi representada será objeto de la retención del **30%** y **70%** del IVA en ventas por parte de nuestros clientes.

1.5 Adicionalmente le informamos a usted señor Director, que debido a la actividad desarrollada por mi representada, ésta efectuó la adquisición de bienes y servicios gravados con tarifa IVA 12%, los mismos que de acuerdo con la normativa tributaria vigente constituyen crédito tributario de IVA.

En este sentido, exponemos en forma de resumen consolidado la evolución que originó el crédito tributario por retenciones en la fuente del IVA respecto del cual DATAQUEST S.A. está solicitando su devolución:

Resumen Consolidado Crédito Tributario IVA [Enero 2010 hasta Octubre 2012]		Montos US\$
[+]	Crédito Tributario por Adquisiciones [Acumulado hasta diciembre 2009] Impuesto	11,337.01
[−]	Causado [enero 2010 hasta octubre 2012]	(18,557.34)
[+]	Ret. Fte. IVA a favor [enero 2010 hasta octubre 2012]	58,056.22
[−]	Crédito Tributario por Adquisiciones e Importaciones no utilizado [hasta octubre 2012]	(1,065.53)
[=]	CRÉDITO TRIBUTARIO POR RET. FTE. IVA CON DERECHO A DEVOLUCIÓN	49,770.36

2. Fundamentosdehecho

2.1. Fundamentamos nuestra solicitud debido a que el IVA crédito tributario acumulado se origina por retenciones de IVA que nos han sido practicadas de enero del 2010 hasta octubre del 2012, crédito tributario que no podrá, basándose en circunstancias compensado con IVA en ventas generado por mi representada durante los próximos ejercicios económicos, considerando que gran parte del IVA en ventas será objeto de retención en la fuente del 30% y 70% de parte de nuestros clientes, situación que en lugar de permitirnos compensar este crédito fiscal originará un incremento significativo en el mismo.

2.2. Por tal situación, planteamos la presente solicitud de devolución del crédito tributario originado por retenciones en la fuente de IVA que nos han sido practicadas desde enero del 2010 a octubre del 2012, por **CUARENTA Y NUEVE MIL SETECIENTOS SETENTA 36/100 DÓLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMÉRICA (US\$49,770.36)**.

3. FundamentosdeDerecho

DATAQUEST S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL PERÍODO TERM INADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

3.1. El inciso cuarto del Art.69 de la Ley de Régimen Tributario Interno, vigente para los ejercicios fiscales 2010, 2011 y 2012 , disponía: “*Cuando por cualquier circunstancia evidente se presume que el crédito tributario resultante no podrá ser compensado con el IVA causado dentro de los seis meses inmediatos siguientes, el sujeto pasivo podrá solicitar al Director Regional o Provincial del Servicio de Rentas Internas la devolución la compensación del crédito tributario originado por retenciones que le hayan sido practicadas. La devolución o compensación de los saldos del IVA a favor del contribuyente no constituyen pagos indebidos y, consiguientemente, no causarán intereses”.*

3.2. En relación al sustento del crédito tributario, el Art.143 del Reglamento para la Aplicación de la Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno, vigente para los ejercicios fiscales 2009 y 2010 (hasta junio 7) y el Art.156 del Reglamento para la Aplicación de la Ley de Régimen Tributario Interno, aplicable a los períodos de julio 2010 a octubre 2012, disponen en su parte pertinente: “*Únicamente los comprobantes de retención del IVA, emitidos conforme con las normas de la Ley de Régimen Tributario Interno y del Reglamento de Comprobantes de Venta y de Retención, justificarán el crédito tributario de los contribuyentes...*”.

3.3. El Art.69 del Código Tributario, respecto a la facultad resolutiva de la Administración Tributaria, establece que: “*Las autoridades administrativas que la ley determine, están obligadas a expedir resolución motivada, en el tiempo que corresponda, respecto de toda consulta, petición, reclamo o recurso que, en ejercicio de su derecho, presenten los sujetos pasivos de tributos o quienes se consideren afectados por un acto de administración tributaria*”.

