

INKELSON S.A.

RUC NO 1791255178001

NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012

INKELSON S.A.

BALANCE GENERAL

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012

ACTIVOS

PASIVOS

ACTIVOS CORRIENTES

PASIVOS CORRIENTES

<i>Efectivos y sus equivalentes</i>	<i>Nota 3</i>	<i>34.966.84</i>	<i>Cuentas por pagar</i>	<i>Nota 8</i>	<i>35.579.06</i>
<i>Cuentas por cobrar</i>	<i>Nota 4</i>	<i>35.813.29</i>	<i>Proveedores</i>	<i>Nota 9</i>	<i>41.436.06</i>
<i>Inventarios</i>	<i>Nota 5</i>	<i>167.825.99</i>	<i>Anticipo clientes</i>	<i>Nota 10</i>	<i><u>26.799.99</u></i>
<i>Pagos anticipados</i>	<i>Nota 6</i>	<i><u>22.488.81</u></i>	TOTAL PASIVO CORRIENTE		103.815.11

TOTAL ACTIVOS CORRIENTES

261.094.93

PATRIMONIO

ACTIVO NO CORRIENTE

Capital asignado **804.00**

Activo fijo neto

Nota 7 **14.470.57**

Reservas **153.505.91**

TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE

Resultados **17.440,48**

TOTAL PATRIMONIO **171.750.39**

TOTAL ACTIVOS

275.565.50

TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO. **275.565.50**

INKELSON S.A.

ESTADO DE RESULTADOS

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012

CONCEPTOS **VALORES EN U.S.D**

INGRESOS

Por ventas de mercadería _248.894.19

COSTOS

Costo de ventas 121.381.77

Costo de instalaciones 40.835.35

TOTAL COSTOS 162.217.12

UTILIDAD BRUTA EN VENTAS 86.677.07

GASTOS GENERALES

Gastos administrativos 59.812.12

Gastos de ventas 852.37 59.3894.52

26. UTILIDAD NETA ANTES DE IMPUESTOS **26.782.55**

NOTA 1.- OPERACIONES

La compañía fue constituida el 22 de septiembre de 1993, y se encuentra ubicada en la ciudad de Quito, en la calle La Razón No 37-16 y el Comercio, teléfono 2430091. El giro principal del negocio es La importación, distribución , exportación de aparatos, equipos, accesorios, repuestos de sonorización, video, telefonía, computación, teleconferencia, video teleconferencia , iluminación, fotografía, traducción simultánea, y vigilancia.

NOTA 2- BASE DE PRESENTACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los estados financieros de la Compañía se encuentran elaborados bajo Normas Internacionales de Información financiera, las cuales fueron adoptadas a partir del ejercicio económico del año 2011, en concordancia con las regulaciones por parte de la Superintendencia de Compañías del Ecuador.

NOTA 3.- EFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES

En el año 2012 la disponibilidad que la compañía mantiene, corresponde una parte valores que se encuentran en caja por recaudaciones de los últimos días de diciembre y que enero de 2013 fueron depositados en la cuenta corriente en el _Banco Internacional. Y otra parte constituyen los valores que se mantiene depositados en la cuenta corriente en el Banco Internacional. Estos fondos están a libre disponibilidad de la administración y son utilizados básicamente en concepto de capital de trabajo de la Empresa, cuyo detalle es el siguiente:

Caja	6.337.80
Bancos	28.629.04
TOTAL	34.966.84

NOTA 4.- CUENTAS POR COBRAR

Las cuentas por cobrar a diciembre de 2012, consisten en valores por cobrar a clientes por un l valor total de 30.299,56 que se detalle en anexo 4.1 y el valor total de 4.784.95 que corresponde a anticipos concedidos a empleados que se detalle en anexo 4.2. También 2.106.25 entregados en garantía de arriendo de las oficinas y por último -\$1.377.47 que corresponde a saldo de provisiones para cuentas incobrables, lo cual da un total neto de \$35.813.29.

NOTA 5.- INVENTARIOS

Los inventarios corresponden a las existencias en almacén de productos terminados disponibles para la venta, los cuales se encuentran detallados en anexo 5.1 por un total de \$167.825.99 que comprende existencias en almacén , e importaciones en tránsito, los cuales se liquidarán en el año 2013.

NOTA 6.-PAGOS ANTICIPADOS

El saldo de esa cuenta corresponde al siguiente detalle:

<i>IVA crédito tributario</i>	<i>18.748.02</i>
<i>Crédito tributario Impuesto a la Renta</i>	<i>3.606.45</i>
<i>Anticipo para gastos</i>	<i><u>134.34</u></i>
TOTAL	22.488.81

NOTA 7.- ACTIVO FIJO

El saldo del activo fijo neto a diciembre 31 de 2012 corresponde al siguiente detalle:

<i>Equipo de oficina</i>	<i>4.592.16</i>
<i>Muebles y enseres</i>	<i>6.802.53</i>
<i>Vehículo Grand Vitara</i>	<i>21.734.82</i>
<i>Vehículo Florino</i>	<i>14.589.29</i>
<i>Depreciación acumulada -</i>	<i><u>33.248.23</u></i>
SALDO NETO	14.470.57

El saldo neto corresponde a los valores de los activos fijos de acuerdo a las adquisiciones, menos las depreciaciones acumuladas.

NOTA 8.- PROVISIONES POR PAGAR

El saldo de la cuenta cuentas por pagar se descompone en el siguiente detalle:

<i>Provisiones jubilación</i>	<i>11.674.17</i>
<i>Provisiones de beneficios sociales</i>	<i>17.206.56</i>
<i>Celso Cevallos</i>	<i>910.40</i>
<i>Cámara de comercio</i>	<i>221.50</i>
<i>Pagos al IESS</i>	<i>330.45</i>
<i>Impuestos</i>	<i><u>5.235.98</u></i>
TOTAL	35.579.06

NOTA 9.-PROVEEDORES

El valor de 41.136.06, corresponde al Proveedor Rodolfo Kauffer, por compras realizadas en diciembre del 2011 y una compra en diciembre del 2012, valor que se cancelará en el primer semestre del año 2013

NOTA 10.- ANTICIPO DE CLIENTES

A diciembre 31 de 2012 se recibieron anticipos de clientes por ventas cuyas instalaciones se llevaran a cabo en el año 2013. Estos clientes son:

SONOLUX	1.200.00
INMODIAMANTE	<u>25.599.99</u>
TOTAL	26.799.99

CONCILIACION TRIBUTARIA

<u>CONCEPTOS</u>	<u>PARCIALES</u>	<u>TOTALES</u>
4 INGRESOS		
401 Por ventas de mercaderías		248.894.19
5 COSTOS		
501 Costo de ventas		- <u>121.381.17</u>

UTILIDAD BRUTA EN VENTAS		127.512.42
502 GASTOS GENERALES		
<i>Gastos administrativos e instalaciones</i>	100.647.50	
<i>Gastos financieros</i>	<u>82.37</u>	<u>-100.729.87</u>
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS		26.782.55
<i>Menos 15% reparto a empleados</i>		<u>-4.017.40</u>
UTILIDAD		22.765.15
<i>Mas gastos no deducibles</i>		- <u>385.60</u>
BASE IMPONIBLE		22.379.55
IMPUESTO CAUSADO		5.324.67
<i>Menos anticipo pagado</i>		-750.20
<i>Menos retenciones en la fuente</i>		- <u>2.826.25</u>
IMPUESTO A PAGAR		1.718.22

