

NOTA 1.- Efectivo y Equivalentes de Efectivo.-

La cuenta de efectivo y sus equivalentes se encuentra conformada de la siguiente manera:

Caja Chica	\$	150.00	
Banco Pichincha	\$	853.85	(Anexo 1)
Banco Pacifico	\$	1,436.57	(Anexo 2)
Total	\$	2,440.42	

NOTA 2.- Cuentas por Cobrar Clientes.-

La Cuenta de Clientes a la fecha refleja un valor en libros de \$ 20,235.98, sin embargo al realizar el análisis correspondiente de la misma como menciona la norma, se verifico que se debe realizar el deterioro del 100%. (Anexo 3)

NIC 9 (Instrumentos Financieros) En el párrafo G menciona que las correcciones por deterioro del valor originadas por el riesgo de crédito se presentará, para cada clase de activos financieros, un análisis del movimiento de las cuentas correctoras representativas de las pérdidas por deterioro originadas por el riesgo de crédito.

NOTA 3.- Cuentas por Cobrar Empleados.-

La cuenta por cobrar a empleados está conformada como se detalla a continuación:

Roberto Ibarra	1,600.00
Empleados Promociones	406.77
Total	2,006.77

NOTA 4.- Inventario.-

El inventario al 31 de diciembre del 2012 está conformado de la siguiente manera: (Anexo 4).

Se contabilizan al costo de adquisición por el sistema de Inventario permanente y el costo se determina por el método promedio ponderado.

Costo de Inventarios: comprende todos los costos de compra y otros costos incurridos al traer los inventarios a su ubicación y condición presente disponible para la venta.

Input One S.A. maneja tiene una rotación en inventarios de 30 días, el stock es muy limitado, debido a que la adquisición de inventario es realizada directamente bajo pedido del clientes. De esta manera no tenemos inventario descontinuado o deteriorado.

En vista de este antecedente, es necesario indicar que no se efectuó ningún ajuste.

NOTA 5.- Propiedad Planta y Equipo.-

Los Activos Fijos de la empresa tienen un valor de \$ 6 463.91 dólares y se encuentran conformados de la siguiente manera: (Anexo 5)

Muebles y Enseres	4,685.59
(-) Depreciación Muebles y Enseres	(743.51)
Equipo de Computación	4,542.09
(-) Depreciación Equipo de Computación	(2,020.23)
Total PPE	6,463.94

NOTA 6.- Proveedores por Pagar.-

La cuenta de Proveedores por Pagar está conformada por los siguientes rubros al 31 de diciembre del 2012:

Proveedor	Valor
Proveedor: EDI WORLD S.A.	1,980.00
Proveedor: ENLACE DIGITAL ASESTRAL CIA. LTDA.	2,395.80
Proveedor: KODAK MEXICANA S.A. DE C.V.	25,265.71
Proveedor: REPRESENTACIONES REPMAJUSA S.A.	1,171.80
Proveedor: SERVICIOS MEDIA & TECHNOLOGIES GRUCOTEC ECUADOR CIA	2,275.50
Total	33,088.81

NOTA 7.- Obligaciones Laborales.-

La cuenta de Obligaciones Laborales se encuentra detallada de la siguiente manera:

Sueldos por Pagar	2,398.89
Décimo Tercer Sueldo	300.15
Décimo Cuarto sueldo	288.59
Vacaciones	29.07
Total	3,016.70

NOTA 8.- Cuentas por Pagar Varias.-

Las cuentas por pagar son préstamos y esta conformadas de la siguiente manera:

Repmajusa	406.77
Enlace Digital	16,026.97
Total	16,433.74

NOTA 9.- Capital.-

Según la escritura de Constitución de la compañía tiene un:

Capital Autorizado de \$ 20.000

Capital Suscrito de \$ 10.000

Capital Pagado de \$ 8.000

Capital no Pagado de \$ 2.000 perteneciente a Sr. Roberto Ibarra

NOTA 10. Ingresos Ordinarios.-

Corresponden a ingresos netos derivados de la actividad principal de la empresa, compuestos de la siguiente manera.