3.4. En este sentido, corresponderá a la Administración Tributaria resolver oportunamente esta solicitud tendiente a la devolución del crédito tributario originado por las retenciones en la fuente del IVA a favor de DATAQUEST S.A., de enero 2010 a octubre 2012, conforme lo dispuesto en el Art.132 del Código Tributario: “*Las resoluciones se expedirán en el plazo de 120 días hábiles, contados desde el día hábil siguiente al de la presentación del reclamo, o al de la aclaración o ampliación que disponga la autoridad administrativa*”.

4. Peticiónconcreta

En base a los fundamentos de hecho y de Derecho expuestos anteriormente, solicito a usted, señor Director Regional del Servicio de Rentas Internas del Litoral Sur, que mediante resolución motivada se sirva disponer la devolución del crédito tributario originado por retenciones en la fuente del IVA que le han sido practicadas a DATAQUEST S.A. desde enero 2010 hasta octubre 2012, por la cantidad de **CUARENTA Y NUEVE MIL SETECIENTOS SETENTA 36/100 DÓLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMÉRICA (US\$49,770.36)**, a través de la emisión de una nota de crédito desmaterializada.

5. Documentaciónqueseadjunta

En sustento de los argumentos expresados anteriormente y que son la base de la presente solicitud de devolución, adjunto al presente escrito la siguiente información:

5.1. Copia del Registro Único de Contribuyentes de DATAQUEST S.A.

5.2. Copia del nombramiento del Gerente General de DATAQUEST S.A., debidamente inscrito en el Registro Mercantil.

5.3. Copia de las declaraciones mensuales del Impuesto al Valor Agregado, presentadas ante la Administración Tributaria durante el periodo de enerodel2010aoctubredel2012, donde se refleja el saldo a favor del IVA.

6. Autorizaciónynotificaciones

Autorizo expresamente a los abogados Pablo Guevara Rodríguez, Mario Orellana Beltrán, Carlos Pontón Cevallos, Elena Lee Cao y Kristy Fierro Arcos, para que con su sola firma de manera individual o conjunta, suscriban, presenten y realicen cuanta gestión consideren necesaria en defensa de los derechos e intereses de DATAQUEST S.A. dentro del proceso que se formule en virtud del presente trámite.

Las notificaciones que por ley me correspondan en relación a esta solicitud, las recibiré en el domicilio especial de mis abogados patrocinadores, ubicado en la Avenida Eloy Alfaro N29-235 y Alemania, Edificio Fortune Plaza, piso 8, oficina 806, de ciudad de Quito.

Es justicia,

DATAQUEST S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL PERÍODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

Carlos Bucheli Mora
DATAQUEST S.A.

Ab. Carlos Pontón Cevallos
Reg. No.10238 C.A.P.

12. CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EM PRESA I.R.

Es el impuesto que recae sobre los ingresos o rentas que obtengan las personas naturales, las sucesiones indivisas y las sociedades nacionales y extranjeras, producto de actividades personales, comerciales, industriales, agrícolas, y en general actividades económicas y aún sobre ingresos gratuitos, percibidos durante un año.

Para liquidar el impuesto a la renta depende de la base imponible, sobre la cual las sociedades pagan el 23%, y las personas naturales y las sucesiones indivisas deben aplicar una tabla progresiva.

Su valor culmina al 31 de diciembre 2012 para su respectiva liquidación de USD \$ 11,999.53 (once mil novecientos noventa y nueve con 53/100 dólares americanos).

13. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO:

Se incluirán los activos de los cuales sea probable obtener beneficios futuros, se esperan utilicen por más de un período y que el costo pueda ser valorado con fiabilidad, se lo utilicen en la producción o suministro de bienes y servicios, o se utilicen para propósitos administrativos. Incluye bienes recibidos en arrendamiento financiero. Al comienzo del plazo del arrendamiento financiero, se reconocerá, en el estado de situación financiera del arrendatario, como un activo y un pasivo por el mismo importe.

DATAQUEST S.A.
 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 POR EL PERÍODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA: Es el saldo acumulado a la fecha, de la distribución sistemática del importe depreciable de un activo a lo largo de su vida útil, considerando para el efecto el periodo durante el cual se espera utilizar el activo por parte de la entidad; o el número de unidades de producción o similares que se espera obtener del mismo por parte de la entidad

A continuación un detalle de los activos de la compañía.

DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS			
NOMBRE CUENTA	%	VIDA UTIL	VALOR ACTIVO
MUEBLES Y ENSERES	10%	10 AÑOS	5,356.65
MAQUINARIA Y EQUIPO	10%	10 AÑOS	2,653.27
EQUIPO DE COMPUTACIÓN	33.33%	3 AÑOS	8,450.29
EQUIPO DE COMPUTACIÓN	33.33%	3 AÑOS	1,250.00
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS			- 11,965.27
SUMA DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO			5,744.94

Se adquiere un equipo de cómputo por un valor de USD 1.250,00 en el mes de septiembre 2012.

14. CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES:

DATAQUEST S.A. CUENTAS POR PAGAR AL 31 DE DICIEMBRE 2012					
COMPRA	FACTURA	FECHA	PROVEEDOR	DIAS VENCIDO	SALDO
8162	10008162	13/12/2012	ACROMAX	18	762.00
1141	10001921	17/01/2012	BLASCO PEÑAHERRERA & ASOCIADOS	349	187.20
1807	10000340	31/12/2012	BORJA CASAREZ TATIANA	0	

DATAQUEST S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL PERÍODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

					669.95
1808	10000341	31/12/2012	BORJA CASAREZ TATIANA	0	938.28
1815	10000343	31/12/2012	BORJA CASAREZ TATIANA	0	238.31
1785	18469859	03/12/2012	C.N.T EP	28	33.60
1786	18933918	03/12/2012	C.N.T EP	28	13.44
1787	18933919	03/12/2012	C.N.T EP	28	254.88
1788	18459305	03/12/2012	C.N.T EP	28	110.06
1769	10002668	04/12/2012	CHANGO JORGE EDUARDO	27	24.69
1777	10000579	04/12/2012	CONTRERAS PAREDES XIMENA	27	12.60
1778	10000580	05/12/2012	CONTRERAS PAREDES XIMENA	26	4.90
1779	10000582	10/12/2012	CONTRERAS PAREDES XIMENA	21	164.59
1780	10000590	10/12/2012	CONTRERAS PAREDES XIMENA	21	100.29
1505	10014870	19/07/2012	DIRES S.A	165	2,593.33
1571	10014933	22/08/2012	DIRES S.A	131	2,253.11
1619	10014995	13/09/2012	DIRES S.A	109	4,612.08
1620	10015020	20/09/2012	DIRES S.A	102	3,009.13
1697	10015129	30/10/2012	DIRES S.A	62	3,940.08
1698	10015130	30/10/2012	DIRES S.A	62	1,880.64
1733	10015210	29/11/2012	DIRES S.A	32	283.25
1734	10015211	29/11/2012	DIRES S.A	32	1,414.05
1735	10015212	29/11/2012	DIRES S.A	32	2,015.96
1776	10015281	28/12/2012	DIRES S.A	3	1,872.08
1789	66826555	26/12/2012	EM PRESA ELECTRICA QUITO S.A	5	44.90
1744	10001188	27/11/2012	NEXOSTALENT S.A.	34	352.00
1773	15320794	22/12/2012	OTECEL SA	9	

DATAQUEST S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL PERÍODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

					68.32
1782	20048436	12/12/2012	TRAM ACOEXPRESS CIA.LTDA	19	211.31
1784	10000156	12/12/2012	VELEZ SIERRA LUIS HERNAN	19	254.00
1774	10000644	10/12/2012	ZONTTI CHOCOLATES Y VINOS CIA.	21	208.32
1775	10000674	26/12/2012	ZONTTI CHOCOLATES Y VINOS CIA.	5	139.41
TOTAL CUENTAS POR PAGAR AL 31 DE DICIEMBRE 2012					28,666.76

15. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA

Por concepto de Retención en la fuente por pagar al 31 de Diciembre 2012 es USD \$ 1.882,63 (un mil ochocientos ochenta y dos con 63/100 dólares americanos)



Identificación de pago	Convenio de Débito
Número de Identificación	181326468011
CEPA(Número de Serie)	810133150964
Código Impresión	ID1
Impuesto	Holociones en la cuenta
Tipo de Formulario	10
RESUMEN DE DATOS	
Razón Social	DATAQUEST S.A.
Período Fiscal	132012
Fecha de Declaración	2010/10/13
Plazo de Declaración	12/12/12 TM
Fecha de Vencimiento	2010/10/13
Fecha Máxima de Pago	2011/2010
VENCIMIENTO A PAGAR	
Total Impuesto a Pagar	\$ 1,02 E3
Intereses por mora	\$ 0.00
Multa	\$ 0.00
Total	\$ 1,02 E3
FORMAS DE PAGO	
Débito Bancario, Electrivo, Cheque	\$ 1,02 E3
Compensaciones	\$ 0.00
Notas de Crédito Circulantes	\$ 0.00
Notas de Crédito Desmaterializadas	\$ 0.00

