

ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

INTERCYBER S.A

EXPEDIENTE 128419

INTERCYBER S.A.
BALANCE GENERAL
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

ACTIVO

ACTIVO CORRIENTE

CAJA- BANCOS	\$ 8,284.39	
CUENTAS POR COBRAR CLIENTES	\$ 35,285.79	
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	\$ 300.13	
CR.TRIB. (RENTA)	\$ 2,153.66	
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	\$ 46,003.97	\$ 46,003.97

ACTIVO FIJO

EQUIPO DE COMPUTACION	\$ 2,153.06	
DEPRECIACION ACUMULADA	\$ 1,559.24	
TOTAL ACTIVO FIJO	\$ 593.82	\$ 593.82

OTROS ACTIVOS

GASTOS DE INVESTIGACION	\$ 2,779.00	
AMORTIZACION ACUMULADA	\$ 2,779.00	
TOTAL OTROS ACTIVOS	\$ 0.00	\$ 0.00

TOTAL ACTIVO		\$ 46,597.79
---------------------	--	---------------------

(Las notas son parte integral de los estados financieros)

INTERCYBER S.A.
BALANCE GENERAL
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

	PASIVO
	PASIVO CORRIENTE
	Cuentas por pagar proveedores
\$ 4,530.80	
	Cuentas por pagar I.E.S.S.
\$ 736.17	
	Cuentas por pagar -FISCO
\$ 0.00	
	Impuesto Renta 2018
\$ 1,434.34	
	Cuentas por pagar accionistas
\$ 23,387.63	
	Otras cuentas por pagar empleados
\$ 4,106.58	
	Otras cuentas por pagar
\$ 1,893.70	
	Utilidades empleados 2018
\$ 1,012.47	
\$ 37,101.69	TOTAL PASIVO
	PATRIMONIO
	Capital suscrito
\$ 800.00	
	Utilidad años anteriores
\$ 4,393.08	
	Utilidad del ejercicio
\$ 4,303.02	
	TOTAL PATRIMONIO
\$ 9,496.10	
<u>\$ 46,597.79</u>	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO
<u>\$ 46,597.79</u>	

(Las notas son parte integral de los estados financieros)

INTERCYBER S.A.
ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

INGRESOS

VENTAS	\$ 73,951.66	
TOTAL INGRESOS		\$ 73,951.66
OTROS INGRESOS		\$ 1.11

COSTOS Y GASTOS

ADMINISTRACION Y VENTAS	\$ 66,866.62	
GASTOS FINANCIEROS	\$ 336.32	
TOTAL COSTOS Y GASTOS	\$ 67,202.94	\$ 67,202.94
 UTILIDAD DEL EJERCICIO		 \$ 6,749.83
	15% TRABAJADORES	\$ 1,012.47
UTILIDAD GRAVABLE		\$ 5,737.36
	GASTOS NO DEDUCIBLES	\$ 0.00
	BASE	\$ 5,737.36
UTILIDAD DESPUES DE IMPUESTOS	25% IMPUESTO RENTA	\$ 1,434.34
		\$ 4,303.02

(Las notas son parte integral de los estados financieros)

INTERCYBER S.A.
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

Capital social
 Resultados acumulados
 Ganancia Neta del periodo
 Patrimonio Total

	Saldo al 31 de diciembre del 2018	Utilidad del Ejercicio	Aumento capital social	Aumento reserva legal	Otros	Saldo al 31 de diciembre del 2019
	\$ 800.00	\$ 4,303.02	\$ -	\$ -	\$ (1,552.90)	\$ 9,496.10
	\$ 4,393.08	\$ 1,552.90	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 4,393.08
	\$ 6,745.98	\$ 4,303.02	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 4,303.02
	\$ 800.00	\$ 4,393.08	\$ -	\$ -	\$ (1,552.90)	\$ 9,496.10

(Las notas son parte integral de los estados financieros)

