

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

1. INFORMACIÓN GENERAL
ASPECTOS LEGALES Y ESTATUTARIOS

La Compañía **"PLANMARKET S.A."**, se constituyó mediante Escritura Pública celebrada en la ciudad de Quito, el 31 de mayo de 2002, con la Resolución No.02.Q.IJ de la Superintendencia de Compañías e inscrita en el Registro Mercantil el 25 de junio de 2002, bajo la especie de Compañía Limitada y con la denominación de **PLANMARKET S.A.**

El plazo de duración de la Compañía es de 30 años a partir del 25 de junio de 2002, vence el 25 de junio del 2032.

El objeto social de la compañía es el "Análisis, diseño y programación de software"

El capital suscrito es de \$ 20.800 veinte mil ochocientos 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 periodo de dos años, pudiendo ser reelegidos indefinidamente. Los actuales nombramientos se encuentran vigentes hasta el año 2014.

1.1 ESTRUCTURA ORGÁNICA DE LA EMPRESA

La estructura orgánica de la empresa **"PLANMARKET 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 cuatro años desde su fecha en el Registro Mercantil, los nombramientos de Gerente y Presidente tienen un vencimiento el 12 de Junio de 2014.

1.2 NÓMINA DE LOS ACCIONISTAS

Byron Estuardo Mogollon Vivanco	99%	20.592,00
Gloria Margarita Tapia Mosquera	1%	208,00
TOTAL		\$ 20.800,00

2. ACTIVOS

2.1 EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

El efectivo y sus equivalentes, es como sigue:

	31-dic-12
Bancos	15.925,24
TOTAL	15.925,24

Corresponde a saldos conciliados en los Bancos 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	1.649,47
Inversiones	24.165,00
Otras cuentas por cobrar	5.163,82
Otras cuentas por cobrar no relacionados	223.727,20
Crédito Tributario IVA	15.640,02
Crédito Tributario Renta	27.779,26
TOTAL	298.124,77

- Al 31 de diciembre del 2012, las cuentas por cobrar de clientes tienen un vencimiento de 30 días.
- Las inversiones corrientes que tiene la empresa en Sonesta Hotel.
- Las otras cuentas por cobrar corresponden a cuentas por cobrar empleados y préstamos de terceros.
- El crédito tributario corresponde al Crédito de IVA de compras e importación de bienes.
- 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	15.355,71
Maquinaria y Equipo	12.470,30
Equipo de computación y software	2.745,00
Inmuebles	55.950,00
Otras propiedades, planta y equipo	11.500,00
Depreciaciones	-23.368,33
TOTAL	74.652,68

PASIVO

2.5 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	127.792,28
Obligaciones con instituciones F.	16.380,32
Otras cuentas por pagar	195.455,17
TOTAL	339.627,77

- Las cuentas por pagar corresponden a pagos que se debe a los proveedores.
- Las obligaciones con Instituciones Financieras corresponde a un préstamo que se le adeuda al Banco Pichincha y tarjetas de crédito.
- 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

2.6 PARTICIPACION A TRABAJADORES

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

	31-dic-12
Participación Trabajadores	2.729,14
TOTAL	2.729,14

2.7 IMPUESTO A LA RENTA

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

	31-dic-12
Impuestos por pagar	2.729,14
TOTAL	2.719,14

Conciliación entre la utilidad según estados financieros y utilidad gravable:

CONCILIACION TRIBUTARIA	31-dic-12
Utilidad del ejercicio	17.980,55
Participación trabajadores	2.729,14
Utilidad antes de impuesto a la renta	15.251,41
Gastos no deducibles	12.721,55
Utilidad gravable	27.972,96
Tasa de impuesto a la renta	23%
Impuesto a la renta causado	6.433,78
(-) Anticipos y retenciones	-27.779,26
IMPUESTO A PAGAR	-21.345,48

2.8 OBLIGACIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS POST EMPLEO

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

	31-dic-12
Jubilación Patronal	7.303,09
Desahucio	5.474,84
TOTAL	12.777,93

2.9 PATRIMONIO

Capital Social: El capital social autorizado consiste de 20.800 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	20.800,00
Reserva Legal	10.400,00
Adopción NIIF primera vez	-9.266,38
Utilidades no distribuidas	5.381,15
Pérdidas acumuladas	-9.266,38
-Resultados del ejercicio	8.817,63
TOTAL PATRIMONIO	36.132,40

Estos rubros representan las cuentas de propiedad de los accionistas de la Empresa "PLANMARKET S.A

2.10 AJUSTES ADOPCIÓN NORMAS NIIF

Los ajustes por adopción de las Normas Internacionales de Información Financiera son los siguientes: Confirmar este ajuste NIIF

CUENTA	DEBE	HABER
Prestamos Largo Plazo		-9.266,38
Adopción NIIFs Primera Vez	-9.266,38	
TOTAL	-9.266,38	-9.266,38

2.11 RESULTADOS DEL EJERCICIO

El presente ejercicio presenta una utilidad neta para accionistas de \$ 8.817,63 valor al que ya se le han descontado impuestos y participación trabajadores.

2.12 INGRESOS EN ACTIVIDADES ORDINARIAS

Los ingresos ordinarios se presentan a continuación:

	31-dic-12
Ingresos Operacionales	1.270.562,03
Otros Ingresos	752,80
TOTAL	1.271.304,83

Los ingresos operacionales corresponden a las actividades relacionadas con el análisis, diseño y programación de software.

2.13 COSTOS Y GASTOS

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

	31-dic-12
Costos de Ventas	983.296,48
Gastos de Administración	270.027,45
TOTAL	1.253.324,28

Atentamente,



PABLO PURUNCAJAS
CONTADOR GENERAL
REG. 0.18881