Ingresos Venta de bienes	364,784.64
(-) Devolucion en venta de Bienes	- 34,947.58
Ingresos Venta de servicios	12,444.31
Total Ingresos Ordinarios	342,281.37

NOTA 11. Costo de Ventas.-

El Costo de Ventas es registrado incluyendo todos los costos y gastos que intervienen hasta poner en el mercado el producto final.

El costo de ventas al 31 de diciembre del 2012 es de \$ 237.877.01

NOTA 12. Gastos Administrativos.-

Los Gastos Administrativos al 31 de diciembre del 2012, corresponden a:

GASTOS ADMINISTRATIVOS	68,564.90
GASTOS DEL PERSONAL	43,467.87
Sueldos y Salarios	36,327.65
Beneficios Sociales	1,060.06
Aporte Patronal	6,080.16
GASTOS GENERALES	25,097.03
Honorarios Profesionales	120.00
Arriendo de Inmuebles	7,200.00
Suministros y Materiales de Oficina	858.74
Repuestos y Accesorios para Oficina	393.05
Impuestos y Contribuciones	228.46
Gastos de Viaje	3,702.10
Gastos de Gestión	484.16
Depreciación de Activos Fijos	1,843.71
Servicios Prestados	2,596.74
Servicios Compartidos	6,447.25
Servicio de Telecomunicacion	1,398.99
Iva al Gasto	23.83

NOTA 13. Gastos de Ventas.-

Esta cuenta está compuesta de la siguiente manera:

GASTO DE VENTAS	29,071.76
GASTOS DEL PERSONAL	12,088.84
Sueldos y Salarios	8,590.97
Beneficios Sociales	1,094.08
Aporte Patronal	1,043.60
Otros Beneficios del Empleado	1,359.99
GASTOS GENERALES	16,982.92
Honorarios Profesionales	1,250.00
Combustibles	41.62
PUBLICIDAD	6,610.00
Transporte	39.87
Seguros Licitaciones	770.64
Gastos de Viaje	2,425.73
Servicios Prestados	5,626.17
Gastos Importación	70.90
Autoconsumos	148.09

NOTA 14. Gasto de Mantenimiento.-

Esta cuenta está compuesta de la siguiente manera:

GASTOS DE MANTENIMIENTO	9,876.80
GASTOS DEL PERSONAL	9,876.80
Sueldos y Salarios	6,600.00
Beneficios Sociales	831.10
Aporte Patronal	985.20
Otros Beneficios del Empleado	1,460.50

NOTA 15. Conciliación Tributaria.-

CONCILIACION TRIBUTARIA	
UTILIDAD CONTABLE 2012	- 3,217.02
(-) 15% UTILIDAD TRABAJADORES	=
(+) GASTOS NO DEDUCIBLES	9,173.85
BASE IMPONIBLE	5,956.83
23% IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO	- 1,370.07
RETENCIONES EJECUTADAS DURANTE EL EJERCICIO FISCAL 2012	3,613.33
ANTICIPO IMPUESTO A LA RENTA 2012	=
IMPUESTO A LA RENTA MINIMO 2011	3,018.09
IMPUESTO A LA RENTA A FAVOR	= 595.24

