

ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014

INTERCYBER S.A

EXPEDIENTE 128419

INTERCYBER S.A.
BALANCE GENERAL
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014

ACTIVO

ACTIVO CORRIENTE

CAJA- BANCOS
CUENTAS POR COBRAR CLIENTES
OTRAS CUENTAS POR COBRAR
CR.TRIB. (IVA) COMPRA
CR.TRIB. (IVA) RETENCION
CR.TRIB. (RENTA)

366.10
2,549.63
1,060.00
60.00
584.74
3,592.88

TOTAL ACTIVO CORRIENTE

8,213.35

8,213.35

ACTIVO FIJO

EQUIPO DE COMPUTACION
DEPRECIACION ACUMULADA

1,445.99
1,445.99

TOTAL ACTIVO FIJO

-

-

OTROS ACTIVOS

GASTOS DE INVESTIGACION
AMORTIZACION ACUMULADA

10,602.71
2,189.23

TOTAL ACTIVO FIJO

8,413.48

8,413.48

TOTAL ACTIVO

16,626.83

PASIVO

PASIVO CORRIENTE

Cuentas por pagar Proveedores
Cuentas por pagar -I.E.S.S.
Cuentas por pagar -FISCO
Retenciones
Impuesto IVA 2014
Impuesto Renta 2014
Cuentas por pagar Empleados
Cuentas por pagar Accionistas
Otras cuentas por pagar
Utilidades Empleados Año 2014

6,180.11
34.96
649.88
92.32
457.60
99.96
2,589.24
1,230.00
315.00
80.17

TOTAL PASIVO

11,079.36

PATRIMONIO

Capital suscrito
Utilidad años anteriores
Utilidad del ejercicio

800.00
4,212.94
534.53

TOTAL PATRIMONIO

5,547.47

TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO

16,626.83

5,547.47

16,626.83

INTERCYBER S.A.
 ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS
 AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014

INGRESOS

VENTAS

US\$

58,286.49

TOTAL INGRESOS

58,286.49

COSTOS Y GASTOS

ADMINISTRACION Y VENTAS
 GASTOS FINANCIEROS

57,067.08
 684.88

57,751.96

57,751.96

US\$

534.53

UTILIDAD DEL EJERCICIO

15% TRABAJADORES

80.18

UTILIDAD GRAVABLE

454.35

22% IMPUESTO RENTA

99.96

UTILIDAD DESPUES DE IMPUESTOS

354.39

INTERCYBER S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014

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	166.10
Caja	200.00
Total CAJA-BANCOS	366.10

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR.

Al cierre del ejercicio económico, del 31 de Diciembre del 2014, tenemos las siguientes cuentas:

Cuentas por cobrar Clientes	2,549.63
Otras cuentas por cobrar	1,060.00
CR.F.12% Iva Pagado	60.00
CR.F.70% Iva Clientes	584.74
CR.F.Rte.fuente 2%	3,592.88

PROPIEDADES Y EQUIPOS.-

El movimiento de la Cuenta Propiedades y equipos, durante el año de 2014 es según siguiente detalle:

Equipos de Computación	1,445.99	0.00	1,445.99
TOTAL	1,445.99	0.00	1,445.99
Menos: Depreciación	- 985.32	0.00	-1,455.99
TOTAL Propiedades y Equipos neto	460.67	0.00	0.00

Saldos 31-Dic-13
Adiciones/ajustes 31-Dic-14

OTROS ACTIVOS.-

El movimiento de la Cuenta de Otros Activos, durante el año de 2014 es según siguiente detalle:

Otros Activos	2,779.00	0.00	10,602.71
TOTAL	2,779.00	0.00	10,602.71
Menos: Amortización	-1,633.43	0.00	- 2,189.23
TOTAL Otros Activos neto	1,145.37	0.00	8,413.48

Saldos 31-Dic-13
Adiciones/ajustes 31-Dic-14

Cuentas y Documentos por Pagar.

Al 31 de diciembre del 2014, la cuenta por pagar a varios es como a continuación se detalla:

Cuentas por pagar proveedores	6,180.11
Cuentas por pagar accionistas	1,230.00
Otras cuentas por pagar	3,669.25
TOTAL Cuentas por Pagar	11,079.36

Cuentas por Pagar Varias

Plazo

Valor

Mes	Fecha de presentación	Fecha de pago	Lugar de Pago
Enero	17-02-14	21-02-14	BANCO BOLIVARIANO
Febrero	14-03-14	25-03-14	BANCO BOLIVARIANO
Marzo	21-04-14	25-04-14	BANCO BOLIVARIANO
Abril	20-05-14	26-05-14	BANCO BOLIVARIANO
Mayo	13-06-14	26-06-14	BANCO BOLIVARIANO
Junio	15-07-14	22-07-14	BANCO BOLIVARIANO
Julio	13-08-14	13-08-14	BANCO BOLIVARIANO
Agosto	17-09-14	17-09-14	BANCO BOLIVARIANO
Septiembre	14-10-14	14-10-14	BANCO BOLIVARIANO
Octubre	12-11-14	12-11-14	BANCO BOLIVARIANO
Noviembre	15-12-14	15-12-14	BANCO BOLIVARIANO
Diciembre	16-01-15	16-01-15	BANCO BOLIVARIANO

PAGO DE IVA Y RETENCIONES.-

La compañía INTERCYBER S.A., ha pagado el IVA y RETENCIONES referente al ejercicio 2014, según el siguiente detalle.

La empresa INTERCYBER S.A., en este ejercicio obtuvo una utilidad por US\$ 534.53

Para el cálculo del impuesto a la Renta del año terminado al 31 de Diciembre del 2014, se considera la base imponible después de deducir el 15% de Utilidad a trabajadores, Gastos no deducibles y rentas exenta.

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.

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>	

\$ 800,00, el cual a sido dividido de la siguiente manera :

El Capital suscrito y pagado de la Compañía INTERCYBER S.A., se encuentra constituido por :

CAPITAL SUSCRITO.

La compañía INTERCYBER S.A., tiene un sistema contable con las siguientes características.
QuickBooks Enterprise Solutions – Manufacturing and Wholesale Edition 12.0

MARGARITA GARCIA MARCILLO
CONTADOR
REG. 0.23541