

ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

INTERCYBER S.A

EXPEDIENTE 128419

INTERCYBER S.A.
BALANCE GENERAL
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

ACTIVO		
ACTIVO CORRIENTE		
CAJA- BANCOS	\$ 2,335.00	
CUENTAS POR COBRAR CLIENTES	\$ 31,295.02	
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	\$ 865.72	
CR.TRIB. (IVA) COMPRA	\$ 1.80	
CR.TRIB. (IVA) RETENCION	\$ 196.90	
CR.TRIB. (RENTA)	\$ 1,109.47	
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	\$ 35,803.91	\$ 35,803.91
ACTIVO FIJO		
EQUIPO DE COMPUTACION	\$ 1,445.99	
DEPRECIACION ACUMULADA	-\$ 1,445.99	
TOTAL ACTIVO FIJO	\$ 0.00	\$ 0.00
OTROS ACTIVOS		
GASTOS DE INVESTIGACION	\$ 2,779.00	
AMORTIZACION ACUMULADA	-\$ 2,779.00	
TOTAL OTROS ACTIVOS	\$ 0.00	\$ 0.00
TOTAL ACTIVO		\$ 35,803.91

(Las notas son parte integral de los estados financieros)

INTERCYBER S.A.
BALANCE GENERAL
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

PASIVO

PASIVO CORRIENTE

Cuentas por pagar Proveedores \$ 0.00

Cuentas por pagar I.E.S.S. \$ 551.60

Cuentas por pagar -FISCO \$ 777.23

Retenciones \$ 1.56

Impuesto IVA 2017 \$ 775.67

Impuesto Renta 2017 \$ 438.00

Cuentas por pagar Accionistas \$ 22,222.95

Otras cuentas por pagar Empleados \$ 2,671.93

Otras cuentas por pagar \$ 2,044.88

Utilidades Empleados Año 2017 \$ 351.34

TOTAL PASIVO

\$ 29,057.93 \$ 29,057.93

PATRIMONIO

Capital suscrito \$ 800.00

Utilidad años anteriores \$ 4,393.08

Utilidad del ejercicio \$ 1,552.90

TOTAL PATRIMONIO

\$ 6,745.98 \$ 6,745.98

TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO

\$ 35,803.91 \$ 35,803.91

(Las notas son parte integral de los estados financieros)

INTERCYBER S.A.
ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

INGRESOS		
<u>VENTAS</u>		\$ 57,059.93
TOTAL INGRESOS		\$ 57,059.93
OTROS INGRESOS		\$ 1,800.00
COSTOS Y GASTOS		
ADMINISTRACION Y VENTAS		\$ 56,118.43
GASTOS FINANCIEROS		\$ 399.26
TOTAL COSTOS Y GASTOS		<u>\$ 56,517.69</u>
UTILIDAD DEL EJERCICIO		\$ 2,342.24
15% TRABAJADORES		\$ 351.34
UTILIDAD GRAVABLE		\$ 1,990.90
GASTOS NO DEDUCIBLES		\$ 0.00
BASE		\$ 1,990.90
22% IMPUESTO RENTA		\$ 438.00
UTILIDAD DESPUES DE IMPUESTOS		\$ 1,552.90

(Las notas son parte integral de los estados financieros)

INTERCYBER S.A.
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

Capital social	Resultados acumulados	Ganancia Neta del periodo	Patrimonio Total
----------------	-----------------------	---------------------------	------------------

Saldo al 31 de diciembre del 2017	\$ 800.00	\$ 4,393.08	\$ 13,821.49	\$ 19,014.57
Utilidad del Ejercicio		\$ 1,552.90	\$ 1,552.90	\$ 1,552.90
Aumento capital social			\$ -	\$ -
Aumento reserva legal			\$ -	\$ -
Otros	\$ -	\$ -	\$ (13,821.49)	\$ (13,821.49)
Saldo al 31 de diciembre del 2018	\$ 800.00	\$ 4,393.08	\$ 1,552.89	\$ 6,745.98