NOTA 16. Anticipo Del Impuesto a la Renta

CÁLCULO DEL ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA AÑO 2013				
Cuentas	Concepto	Bases imponibles		
399	[+] Activos intangibles	55,959.10		
315	[+] Cuentas y documentos por cobrar clientes corriente no relacionados locales	(20,236.98)		
316	[+] Cuentas y documentos por cobrar clientes corriente no relacionados del exterior	-		
319	[+] Otras cuentas y documentos por cobrar corriente no relacionados locales	(2,006.77)		
320	[+] Otras cuentas y documentos por cobrar corriente no relacionados del exterior	-		
323	[+] Crédito tributario a favor del sujeto pasivo (IVA)	(637.82)		
324	[+] Crédito tributario a favor del sujeto pasivo (RENTA)	(595.24)		
321	[+] Provisión cuentas incobrables corriente (No relacionadas locales y del exterior)	-		
385	[+] Cuentas y documentos por cobrar clientes largo plazo no relacionados locales	-		
386	[+] Cuentas y documentos por cobrar clientes largo plazo no relacionados del exterior	-		
389	[+] Otras cuentas y documentos por cobrar largo plazo no relacionados locales	-		
390	[+] Otras cuentas y documentos por cobrar largo plazo no relacionados del exterior	-		
391	[+] Provisión cuentas incobrables largo plazo (No relacionadas locales y del exterior)	-		
Total de Activos		32,483.29		
598	[+] Patrimonio neto	1,773.30		
Total de Patrimonio		1,773.30		
699	[+] Total ingresos	352,120.09		
805	[+] Otras rentas exentas	-		
804	[+] Dividendos percibidos exentos	-		
Total de Ingresos		352,120.09		
799	[+] Total costos y gastos	355,337.11		
803	[+] 15% Participación a trabajadores	-		
807	[+] Gastos no deducibles locales	(9,173.85)		
808	[+] Gastos no deducibles del exterior	-		
809	[+] Gastos incurridos para generar ingresos exentos	-		
810	[+] Participación de trabajadores atribuibles a ingresos exentos	-		
Total de Costos y Gastos		346,163.26		
Bases a considerar para el cálculo del Anticipo de IR		Bases imponibles	% Valor anticipo	
Total de Activos		32,483.29	0.4%	129.93
Total de Patrimonio		1,773.30	0.2%	3.55
Total de Ingresos		352,120.09	0.4%	1,408.48
Total de Costos y Gastos		346,163.26	0.2%	692.33
879	Anticipo determinado próximo año	2,234.29		
Para determinar la cancelación del Anticipo				
846	[+] Retenciones en la fuente que le realizaron en el ejercicio fiscal	3,613.33		
Anticipo por pagar año 2012		-		
571	Anticipo a pagar (informativo) primera cuota	(Pago en julio 2013)	-	
572	Anticipo a pagar (informativo) segunda cuota	(Pago en octubre 2013)	-	
573	Saldo a liquidarse en declaración próximo año	(Pago en abril 2014)	2,234.29	

Anexo 1.

NOMBRE DEL BANCO: BANCO DEL PICHINCHA

TIPO DE CUENTA: CTA. CTE. 3482179404

SALDO EN LIBRO BANCOS		853.85
(+) DEPOSITOS NO REGISTRADOS	(-) NOTAS DE DÉBITO	
	(-) CHEQUES DEVUELTOS	
TOTAL 0.00	TOTAL 0.00	
SALDO CONCILIADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012		853.85
SALDO EN EL ESTADO BANCARIO		853.85
(+) DEPOSITOS EN TRANSITO	(-) CHEQUES GIRADOS Y NO COBRADOS	
	FECHA # CHEQUE BENEFICIARIO VALOR	
TOTAL 0	TOTAL 0.00	
SALDO CONCILIADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012		853.85

Anexo 2.

NOMBRE DEL BANCO: BANCO PACIFICO
 NUMERO DE CUENTA: CTA. CTE. 7334095
 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012