INTERCYBER S.A.
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

Incremento neto (disminución) en el efectivo y equivalentes al efectivo, antes del efecto de los cambios en la tasa de cambio		\$ 5,949.39
Flujos de efectivo procedentes de (utilizados en) Actividades de operación		\$ 5,949.39
Clases de cobros por actividades de operación		\$ 62,872.73
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	\$ 62,872.73	
Otros cobros por actividades de operación	\$ -	
Clases de pagos por actividades de operación		\$ (53,415.58)
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	\$ (9,248.10)	
Pagos a y por cuenta de los empleados	\$ (40,262.95)	
Otros pagos por actividades de operación	\$ (3,904.53)	
Otros entradas (salidas) de efectivo		\$ (3,507.76)
Incremento (disminución) neto de efectivo y equivalente al efectivo	\$ 5,949.39	
Efectivo y equivalente al efectivo al principio del periodo	\$ 2,335.00	
Efectivo y equivalente al efectivo al final del periodo	\$ 8,284.39	
Conciliación entre la ganancia (perdida) neta y los flujos de operación		\$ 4,303.02
Ajuste por partidas distintas al efectivo:		\$ (4,303.02)
Ajuste por gasto de depreciación y amortización	\$ (1,559.24)	
Ajuste por gasto por impuesto a la renta	\$ (1,434.34)	
Ajuste por gasto por participación trabajadores	\$ (1,012.47)	
Otros ajustes por partidas distintas al efectivo	\$ (296.97)	
Cambios en activos y pasivos:		\$ 5,949.39
(Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes	\$ (3,970.77)	
(Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar	\$ (279.90)	
(Incremento) disminución en otros activos	\$ (593.82)	
Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales	\$ 4,530.80	
Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar	\$ 420.84	
Incremento (disminución) en beneficios empleados	\$ 1,434.65	
Incremento (disminución) en otros pasivos	\$ 4,407.59	
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación		\$ 5,949.39

(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 2019

OBJETIVO DE LA COMPANIA.-

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 2019, la cuenta caja banco es como a continuación se detalla:

Caja	\$ 8,284.39
Caja – Bancos	\$ 8,284.39

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR.

Al cierre del ejercicio económico, del 31 de Diciembre del 2019, tenemos las siguientes cuentas:

Cuentas por cobrar Clientes	\$ 35,265.79
Otras cuentas por cobrar	\$ 300.13
CR.F. 2% Rte. Clientes	\$ 1,482.19
Crédito Tributario a favor I.R.	\$ 671.47

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR.

Al 31 de diciembre del 2019, la cuenta por pagar a varios es como a continuación se detalla:

CUENTAS POR PAGAR	Valor
Cuentas por pagar accionistas	\$ 23,387.63
Otras cuentas por pagar	<u>\$ 13,714.06</u>
TOTAL CUENTAS POR PAGAR	<u>\$ 37,101.69</u>

PROPIEDADES Y EQUIPOS.-

El movimiento de la Cuenta Propiedades y equipos, durante el año 2019 es según siguiente detalle:

	Saldos 31-Dic-18	Adiciones/ajustes	Saldos 31-Dic-19
Equipos de Computación	1,445.99	0.00	2,153.06
TOTAL	1,445.99	0.00	2,153.06
<i>Menos: Depreciación</i>	-1,445.99	0.00	-1,559.24
TOTAL Propiedades y Equipos neto	0.00	0.00	593.82

CAPITAL SUSCRITO.

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

US\$ 800.00, el cual ha sido dividido de la siguiente manera :

Leonardo Andrés Gavidía Guerra	\$ 240,00	30%
Luis Andrés Neme Macchiavello	\$ 320,00	40%
Nassib Alberto Neme Macchiavello	\$ 160,00	20%
Luis Alberto Varas Chavez	<u>\$ 80,00</u>	10%
	<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 2019, 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\$ 4,303.02

La compañía INTERCYBER S.A., ha pagado el IVA y RETENCIONES referente al ejercicio 2019, según el siguiente detalle:

PAGO DE IVA Y RETENCIONES.

Mes	Fecha de presentación y de pago	Lugar de Pago
Enero	15-02-19	BANCO BOLIVARIANO
Febrero	01-04-19	BANCO BOLIVARIANO
Marzo	16-04-19	BANCO BOLIVARIANO
Abril	16-05-19	BANCO BOLIVARIANO
Mayo	12-06-19	BANCO BOLIVARIANO
Junio	15-07-19	BANCO BOLIVARIANO
Julio	19-08-19	BANCO BOLIVARIANO
Agosto	18-09-19	BANCO BOLIVARIANO
Septiembre	21-10-19	BANCO BOLIVARIANO
Octubre	19-11-19	BANCO BOLIVARIANO
Noviembre	03-02-20	BANCO BOLIVARIANO
Diciembre	03-02-20	BANCO BOLIVARIANO

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

Maria Fernanda Loza
CONTADORA
REG. 0.17453

