

ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

INTERCYBER S.A

EXPEDIENTE 128419

INTERCYBER S.A.
BALANCE GENERAL
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

ACTIVO

ACTIVO CORRIENTE

CAJA- BANCOS 4,316.46
CUENTAS POR COBRAR CLIENTES 11,154.47
OTRAS CUENTAS POR COBRAR 950.00
CR.TRIB. (IVA) COMPRA 361.80
CR.TRIB. (IVA) RETENCION 264.13
CR.TRIB. (RENTA) 3,307.42

TOTAL ACTIVO CORRIENTE

ACTIVO FIJO

EQUIPO DE COMPUTACION 1,445.99
DEPRECIACION ACUMULADA 985.32

TOTAL ACTIVO FIJO

OTROS ACTIVOS

GASTOS DE INVESTIGACION 2,779.00
AMORTIZACION ACUMULADA 1,633.43

TOTAL ACTIVO FIJO

TOTAL ACTIVO

21,960.52

1,145.57

1,145.57

2,779.00
1,633.43

460.67

460.67

1,445.99
985.32

20,354.28

20,354.28

4,316.46
11,154.47
950.00
361.80
264.13
3,307.42

PASIVO

PASIVO CORRIENTE

Cuentas por pagar proveedores 3,573.22
Cuentas por pagar -I.E.S.S. 783.21
Cuentas por pagar -FISCO 1,415.12
Retenciones 61.60
Impuesto IVA 2013 473.30
Impuesto Renta 2013 880.22
Cuentas por pagar empleados 1,910.52
Cuentas por pagar accionistas 1,230.00
Utilidades empleados año 2013 706.06

TOTAL PASIVO

9,618.13

PATRIMONIO

Capital suscrito 800.00

Utilidad años anteriores 8,421.60

Utilidad del ejercicio 3,120.79

TOTAL PATRIMONIO

12,342.39

TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO

21,960.52

2

INTERCYBER S.A.
ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

<u>INGRESOS</u>		
VENTAS		US\$ 74,874.00
TOTAL INGRESOS		74,874.00
<u>COSTOS Y GASTOS</u>		
ADMINISTRACION Y VENTAS	69,759.77	
GASTOS FINANCIEROS	407.16	
	<u>70,166.93</u>	
UTILIDAD DEL EJERCICIO	US\$ 4,707.07	
UTILIDAD GRAVABLE	15% TRABAJADORES	706.06
		4,001.01
	22% IMPUESTO RENTA	880.22
UTILIDAD DESPUES DE IMPUESTOS		3,120.79

2

INTERCYBER S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013

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	4,116.46
Caja	200.00
Total CAJA-BANCOS	4,316.46

Cuentas y Documentos por Cobrar.

Al cierre del ejercicio económico, del 31 de Diciembre del 2013, tenemos las siguientes cuentas:

Cuentas por Cobrar Clientes

Clientes	11,154.47
Accionistas	950.00
CR.F.12% Iva Pagado	361.80
CR.F.70% Iva Clientes	264.13
CR.F.Rte.fuente 2%	3,307.42

PROPIEDADES Y EQUIPOS.-

El movimiento de la Cuenta Propiedades y equipos, durante el año 2013 es según siguiente detalle:

Equipos de Computación	31-Dic-12	Adiciones/ajustes	31-Dic-13
Saldos	1.445,99		1.455,99
	0,00		
TOTAL	1.445,99	0,00	1.455,99
Menos: Depreciación	-503,37	0,00	-985,32
TOTAL Propiedades y Equipos neto	942,62	0,00	460,67

OTROS ACTIVOS.-

El movimiento de la Cuenta de Otros Activos, durante el año 2013 es según siguiente detalle:

Gastos de Investigación	31-Dic-12	Adiciones/ajustes	31-Dic-13
Saldos	2.779,00		2.779,00
	0,00		
TOTAL	2.779,00	0,00	2.779,00
Menos: Amortización	-1.007,63	0,00	-1.633,43
TOTAL Otros Activos neto	1.701,37	0,00	1.145,57

Cuentas y Documentos por Pagar.

Al 31 de diciembre del 2013, la cuenta por pagar a varios es como a continuación se detalla:

Cuentas por Pagar	Plazo	Valor
Cuentas por pagar proveedores		3.573,22
Cuentas por pagar accionistas		1.230,00
Otras cuentas por pagar		4.814,91
TOTAL Cuentas por Pagar		9.618,13

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

Mes	Fecha de presentación	Fecha de pago	Lugar de Pago
Enero	18-02-13	18-02-13	BANCO BOLIVARIANO
Febrero	15-03-13	15-03-13	BANCO BOLIVARIANO
Marzo	09-04-13	16-04-13	BANCO BOLIVARIANO
Abril	14-05-13	15-05-13	BANCO BOLIVARIANO
Mayo	14-06-13	17-06-13	BANCO BOLIVARIANO
Junio	15-07-13	15-07-13	BANCO BOLIVARIANO
Julio	13-08-13	16-08-13	BANCO BOLIVARIANO
Agosto	13-09-13	16-09-13	BANCO BOLIVARIANO
Septiembre	14-10-13	14-10-13	BANCO BOLIVARIANO
Octubre	21-11-13	22-11-13	BANCO BOLIVARIANO
Noviembre	11-12-13	13-12-13	BANCO BOLIVARIANO
Diciembre	16-01-14	16-01-14	BANCO BOLIVARIANO

PAGO DE IVA Y RETENCIONES.-

La compañía INTERCYBER S.A., ha pagado el IVA y RETENCIONES referente al ejercicio 2013, según el siguiente detalle.
La empresa INTERCYBER S.A., en este ejercicio obtuvo una utilidad por US\$ 4.707,07.

IMPUESTO A LA RENTA.-

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.
Para el cálculo del impuesto a la Renta del año terminado al 31 de Diciembre del 2013, se considera la base imponible después de deducir el 15% de Utilidad a trabajadores, Gastos no deducibles y rentas exenta.

PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES.-

	USD \$	
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>	

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 :

CAPITAL SUSCRITO.