SALDO EN LIBRO BANCOS CONTABLE				1,436.57
(+) DEPOSITOS NO REGISTRADOS CONTABLEMENTE	(-) NOTAS DE DÉBITO / CHEQUES NO REG.			
	CHEQUES DEVUELTOS			
TOTAL	0.00	TOTAL		
SALDO CONCILIADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012				1,436.57
SALDO EN EL ESTADO BANCARIO				78,079.91
(+) DEPOSITOS EN TRANSITO	(-) CHEQUES GIRADOS Y NO COBRADOS			
	FECHA	# CHEQUE	BENEFICIARIO	VALOR
	2012-04-11	309	BENEFICIARIO: ACURRE AGUIRRE ZOFIA IM	1.07
	2012-04-11	311	BENEFICIARIO: ALVAREZ BARTOLOME GIL	4.58
	2012-07-20	419	BENEFICIARIO: REPRESENTACIONES REPM	1,480.92
	2012-09-10	467	BENEFICIARIO: REPRESENTACIONES REPM	1,171.80
	2012-12-10	488	BENEFICIARIO: ALIANZA COMPAÑIA DE SEC	84.89
	2012-12-10	489	BENEFICIARIO: MUNOTRANSPORT S A BAN	881.08
	2012-12-10	500	BENEFICIARIO: TELEMERC S.A. BANCO: PAC	71.96
	2012-12-10	501	BENEFICIARIO: BORJA VELASCO LENIN EDU	9.18
	2012-12-10	502	BENEFICIARIO: CALAHORRANO REVELÓ MI	131.40
	2012-12-17	506	BENEFICIARIO: ENLACE DIGITAL A SESTRAL	478.12
	2012-12-20	512	BENEFICIARIO: REPRESENTACIONES REPM	30.22
	2012-12-28	513	BENEFICIARIO: SEGUROS EQUINOCCIAL S.A	39.98
	2012-12-28	514	BENEFICIARIO: MORENO MENDOZA SANDRA	120.00
	2012-12-28	515	BENEFICIARIO: REPRESENTACIONES REPM	158.50
	2012-12-27	516	BENEFICIARIO: RESTAURANTE LOS TRONC	118.32
	2012-12-28	518	BENEFICIARIO: MORENO MENDOZA SANDRA	418.21
	2012-12-28	519	BENEFICIARIO: PALACIOS MIRANDA ROBER	681.40
	2012-12-28	521	BENEFICIARIO: MORENO MENDOZA SANDRA	101.23
	2012-12-31	524	BENEFICIARIO: REPRESENTACIONES REPM	56,000.00
	2012-12-31	525	BENEFICIARIO: ENLACE DIGITAL A SESTRAL	13,936.85
	2012-12-31	526	BENEFICIARIO: ROJAS BERRU VICENTE MAU	73.80
	2012-12-30	527	BENEFICIARIO: I.E.S.S. BANCO: PACIFICO CT	849.65
TOTAL	0	TOTAL		76643.34
SALDO CONCILIADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012				1,436.57

Anexo 3.

CLIENTES / Deterioro de Cartera

DETERIORO CARTERA AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

CLIENTE	FECHA DE		FECHA DE		DIAS DE		COSTO		CRITERIO
	TRANSACCION	VENCIMIENTO	TRANSACCION	VENCIMIENTO	VENCIMIENTO	SALDO	DETERIORO	AMORTIZ	
Cliente: CORPSTARS S.A.	2012-01-31	2012-12-31			335.00	5,015.19	5,015.19	0	Cliente no confirma producto
						SUMAN	5,015.19		

