

ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

INTERCYBER S.A

EXPEDIENTE 128419

INTERCYBER S.A.
BALANCE GENERAL
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

ACTIVO

ACTIVO CORRIENTE

CAJA- BANCOS

CUENTAS POR COBRAR CLIENTES

OTRAS CUENTAS POR COBRAR

CR. TRIB. (IVA) COMPRA

CR. TRIB. (IVA) RETENCION

CR. TRIB. (RENTA)

TOTAL ACTIVO CORRIENTE

ACTIVO FIJO

EQUIPO DE COMPUTACION

DEPRECIACION ACUMULADA

TOTAL ACTIVO FIJO

OTROS ACTIVOS

GASTOS DE INVESTIGACION

AMORTIZACION ACUMULADA

TOTAL OTROS ACTIVOS

TOTAL ACTIVO

(Las notas son parte integral de los estados financieros)

\$ 200.00	\$	42,015.61	\$	42,015.61
\$ 38,393.36	\$			
\$ 683.34	\$			
\$ 5.88	\$			
\$ 264.10	\$			
\$ 2,468.93	\$			
\$ 42,015.61	\$			
\$ 1,445.99	\$			
\$ (1,445.99)	\$			
\$ -	\$			
\$ 2,779.00	\$			
\$ (2,779.00)	\$			
\$ -	\$			
\$ -	\$			
\$ 42,015.61	\$			

INTERCYBER S.A.
BALANCE GENERAL
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

PASIVO

PASIVO CORRIENTE

Cuentas por pagar proveedores

\$ 2,073.22

Cuentas por pagar -I.E.S.S.

\$ 551.60

Cuentas por pagar -FISCO

\$ 1,495.18

Retenciones

\$ 5.10

Impuesto IVA 2017

\$ 1,490.08

Impuesto Renta 2017

\$ 3,898.37

Cuentas por pagar accionistas

\$ 8,401.46

Otras cuentas por pagar empleados

\$ 2,242.93

Otras cuentas por pagar

\$ 1,211.24

Utilidades empleados Año 2017

\$ 3,127.04

TOTAL PASIVO

\$ 23,001.04

\$ 23,001.04

PATRIMONIO

Capital suscrito

\$ 800.00

Utilidad años anteriores

\$ 4,393.08

Utilidad del ejercicio

\$ 13,821.49

TOTAL PATRIMONIO

\$ 19,014.57

\$ 19,014.57

TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO

\$ 42,015.61

\$ 42,015.61

(Las notas son parte integral de los estados financieros)

INTERCYBER S.A.
ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

INGRESOS		
VENTAS		\$ 65,771.59
TOTAL INGRESOS		\$ 65,771.59
OTROS INGRESOS		-
COSTOS Y GASTOS		
ADMINISTRACION Y VENTAS	\$ 44,668.59	
GASTOS FINANCIEROS	\$ 256.10	
TOTAL COSTOS Y GASTOS		\$ 44,924.69
UTILIDAD DEL EJERCICIO		\$ 20,846.90
15% TRABAJADORES		\$ 3,127.04
UTILIDAD GRAVABLE		\$ 17,719.86
22% IMPUESTO RENTA		\$ 3,898.37
UTILIDAD DESPUES DE IMPUESTOS		\$ 13,821.49

(Las notas son parte integral de los estados financieros)

INTERCYBER S.A.
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

	Capital social	Resultados acumulados	Ganancia Neta del periodo	Patrimonio Total
Saldo al 31 de diciembre del 2016	\$ 800.00	\$ 4,393.08	\$ 7,171.46	\$ 12,364.54
Utilidad del Ejercicio			\$ 13,821.49	\$ 13,821.49
Aumento capital social			\$ -	\$ -
Aumento reserva legal			\$ -	\$ -
Otros	\$ -	\$ -	\$ (7,171.46)	\$ (7,171.46)
Saldo al 31 de diciembre del 2017	\$ 800.00	\$ 4,393.08	\$ 13,821.49	\$ 19,014.57

(Las notas son parte integral de los estados financieros)