(Las notas son parte integral de los estados financieros)

INTERCYBER S.A.
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

Incremento neto (disminución) en el efectivo y equivalentes al efectivo, antes del efecto de los cambios en la tasa de cambio		\$ 2,135.00
Flujos de efectivo procedentes de (utilizados en) Actividades de operación		\$ 2,135.00
Clases de cobros por actividades de operación	\$ 53,268.54	\$ 53,268.54
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios		
Otros cobros por actividades de operación	\$ -	
Clases de pagos por actividades de operación		\$ (54,914.31)
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	\$ (21,919.68)	
Pagos a y por cuenta de los empleados	\$ (32,994.63)	
Otros entradas (salidas) de efectivo		\$ 3,780.77
Incremento (disminución) neto de efectivo y equivalente al efectivo	\$ 2,135.00	
Efectivo y equivalente al efectivo al principio del periodo	\$ 200.00	
Efectivo y equivalente al efectivo al final del periodo	\$ 2,335.00	
Conciliación entre la ganancia (pérdida) neta y los flujos de operación		\$ 1,552.90
Ajuste por partidas distintas al efectivo:		\$ (789.34)
Ajuste por gasto por impuesto a la renta	\$ (438.00)	
Ajuste por gasto por participación trabajadores	\$ (351.34)	
Cambios en activos y pasivos:		\$ 1,371.44
(Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes	\$ 7,098.34	
(Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar	\$ 1,248.36	
(Incremento) disminución en otros activos	\$ -	
Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales	\$ (2,073.22)	
Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar	\$ 13,937.18	
Incremento (disminución) en beneficios empleados	\$ 429.00	
Incremento (disminución) en otros pasivos	\$ (19,268.22)	
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación	\$ 2,135.00	

(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 2018

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 PRÁCTICAS 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 2018, la cuenta caja banco es como a continuación se detalla:

Caja	\$	2335.00
Caja – Bancos	\$	2335.00

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR.

Al cierre del ejercicio económico, del 31 de Diciembre del 2018, tenemos las siguientes cuentas:

Cuentas por cobrar Clientes	\$	31,295.02
Otras cuentas por cobrar	\$	865.72
CR.F.12% Iva Pagado	\$	1.80
CR.F.70% Iva Clientes	\$	196.90
CR.F.Rte.fuente 2%	\$	1,109.47

Cuentas y Documentos por Pagar.

Al 31 de diciembre del 2018, la cuenta por pagar a varios es como a continuación se detalla:

Cuentas por Pagar		Valor
Cuentas por pagar accionistas		
Cuentas por pagar accionistas		\$ 22,222.95
Otras cuentas por pagar		\$ 6,834.98
TOTAL CUENTAS POR PAGAR		\$ 29,057.93

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	\$ 200,00	25%
Chemel Alfredo Neme Macchiavello	\$ 200,00	25%
Nassib Alberto Neme Macchiavello	\$ 200,00	25%
\$ 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 2018, 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\$ 1,552.90

La compañía INTERCYBER S.A., ha pagado el IVA y RETENCIONES referente al ejercicio 2018, según el siguiente detalle.

PAGO DE IVA Y RETENCIONES.-

Mes	Fecha de presentación y de pago	Lugar de Pago
Enero	19-02-18	BANCO BOLIVARIANO
Febrero	14-03-18	BANCO BOLIVARIANO
Marzo	16-04-18	BANCO BOLIVARIANO
Abril	16-05-18	BANCO BOLIVARIANO
Mayo	15-06-18	BANCO BOLIVARIANO
Junio	18-07-18	BANCO BOLIVARIANO
Julio	15-08-18	BANCO BOLIVARIANO
Agosto	17-09-18	BANCO BOLIVARIANO
Septiembre	16-10-18	BANCO BOLIVARIANO
Octubre	16-11-18	BANCO BOLIVARIANO
Noviembre	18-12-18	BANCO BOLIVARIANO
Diciembre	16-01-19	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