

ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

INTERCYBER S.A

EXPEDIENTE 128419

INTERCYBER S.A.
BALANCE GENERAL
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

ACTIVO

ACTIVO CORRIENTE

CAJA- BANCOS

3,877.26

CUENTAS POR COBRAR CLIENTES

6,366.19

OTRAS CUENTAS POR COBRAR

600.00

CR. TRIB. (IVA) COMPRA

4.55

CR. TRIB. (IVA) RETENCION

571.23

CR. TRIB. (RENTA)

3,013.28

TOTAL ACTIVO CORRIENTE

14,432.51

ACTIVO FIJO

EQUIPO DE COMPUTACION

1,445.99

DEPRECIACION ACUMULADA

503.37

TOTAL ACTIVO FIJO

942.62

OTROS ACTIVOS

GASTOS DE INVESTIGACION

2,779.00

AMORTIZACION ACUMULADA

1,077.63

TOTAL ACTIVO FIJO

1,701.37

TOTAL ACTIVO

17,076.50

INTERCYBER S.A.
BALANCE GENERAL
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

PASIVO

PASIVO CORRIENTE

Cuentas por pagar Proveedores 272.10
 Cuentas por pagar -I.E.S.S. 819.31
 Cuentas por pagar -FISCO 2,619.79
 Retenciones 486.47
 Impuesto IVA 2012 930.00
 Impuesto Renta 2012 1,203.32
 Cuentas por pagar Empleados 1,990.43
 Cuentas por pagar Accionistas 1,230.00
 Utilidades Empleados Año 2012 923.27

TOTAL PASIVO

7,854.90

PATRIMONIO

Capital suscrito 800.00
 Utilidad años anteriores 4,393.08
 Utilidad del ejercicio 4,028.52

TOTAL PATRIMONIO

9,221.60

TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO

17,076.50

17,076.50

INTERCYBER S.A.
ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

<u>INGRESOS</u>		
VENTAS	US\$	91,457.37
TOTAL INGRESOS		91,457.37
<u>COSTOS Y GASTOS</u>		
ADMINISTRACION Y VENTAS	84,848.50	
GASTOS FINANCIEROS	453.76	
	<u>85,302.26</u>	
UTILIDAD DEL EJERCICIO	US\$	6,155.11
15% TRABAJADORES	923.27	
UTILIDAD GRAVABLE		5,231.84
AMORTIZACION PERDIDA	-	
23% IMPUESTO RENTA	1,203.32	
UTILIDAD DESPUES DE IMPUESTOS		4,028.52

INTERCYBER S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012

OBJETIVO DE LA COMPAÑIA.-

La Compañía INTERCYBER S.A., está constituida desde el año 2007, simultáneamente de acuerdo con las Leyes de la República del Ecuador, e inscrita en el Registro Mercantil del Cantón Guayaquil, en el mismo año, dedicándose principalmente a la prestación de servicios de internet, en consecuencia, la compañía estará facultada para ejecutar y celebrar toda clase de actos y contratos permitidos por las leyes de la República del Ecuador y relacionadas con su objeto social.

RESUMEN DE LOS PRINCIPIOS Y PRACTICAS CONTABLES MÁS SIGNIFICATIVAS

Los Estados Financieros adjuntos fueron preparados de acuerdo con normas y prácticas contables establecidas y autorizadas por la Superintendencia de Compañías.

CAJA BANCOS.

En esta cuenta se ingresan los cobros a clientes, pagos a proveedores, pagos a instituciones del estado, pagos a instituciones bancarias, aportes de los accionistas a la cuenta de Integración del Capital por la constitución de la compañía INTERCYBER S.A. el 3 de Agosto del 2007.

Banco Bolivariano 0915001257	3,677.26
Caja	200.00
Total CAJA-BANCOS	3,877.26

Cuentas y Documentos por Cobrar.