INTERCYBER S.A.
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

Incremento neto (disminución) en el efectivo y equivalentes al efectivo, antes del efecto de los cambios en la tasa de cambio		\$	4,532.02
Flujos de efectivo procedentes de (utilizados en) Actividades de operación			
Clases de cobros por actividades de operación			
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios		\$	42,012.77
Otros cobros por actividades de operación		\$	3,683.20
Clases de pagos por actividades de operación			
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios		\$	(8,382.13)
Pagos a y por cuenta de los empleados		\$	(33,022.10)
Otros entradas (salidas) de efectivo		\$	240.28
Incremento (disminución) neto de efectivo y equivalente al efectivo		\$	4,532.02
Efectivo y equivalente al efectivo al principio del periodo		\$	2,839.44
Efectivo y equivalente al efectivo al final del periodo		\$	7,371.46
Conciliación entre la ganancia (pérdida) neta y los flujos de operación			
Ajuste por partidas distintas al efectivo:			
Ajuste por gasto por impuesto a la renta		\$	(3,898.37)
Ajuste por gasto por participación trabajadores		\$	(3,127.04)
Cambios en activos y pasivos:			
(Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes		\$	(23,758.82)
(Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar		\$	1,338.93
(Incremento) disminución en otros activos		\$	-
Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales		\$	-
Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar		\$	9,857.13
Incremento (disminución) en beneficios empleados		\$	1,488.50
Incremento (disminución) en otros pasivos		\$	1,784.79
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación			
		\$	<u>4,532.02</u>
Ajuste por partidas distintas al efectivo:			
Ajuste por gasto por impuesto a la renta		\$	(7,025.41)
Ajuste por gasto por participación trabajadores		\$	(9,289.47)
Cambios en activos y pasivos:			
(Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes		\$	(23,758.82)
(Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar		\$	1,338.93
(Incremento) disminución en otros activos		\$	-
Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales		\$	-
Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar		\$	9,857.13
Incremento (disminución) en beneficios empleados		\$	1,488.50
Incremento (disminución) en otros pasivos		\$	1,784.79
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación			
		\$	<u>4,532.02</u>

(Las notas son parte integral de los estados financieros)

INTERCYBER S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

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. Al 31 de diciembre del 2017, la cuenta caja banco es como a continuación se detalla:

Caja	\$ 200.00
Caja – Bancos	\$ 200.00

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR.

Al cierre del ejercicio económico, del 31 de Diciembre del 2017, tenemos las siguientes cuentas:

Cuentas por cobrar Clientes	\$ 38,393.36
Otras cuentas por cobrar	\$ 683.34
CR.F.12% Iva Pagado	\$ 5.88
CR.F.70% Iva Clientes	\$ 264.10
CR.F.Rte.fuente 2%	\$ 2,468.93

OTROS ACTIVOS-

El movimiento de la Cuenta de Otros Activos, durante el año 2017 es según siguiente detalle:

	Saldos 31-Dic-16	Adiciones/ajustes	Saldos 31-Dic-17
Gastos de Investigación	\$ 2,779.00	\$ 0.00	\$ 2,779.00
TOTAL	\$ 2,779.00		\$ 2,779.00
Menos: Amortización	\$ (2,779.00)	\$ 0.00	\$ (2,779.00)
TOTAL Otros Activos neto	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00

Cuentas y Documentos por Pagar.

Al 31 de diciembre del 2017, la cuenta por pagar a varios es como a continuación se detalla:

Cuentas por Pagar	Valor
Cuentas por pagar proveedores	\$ 2,073.22
Cuentas por pagar accionistas	\$ 8,401.46
Otras cuentas por pagar	\$ 12,526.36
TOTAL Cuentas por Pagar	\$ 23,001.04

CAPITAL SUSCRITO.

El Capital suscrito y pagado de la Compañía INTERCYBER S.A., se encuentra constituido por:
US\$ 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%
	\$ 800,00	

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 2017, 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 este ejercicio obtuvo una utilidad por US\$ 13,821.49

La compañía INTERCYBER S.A., ha pagado el IVA y RETENCIONES referente al ejercicio 2017, según el siguiente detalle.

PAGO DE IVA Y RETENCIONES.-

Mes	Fecha de presentación	Fecha de pago	Lugar de Pago
Enero	15-02-17	15-02-17	BANCO BOLIVARIANO
Febrero	14-03-17	14-03-17	BANCO BOLIVARIANO
Marzo	20-04-17	20-04-17	BANCO BOLIVARIANO
Abril	24-05-17	24-05-17	BANCO BOLIVARIANO
Mayo	15-06-17	15-06-17	BANCO BOLIVARIANO
Junio	14-07-17	14-07-17	BANCO BOLIVARIANO
Julio	16-08-17	16-08-17	BANCO BOLIVARIANO
Agosto	15-09-17	15-09-17	BANCO BOLIVARIANO
Septiembre	10-10-17	10-10-17	BANCO BOLIVARIANO
Octubre	14-11-17	14-11-17	BANCO BOLIVARIANO
Noviembre	15-12-17	15-12-17	BANCO BOLIVARIANO
Diciembre	15-01-18	15-01-18	BANCO BOLIVARIANO

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
CONTADORA
REG. 0.23541