ANEXO 4.-

Detalle de Inventarios

Código Producto	Descripción Prod.	Cantidad	Costo	Total
KDK-11320	SCANNER PLUS 11320	2	1.150,28	2.300,55
KDK-RMF-1433	16MMX100FT REF ARCH MED 1433 SR016	18	11,50	208,98
KDK-SC-820	KODAK SCANMATE 820 -- 15ppm	23	288,21	6.188,79
KDK-SCAN500	SCAN STATION 500 HS	1	1.722,55	1.722,55
KDK-SCN-DEM-Q2600	SCANNER DEM Q2600	1	1.123,03	1.123,03
KDK-SCN-DEM-TRUPER 3210	SCANNER DEM TRUPER 3210 90 ppm	1	4.617,75	4.617,75
KDK-SCN-Q400	SCANNER Q400	1	512,17	512,17
KDK-SCN-Q2600	SCANNER ROW Q2600	2	769,12	1.538,26
KDK-SF-8800	KODAK 8800 APPLICATION SOFTWARE KIT	1	4.994,69	4.994,69
KDK-SFTKCP-01	SOFTWARE KC PRO RISCANNER (GRUPO A)	1	318,18	318,18
QBT-NPG-1203	PATCH GORO COBRE DE 3 PIES CAT SE AZUL	4	1,22	4,88
VIR-AVHOME3	ESET NOD32 ANTI VIRUS 4.0 HOME EDITION PACK 3	1	29,99	29,99
VIR-AVHOME5	ESET NOD32 ANTI VIRUS 4.0 HOME EDITION CAJA	4	16,50	66,00
VIR-AVDEM	ESET NOD32 ANTI VIRUS HOME EDITION DEM. LICENCIAMIENTO VALIDO POR UN AÑO	72	5,00	432,00
VIR-SSHOME5	ESET SMART SECURITY 4.0 HOME EDITION CAJA	4	25,50	102,00
KDK-ALM-ROD	ALMOHADILLA PUMPAIR RODILLOS	2	17,83	35,66
KDK-CLE-SHEETS	DS TRANSPORT CLEANING SHEETS	1	32,59	32,59
KDK-CSS-100	KODAK IMOLINK SMART CASS 100	2	702,44	1.404,89
KDK-FEED-MOD	FEED MODULO FOR 11200/11300/	22	33,07	727,54
KDK-FEED-ROL	FEED ROLLERS & SEP-PAQ 11200/11300/	43	28,14	1.081,02
KDK-SUM-SEP	MODULO SEPARADOR PARA ESCANERES 00-40	2	79,64	159,28
KDK-SUM-SP1000	MODULO SEPARADOR PARA ESCANERES 11200/11300/	22	33,18	729,92
KDK-WR-STA	STATION WIRE FIMSLK & SCANNERS	5	47,64	238,24
			TOTAL MARCA:	28.554,12

ANEXO 5.-

Propiedad, Planta y Equipo.

INPUT ONE S.A.
DETALLE ACTIVOS FIJOS
AL 31 DE DICIEMBRE 2012

MUEBLES Y ENSERES	FECHA	COSTO	COSTO EN LIBROS 2011	DEPREC. 2012	DEPREC. ACUMULADA	COSTO EN LIBROS 2012
INTERNATIONAL DESIGN CO. LTDA. INTERIORES PACTURA MUEBLES #501-05-2011		1.316.64	1.228.86	131.66	219.44	1.097.20
SLINTAXI CONDOR GLADYS VICTORIA 710 MUEBLES PARA OFICINA 01-05-2011		2.434.85	2.272.62	243.50	405.83	2.029.13
SLINTAXI CONDOR GLADYS VICTORIA 730 MUEBLES PARA OFICINA 05-08-2011		234.00	218.71	23.40	38.69	195.31
SLINTAXI CONDOR GLADYS VICTORIA 73711 ESCRITORIO CIGAVI 11-11-2011		700.00	690.47	70.00	79.53	620.47
TOTAL MUEBLES Y ENSERES		4,685.59	4,410.67	468.56	743.48	3,942.11

EQUIPOS DE COMPUTACION	FECHA	COSTO	COSTO EN LIBROS	DEPREC. 2012	DEPREC. ACUMULADA	COSTO EN LIBROS
COMPUTADOR INTEL CORE I3-640 3.06G 4MB LC REPMAJUSA F1719	01-05-2011	491.86	382.41	163.87	273.12	218.54
IMPRESORA SAMSUNG LASER ML 1915 REPMAJUSA F1719H	01-05-2011	75.73	58.90	25.24	42.07	33.66
4 LAPTOP HP4520S PROBOOK PORTABLE REPMAJUSA F19432	01-05-2011	2.196.00	1.708.05	731.93	1.219.88	976.12
IMPRESORA MATRICIAL TECNOMEGA 404008	08-07-2011	195.00	163.90	64.99	96.09	98.91
IMPRESORA XEROX INTCOMEX ECLADOR F1207532	22-03-2012	760.00	-	196.11	196.11	563.89
INTCOMEX ECLADOR F1111866 LAPTOP HP F1111866	17-04-2012	823.70	-	192.94	192.94	630.76
TOTAL EQUIPO DE COMPUTACION		4,642.09	2,313.27	1,375.08	2,020.21	2,521.88