Le recordamos que el valor de US \$ 1,02 E3 , será debitado a partir del 21/01/2013 , desde cuenta 02005008082
del Banco: BANCO DE LA PRODUCCIÓN S.A. PRODUBANCO

DATAQUEST S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL PERÍODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

Por concepto de Retención en IVA por pagar al 31 de Diciembre 2012 es USD \$ 2.210,17 (dos mil doscientos diez con 17/100 dólares americanos)

SRIgobec		SERVICIO DE RENTAS INTERNAS COMPROBANTE ELECTRÓNICO PARA PAGO	
Identificación de pago		Convenio de Pago	
Número de identificación		1791122488011	
CEP#(Número de Serie)		81070331401	
Código Impuesto		2011	
Impuesto		Impuesto al Valor Agregado (Mensual)	
Tipo de Formulario		104	
RESUMEN DE DATOS			
Razón Social		DATQUEST S.A.	
Período Fiscal		07/2012	
Fecha de Declaración		21/11/2013	
Horario Declaración		19:44:31 PM	
Fecha de Vencimiento		21/11/2013	
Fecha Máxima de Pago		21/11/2013	
VALORES A PAGAR			
Total Impuesto a Pagar		\$ 2,210.17	
Intereses por mora		\$ 0.00	
Multa		\$ 0.00	
Total		\$ 2,210.17	
FORMAS DE PAGO			
Débito Bancario, Electrivo, Cheque		\$ 2,210.17	
Compensaciones		\$ 0.00	
Notas de Crédito Circulantes		\$ 0.00	
Norma de Crédito Desmaterializada		\$ 0.00	
<p>Le recordamos que el valor de US \$ 2,210.17, sera debitado a partir del 21/01/2013 , de su cuenta 02005006062 del Banco BANCO DE LA PRODUCCION S.A. PRODUBANCO</p>			

Dando una suma total en la cuenta de USD \$ 4,092.80 (cuatro mil noventa y dos con 80/100 dólares americanos)

16. OBLIGACIONES CON EL IESS

Se compone de:

- 21,5% aporte al IESS mes de Diciembre por un valor de USD \$ 1.316,06
- Préstamo Hipotecario y quirografario por un valor de USD \$ 387.72
- Fondos de Reserva por pagar mes de diciembre 2012 USD \$ 200.85

SUMA TOTAL OBLIGACIÓN CON EL IESS 1.904,63

DATAQUEST S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL PERÍODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

17. OBLIGACIONES BENEFICIOS A EMPLEADOS

El valor de USD \$ 10.648,25 (diez mil seiscientos cuarenta y ocho con 25/100 dólares americanos) corresponde a las partes proporcionales de décimo tercer sueldo, décimo cuarto sueldo, vacaciones de los empleados de la empresa **DATAQUEST S.A.**, hasta el 31 de diciembre 2012.

18. JUBILACION PATRONAL

Se realizó por concepto de aplicación Normas Internacionales de Información Financiera NIIFS un estudio actuarial de Jubilación Patronal e Indemnizaciones Laborales según la Norma Contable NIC 19. Incluye la porción corriente de provisiones por beneficios a empleados, incluyendo los beneficios post-empleo, o aquellos generados por beneficios pactados durante la contratación del personal la compañía, así como los originados de contratos colectivos de trabajo. Su valor de provisión por concepto de:

• JUBILACIÓN PATRONAL USD \$	2.498,00
• INDEMNIZACIONES LABORALES USD \$	<u>1.977,00</u>
SUMAN IGUALES	4.475,00

19. OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Se mantiene una deuda a Pharmanet por un valor de USD 35.051,67 (treinta y cinco mil cincuenta y uno con 67/100 dólares americanos), para el próximo año se realizará un plan pagos y poder finiquitar deuda.

20. PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS

- **Capital Social**

DATAQUEST S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL PERÍODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

Su capital social asciende a USD\$ 10.000,00 (diez mil con 00/100 dólares americanos y está constituida en 10.000 acciones de US\$ 1,00 cada una, en el año 2012.

Se respalda con actas y documentación legal para el proceso tomado.

- **Aporte para Futuras capitalizaciones**

Los accionistas mantienen esta cuenta en un valor de USD 50,000.00 (cincuenta mil con 00/100 dólares americanos), durante el próximo año tomará acciones para su culminación de proceso.

- **Reserva Legal**

De conformidad con La ley de Compañías, de la utilidad anual, la compañía formará un fondo de reserva hasta que éste alcance por lo menos al cincuenta por ciento del capital social. La Reserva legal asciende a USD\$ 4,994.00 (Cuatro mil novecientos noventa y cuatro con 00/100 dólares americanos) en el período 2012.

- **Ganancias acumuladas**

Su valor es de USD \$ 36.115,04 (treinta y seis mil ciento quince con 04/100 dólares americanos), sus accionistas mantienen con acta la acumulación de esta cuenta.

- **Pérdidas acumuladas**

Su valor es de USD \$ (71.194,03) (setenta y un mil ciento noventa y cuatro con 03/100 dólares americanos), sus accionistas mantienen con acta la acumulación de esta cuenta.

21. VENTAS

DATAQUEST S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL PERÍODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

Los ingresos por ventas y su costo son reconocidos en resultados en el período en que se realiza la transferencia de dominio de los servicios.

22. INGRESOS NO OPERACIONALES

Su valor comprende en los intereses ganados por su cuenta corriente, también comprende las recuperaciones de gastos de la empresa.

23. COSTOS Y GASTOS DE LA COMPAÑÍA

La definición de gastos incluye tanto las pérdidas como los gastos que surgen en las actividades ordinarias de la entidad. Entre los gastos de la actividad ordinaria se encuentran, por ejemplo, el costo de las ventas, los salarios y la depreciación. Usualmente, los gastos toman la forma de una salida o depreciación de activos, tales como efectivo y otras partidas equivalentes al efectivo, inventarios o propiedades, planta y equipo. Son pérdidas otras partidas que, cumpliendo la definición de gastos, pueden o no surgir de las actividades ordinarias de la entidad. Incluye todos los gastos del periodo de acuerdo a su función distribuidos por: gastos de venta, gastos de administrativos, gastos financieros y otros gastos. Los gastos deben ser reconocidos de acuerdo a la base de acumulación o devengo.

24. IMPUESTO A LA RENTA

• Conciliación Tributaria

De conformidad con disposiciones legales, la provisión para el impuesto a la renta se calcula de la tarifa del 23% aplicable a las utilidades gravables por el período comprendidos entre el 1 de enero al 31 de diciembre del 2012.

Las conciliaciones tributarias realizadas por la Compañía de acuerdo a disposiciones legales se detallan a continuación:

Año 2009

DATAQUEST S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL PERÍODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

Utilidad Contable	47.564,33
(-) 15% Participación a trabajadores	<u>7.134,65</u>
Utilidad después de participación trabajadores	40.429,68
(+) Gastos no deducibles	16.431,32
(-) Amortización pérdidas tributarias de años anteriores	<u>13.078,03</u>
Base imponible para el Impuesto a la Renta	43.782,97
Impuesto a la Renta Causado	10.070,08

• **Contingencias**

La Compañía no ha sido revisada por las autoridades tributarias, por lo tanto está abierto el ejercicio 2012.

• **Eventos Subsecuentes**

De acuerdo a la reforma tributaria a la Ley de Régimen Tributario Interno y a la Ley Reformatoria para la Equidad Tributaria del Ecuador del 23 de diciembre del 2009 a partir del ejercicio tributario 2010 se encontrarán exentos únicamente los dividendos distribuidos por sociedades nacionales o extranjeras residentes en el Ecuador, a favor de otras sociedades nacionales o extranjeras, no domiciliadas en paraísos fiscales o jurisdiccionales de menor imposición o de personas naturales no residentes en el Ecuador.

También estarán exentos de impuestos a la renta, los dividendos en acciones que se distribuyan a consecuencia de la aplicación de la reinversión de utilidades en los términos definidos en el artículo 37 a la Ley de Régimen Tributario Interno, y en la misma relación proporcional.