

PUNTO CYBER S.A. CYBERSA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

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 2019 presentados de acuerdo con las normas y prácticas contables establecidas por la Superintendencia de Compañías.

2. CAJA BANCOS

Al 31 de Diciembre del 2019, el saldo de la cuenta Caja - Bancos es el siguiente:

	2019	2018
Caja-Bancos	700,06	819,58

3. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR

Al 31 de Diciembre del 2019, el saldo de la cuenta Cuentas y Documentos por cobrar es el siguiente:

	2019	2018
Cuentas por Cobrar no Relacionados	1.288,01	7.099,74

4.- Provisión de Cuentas Incobrables

Al 31 de Diciembre del 2019 se realiza la Provisión de Cuentas Incobrables con la aplicación del 1% sobre cuentas por Cobrar:

	2019	2018
(-) Provisión Cuentas Incobrables	16,20	16,20

5. IMPUESTO RETENIDOS

Al 31 de Diciembre del 2019, el saldo de la cuenta Impuestos Retenidos es el siguiente:

Crédito Tributario (IVA y RENTA)	2019	2018
Crédito Tributario IVA	297,77	59,72
Crédito Tributario RENTA	113,13	96,75
Total	410,90	156,47

6.- OTRAS CUENTAS POR COBRAR NO RELACIONADOS

Al 31 de Diciembre del 2019, el saldo de las Otras Cuentas por Cobrar no Relacionados es el siguiente:

	2019	2018
Otras Cuentas por Cobrar no relacionadas	6.409,93	6.857,88

7.- OTROS ACTIVOS CORRIENTES

Al 31 de Diciembre del 2019, el saldo de la cuenta Otros Activos es el siguiente:

Otros Activos Corrientes	2019	2018
Otros Activos Corrientes	-0-	90,50
Total	-0-	90,50

8.- OTRAS ACTIVOS NO CORRIENTES

Al 31 de Diciembre del 2019, el saldo de las Otros Activos No Corrientes es el siguiente:

	2019	2018
Otros Activos No corrientes	S 3.216,21	3.216,21

9. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR RELACIONADOS

Al 31 de Diciembre del 2019, el saldo de las Cuentas por Pagar a Relacionados es el siguiente:

	2019	2018
Proveedores no Relacionados	1.211,17	2.186,67

cuenta por Pagar relacionadas.

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

Al 31 de Diciembre del 2019, el saldo de las Cuentas por Pagar Proveedores es el siguiente:

	2019	2018
Proveedores Relacionados	2.453,48	2.186,67

11.- Impuesto a la Renta por Pagar

Al 31 de Diciembre del 2019, el saldo de la cuenta Impuesto a la Renta es el siguiente:

	2019	2018
Impuesto a la Renta	33,95	171,98

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 2019, el saldo de Cuenta Préstamos de Accionistas es el siguiente:

	2019	2018
Préstamos de Accionistas/relacionados	1.849,88	1.849,88

PATRIMONIO

13. Capital Social

Al 31 de Diciembre del 2019, el saldo de la cuenta capital Social es el siguiente:

	2019	2018
Capital	3.200,00	3.200,00

14.- Aporte Futuro Aumento de Capital

Al 31 de Diciembre del 2019, el saldo de la cuenta Aporte de Socios para futura Capitalización es el siguiente:

	2019	2018
Aportes de Socios para Capitalización	2.000,00	2.000,00

15.- Reserva Legal

Al 31 de Diciembre del 2019, el saldo de la cuenta Reserva Legal es el siguiente:

	2019	2018
Reserva Legal	895,50	885,32

16.- UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES

Al 31 de Diciembre del 2019, el saldo de la cuenta Utilidad no Distribuida ejercicios anteriores es el siguiente:

	2019	2018
Utilidades no Distribuidas Ejercicios Anteriores	13.157,63	12.559,49

17.- Pérdida Acumulada Ejercicios Anteriores.

Al 31 de Diciembre del 2019, el saldo de la cuenta Pérdida Acumulada ejercicios anteriores es el siguiente:

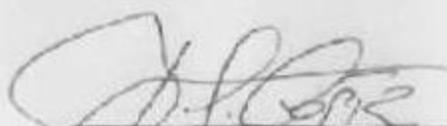
	2019	2018
Pérdidas Acu. Ejercicios Anteriores	12.884,37	12.884,37

18.- Utilidad (Pérdida) del Ejercicio.

Al 31 de Diciembre del 2019, el saldo de la cuenta es el siguiente:

	2019	2018
Utilidad (Pérdida) del Ejercicio	91,67	598,14

Por PUNTO CYBER S.A CYBERSA


SR. JOHN CORTES VILLACIS
GERENTE GENERAL


CPA. INGRID SALAZAR S.
CONTADORA