Al cierre del ejercicio económico, del 31 de Diciembre del 2012, tenemos las siguientes cuentas:

Cuentas por Cobrar Clientes	6,366.19
Accionistas	600.00
CR.F.12% Iva Pagado	4.55
CR.F.70% Iva Clientes	571.23
CR.F.Rte.fuente 2%	3,013.28

1

PROPIEDADES Y EQUIPOS.-

El movimiento de la Cuenta Propiedades y equipos, durante el año 2012 es según siguiente detalle:

Equipos de Computación	31-Dic-11	Adiciones/ajustes	31-Dic-12
Saldos	1.445,99		1.455,99
	0,00		0,00
TOTAL	1.445,99	0,00	1.455,99
Menos: Depreciación	-21,42	0,00	-503,37
TOTAL Propiedades y Equipos neto	1.424,57	0,00	942,62

OTROS ACTIVOS.-

El movimiento de la Cuenta de Otros Activos, durante el año 2012 es según siguiente detalle:

Gastos de Investigación	31-Dic-11	Adiciones/ajustes	31-Dic-12
Saldos	2.779,00		2.779,00
	0,00		0,00
TOTAL	2.779,00	0,00	2.779,00
Menos: Amortización	-521,83	0,00	-1.077,63
TOTAL Otros Activos neto	2.257,17	0,00	1.701,37

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR.

Al 31 de diciembre del 2012, la cuenta por pagar a varios es como a continuación se detalla:

CUENTAS POR PAGAR	Plazo	Valor
Cuentas por pagar proveedores		272,10
Cuentas por pagar accionistas		1.230,00
Otras cuentas por pagar		6.352,80
TOTAL CUENTAS POR PAGAR		7.854,90

CAPITAL SUSCRITO.

El Capital suscrito y pagado de la Compañía INTERCYBER S.A., se encuentra constituido por : \$ 800,00, el cual a sido dividido de la siguiente manera :

Leonardo Andrés Gavidia Guerra	200,00	25%
Luis Andrés Neme Macchiavello	256,00	32%
Chemel Alfredo Neme Macchiavello	344,00	43%
	<u>800,00</u>	

PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES.

De acuerdo con la legislación laboral en vigencia, la Compañía debe pagar a sus trabajadores el 15% de la utilidad antes de la determinación del Impuesto a la Renta.

IMPUESTO A LA RENTA.

Para el cálculo del impuesto a la Renta del año terminado al 31 de Diciembre del 2012, se considera la base imponible después de deducir el 15% de Utilidad a trabajadores, Gastos no deducibles y rentas exenta.

La empresa INTERCYBER S.A., en éste ejercicio obtuvo una utilidad por US\$ 6.155,11.

La compañía INTERCYBER S.A., ha pagado el IVA y RETENCIONES referente al ejercicio 2012, según el siguiente detalle.

PAGO DE IVA Y RETENCIONES.-

Mes	Fecha de presentación	Fecha de pago	Lugar de Pago
Enero	15-02-12	15-02-12	BANCO BOLIVARIANO
Febrero	17-04-12	17-04-12	BANCO BOLIVARIANO
Marzo	23-04-12	27-04-12	BANCO BOLIVARIANO
Abril	14-05-12	15-05-12	BANCO BOLIVARIANO
Mayo	13-06-12	18-06-12	BANCO BOLIVARIANO
Junio	16-07-12	16-07-12	BANCO BOLIVARIANO
Julio	13-08-12	14-08-12	BANCO BOLIVARIANO
Agosto	14-09-12	17-09-12	BANCO BOLIVARIANO
Septiembre	11-10-12	15-10-12	BANCO BOLIVARIANO
Octubre	13-11-12	15-11-12	BANCO BOLIVARIANO
Noviembre	14-12-12	14-12-12	BANCO BOLIVARIANO
Diciembre	11-01-13	14-01-13	BANCO BOLIVARIANO

La compañía INTERCYBER S.A., tiene un sistema contable con las siguientes características.
QuickBooks Enterprise Solutions 8.0 Versión 7.0

