

PUNTO CYBER S.A. CYBERSA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

1. RESUMEN DE NOTAS IMPORTANTES DE CONTABILIDAD

PUNTO CYBER S.A CYBERSA, con RUC 0992207345001, Expediente Superintendencia de compañías #106136 es una empresa constituida en el año 2001 que se dedica a la venta al por menor de computadoras incluido partes y piezas, Servicio Técnico.

a) Base de presentación

Los Estados Financieros adjuntos hasta el 31 de diciembre del 2018 presentados de acuerdo con las normas y prácticas contables establecidas por la Superintendencia de Compañías.

2. CAJA BANCOS

Al 31 de Diciembre del 2018, el saldo de la cuenta Caja -Bancos es el siguiente:

	2018	2017
Caja-Bancos	819,98	493,51

3. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR

Al 31 de Diciembre del 2018, el saldo de la cuenta Cuentas y Documentos por cobrar es el siguiente:

	2018	2017
Cuentas por Cobrar no Relacionados	7.099,74	7.041,34

4.- Provisión de Cuentas Incobrables

Al 31 de Diciembre del 2018 se realiza la Provisión de Cuentas Incobrables con la aplicación del 1% sobre cuentas por Cobrar:

	2018	2017
(-) Provisión Cuentas Incobrables	16,20	16,20

5. IMPUESTO RETENIDOS

Al 31 de Diciembre del 2018, el saldo de la cuenta Impuestos Retenidos es el siguiente:

Crédito Tributario (IVA y RENTA)	2018	2017
Crédito Tributario IVA	59,72	-0-
Crédito Tributario RENTA	96,75	7,17
Total	156,47	7,17

6.- OTRAS CUENTAS POR COBRAR NO RELACIONADOS

Al 31 de Diciembre del 2018, el saldo de las Otras Cuentas por Cobrar no Relacionados es el siguiente:

	2018	2017
Otras Cuentas por Cobrar no relacionadas	6.857,88	-0-

7.- OTROS ACTIVOS CORRIENTES

Al 31 de Diciembre del 2018, el saldo de la cuenta Otros Activos es el siguiente:

Otros Activos Corrientes	2018	2017
Otros Activos Corrientes	90,50	60,42
Total	60,42	60,42

8.- OTRAS ACTIVOS NO CORRIENTES

Al 31 de Diciembre del 2018, el saldo de las Otros Activos No Corrientes es el siguiente:

	2018	2017
Otros Activos No corrientes	\$ 3.216,21	-0-

9. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR RELACIONADOS

Al 31 de Diciembre del 2018, el saldo de las Cuentas por Pagar a Relacionados es el siguiente:

	2018	2017
Proveedores Relacionados	2.186,67	1.852,40

cuenta por Pagar relacionadas.

10.- OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES CORRIENTE NO RELACIONADOS.-

Al 31 de Diciembre del 2018, el saldo de las Cuentas por Pagar Proveedores es el siguiente:

	2018	2017
Proveedores no Relacionados	2.186,67	57,41

11.- Impuesto a la Renta por Pagar

Al 31 de Diciembre del 2018, el saldo de la cuenta Impuesto a la Renta es el siguiente:

	2018	2017
Impuesto a la Renta	171,98	107,58

Este valor corresponde al 22% por Impuesto a la Renta del Ejercicio.

12. PASIVOS NO CORRIENTE.- PRESTAMOS DE ACCIONISTA O SOCIOS.

Al 31 de Diciembre del 2018, el saldo de Cuenta Préstamos de Accionistas es el siguiente:

	2018	2017
Préstamos de Accionistas/relacionados	1.849,88	1.849,88

PATRIMONIO

13. Capital Social

Al 31 de Diciembre del 2018, el saldo de la cuenta capital Social es el siguiente:

	2018	2017
Capital	3.200,00	3.200,00

14.- Aporte Futuro Aumento de Capital

Al 31 de Diciembre del 2018, el saldo de la cuenta Aporte de Socios para futura Capitalización es el siguiente:

	2018	2017
Aportes de Socios para Capitalización	2.000,00	2.000,00

15.- Reserva Legal

Al 31 de Diciembre del 2018, el saldo de la cuenta Reserva Legal es el siguiente:

	2018	2017
Reserva Legal	885,32	885,32

16.- UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES

Al 31 de Diciembre del 2018, el saldo de la cuenta Utilidad no Distribuida ejercicios anteriores es el siguiente:

	2018	2017
Utilidades no Distribuidas Ejercicios Anteriores	12.559,49	12.178,06

17.- Pérdida Acumulada Ejercicios Anteriores.

Al 31 de Diciembre del 2018, el saldo de la cuenta Pérdida Acumulada ejercicios anteriores es el siguiente:

	2018	2017
Pérdidas Acu. Ejercicios Anteriores	12.884,37	12.884,37

18.- Utilidad (Pérdida) del Ejercicio.

Al 31 de Diciembre del 2018, el saldo de la cuenta es el siguiente:

	2018	2017
Utilidad (Pérdida) del Ejercicio	598,14	381,43

Por PUNTO CYBER S.A CYBERSA


SR. JOHN CORTES VILLAGIS
GERENTE GENERAL


CPA. INGRID SALAZAR S.
CONTADORA