

PUNTO CYBER S.A. CYBERSA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS BAJO NEC

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2011

1. RESUMEN DE NOTAS IMPORTANTES DE CONTABILIDAD

PUNTO CYBER S.A. CYBERSA, con RUC 0992207345001, Expediente Superintendencia de compañías #106136 es una empresa que se dedica a la venta al por menor de computadoras incluido partes y piezas.

a) Base de presentación

Los estados financieros adjuntos hasta el 31 de diciembre del 2011 presentados de acuerdo con las normas y prácticas contables establecidas por la superintendencia de compañías.

2. CAJA BANCOS

Al 31 de Diciembre del 2011, el saldo de la cuenta Caja –Bancos es el siguiente:

	2010	2011
Caja-Bancos	2.092,99	262,67
Total Caja Bancos	2.092,99	262,67

3. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR

Al 31 de Diciembre del 2011, el saldo de la cuenta Cuentas y Documentos por cobrar es el siguiente:

	2010	2011
Cuentas por Cobrar no Relacionados	13.113,20	1.672,22
Total	13.113,20	1.672,22

Después de haber realizado el análisis a la cartera se establece que no hay riesgo de cuentas incobrables durante este periodo

4. OTRA CUENTAS POR COBRAR CIAS RELACIONADAS

Al 31 de Diciembre del 2011, el saldo de otras Cuentas por Cobrar es el siguiente:

	2010	2011
Otras Cuentas por Cobrar no Relacionadas	2.734,62	392,00

5. IMPUESTO RETENIDOS

Al 31 de Diciembre del 2011, el saldo de la cuenta Impuestos Retenidos es el siguiente:

Crédito Tributario (Impuesto a la Renta Años Anteriores)	2010	2011
Retenciones recibidas año	242,05	8,00
Total	242,05	8,00

6. OTROS ACTIVOS CORRIENTES

Al 31 de Diciembre del 2011, el saldo de la cuenta Otros Activos es el siguiente:

Otros Activos Corrientes	2010	2011
Otros Activos Corrientes	685,36	227,13
Total	685,36	227,13

7. OTROS ACTIVOS DIFERIDOS

Al 31 de Diciembre del 2011, el saldo de la Cuenta Activos Diferidos es el siguiente:

	2010	2011
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS GTOS INVESTIG	15.749,40	15.749,40
(-) Amortización	-6.299,70	-7.087,14
o Total	9.449,70	8.662,26

8. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR RELACIONADOS

Al 31 de Diciembre del 2011, el saldo de las Cuentas por Pagar a Relacionados es el siguiente:

	2010	2011
Proveedores Relacionados	5.805,72	0,00

9. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES CORRIENTE NO RELACIONADOS.-

Al 31 de Diciembre del 2011, el saldo de las Cuentas por Pagar Proveedores es el siguiente:

	2010	2011
Proveedores no Relacionados	5.827,80	1.521,00

10. OBLIGACIONES CORTO PLAZO

Al 31 de Diciembre del 2011, el saldo de las Obligaciones emitidas a corto plazo es el siguiente:

	2010	2011
Obligaciones a Corto Plazo	244,00	26,46
Total	244,00	26,46

11. Capital Social

Al 31 de Diciembre del 2011, el saldo de las cuenta capital Social es el siguiente:

	2010	2011
Capital	800,00	800,00

12.- Aporte Futuro Aumento de Capital

Al 31 de Diciembre del 2011, el saldo de las cuenta Aporte de Socios para futura Capitalización es el siguiente:

	2010	2011
Aportes de Socios para Capitalización	2.000,00	2.000,00

13.- Reserva Legal

Al 31 de Diciembre del 2011, el saldo de la cuenta Reserva Legal es el siguiente:

	2010	2011
Reserva Legal	675,24	885,32

14.- UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES

Al 31 de Diciembre del 2011, el saldo de la cuenta Utilidad no Distribuida ejercicios anteriores es el siguiente:

	2010	2011
Utilidades no Distribuidas Ejercicios Anteriores	5.476,08	7.366,83

15.- Pérdida Acumulada Ejercicios Anteriores.

Al 31 de Diciembre del 2011, el saldo de la cuenta Pérdida Acumulada ejercicios anteriores es el siguiente:

	2010	2011
Pérdidas Acum. Ejercicios Anteriores	-4.203,01	-4.203,01

16.- Utilidad (Pérdida) del Ejercicio.

Al 31 de Diciembre del 2011, el saldo de la cuenta es el siguiente:

	2010	2011
Utilidad (Pérdida) del Ejercicio	2.801,00	-906,48


SR. JHON CORTEZ VILLACIS
GERENTE GENERAL


CPA. INGRID SALAZAR S.
CONTADORA