

INFORME A LOS ESTADOS FINANCIEROS DE LA COMPAÑÍA

CATPOLCORPORACION CIA. LDA.

Estimados socios:

Por medio del presente y cumpliendo con lo concerniente al departamento de contabilidad ponemos a disposición el informe financiero con sus respectivas notas del periodo comprendido del 01 de enero de 2018 al 31 de diciembre de 2018 de la empresa CATPOLCORPORACIÓN CIA. LTDA.:

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

(Expresado en dólares de Estados Unidos de América)

CODIGO	NOMBRE DE LA CUENTA			SALDO	NOTAS
1.	ACTIVO			600.00	
1.1.	ACTIVO CORRIENTE		477.01		
1.1.1.	DISPONIBLE		458.64		
1.1.1.01.	CAJA	410.10			
1.1.1.01.0	Caja General	410.10			4
1.1.1.02.	BANCOS		48.54		
1.1.1.02.0	Banco Internacional Cta Cte	48.54			4
1.1.2.	EXIGIBLE		18.37		
1.1.2.02.	CREDITO TRIBUTARIO IVA		18.37		
1.1.2.02.0	IVA en Compras	18.37			5
1.2.	ACTIVO FIJO		122.99		
1.2.2.	DEPRECIABLES		122.99		
1.2.2.03.	EQUIPO DE OFICINA	122.99			
1.2.2.03.0	Equipo de Oficina	122.99			6
TOTAL ACTIVO				600.00	
2.	PASIVO			200.00	
2.1.	PASIVO CORRIENTE O CORTO		200.00		
2.1.9.	OTROS PASIVOS CORRIENTES		200.00		
2.1.9.01.	CREDITO MUTUO	200.00			
2.1.9.01.0	Credito Mutuo	200.00			7
3.	PATRIMONIO			400.00	
3.1.	CAPITAL		400.00		
3.1.1.	CAPITAL SOCIAL		400.00		
3.1.1.01.	CAPITAL SOCIAL SUSCRITO	400.00			
3.1.1.01.0	Capital Social	400.00			8
INGRESOS				(30.10)	
EGRESOS				30.10	
TOTAL RESULTADO DEL EJERCICIO					9
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO:				(600.00)	

ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS
DEL 01 DE ENERO DE 2018 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018
(Expresado en dólares de Estados Unidos de América)

CODIGO	NOMBRE DE LA CUENTA		SALDOS	NOTAS
4.	INGRESOS		30.10	
4.2.	INGRESOS NO OPERACIONALES		30.10	
4.2.1.	INGRESOS NO OPERACIONALES		30.10	
4.2.1.02.	OTROS INGRESOS NO OPERACIONALES	30.10		10
4.2.1.02.99	Otros Ingresos No Operacionales	30.10		
5.	EGRESOS		(30.10)	
5.1.	COSTOS Y GASTOS		(17.86)	
5.1.2.	GASTOS ADMINISTRATIVOS Y DE VENTAS		(17.86)	
5.1.2.03.	GASTO GENERAL ADMINISTRATIVOS Y DE	(17.86)		
5.1.2.03.05	Gasto Combustibles	(17.86)		11
5.2.	EGRESOS NO OPERACIONALES		(12.24)	
5.2.1.	EGRESOS NO OPERACIONALES		(12.24)	
5.2.1.01.	GASTOS FINANCIEROS	(12.24)		
5.2.1.01.03	Gasto por Servicios Bancarios	(12.24)		10
RESULTADO DEL EJERCICIO:			0.00	9

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018
(Expresado en dólares de Estados Unidos de América)

<u>Detalle</u>	<u>Notas</u>	<u>Capital Social</u>	<u>Reservas</u>	<u>Pérdida Acumulada</u>	<u>Resultado del Ejercicio</u>	<u>Total Patrimonio</u>
Saldo al 31 de diciembre de 2018	9	400.00				400.00
Utilidad o Pérdida del Ejercicio		-				-
Saldo al 31 de diciembre de 2018		400.00	-	-	-	400.00

Estado de Flujos de Efectivo

Por el año terminado al 31 de Diciembre de 2018
(Expresado en dólares de EUA)

INCREMENTO NETO (DISMINUCIÓN) EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL DE EFECTIVO, ANTES DEL EFECTO DE	95	458.64
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	9501	(48.47)
Clases de cobros por actividades de operación	950101	-
Clases de pagos por actividades de operación	950102	(30.10)
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	95010201	(30.10)
Otras entradas (salidas) de efectivo	950108	(18.37)
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	9502	(122.99)
Adquisiciones de propiedades, planta y equipo	950209	(122.99)
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	9503	630.10
Aporte en efectivo por aumento de capital	950301	400.00
Pagos de préstamos	950305	(800.00)
Otras entradas (salidas) de efectivo	950310	1,030.10
EFFECTOS DE LA VARIACION EN LA TASA DE CAMBIO SOBRE EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL DE EFECTIVO	9504	-
Efectos de la variación en la tasa de cambio sobre el efectivo y equivalentes al efectivo	950401	-
INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	9505	458.64
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO	9506	-
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	9507	458.64
CONCILIACION ENTRE LA GANANCIA (PERDIDA) NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACIÓN		
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA	96	-
AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO:	97	-
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:	98	48.47
(Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar	9802	18.37
Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales	9806	30.10
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación	9820	48.47

Notas a los Estados Financieros:

Del periodo comprendido del 01 de enero de 2018 al 31 de diciembre de 2018

(expresado en dólares de Estados Unidos de América)

1. Información General

CATPOLCORPORACION CIA. LTDA. , constituida en la ciudad de Riobamba, cantón Riobamba, provincia de Chimborazo, el día veinte y tres de noviembre de dos mil dieciocho (23/Nov/2018); ante el Doctor WILLAN ALEJANDRO HEREDIA CADENA, Notario Noveno del cantón Riobamba, el domicilio principal de la compañía es en la ciudad de Ambato, provincia de Tungurahua se constituye la empresa con los siguientes socios:

SOCIOS	PARTICIPACIONES	VALOR
CATALINA ALEXANDRA SANDOVAL CHASI	399	399.00
JUAN PABLO MIÑO SANDOVAL	1	1.00
TOTAL	400	400.00

La empresa cuyo objeto social es el la actividad de venta al por menor de cualquier tipo de productos no realizada en almacenes ni puestos de mercado, venta directa o por vendedores a domicilio, entre otras.

2. Bases de Presentación

Los estados financieros conjuntamente con sus notas son responsabilidad de la administración de la empresa y han sido elaborados de acuerdo a la Normas de Información Financieros para PYMES vigentes.

Los estados financieros se registran en base a su costo histórico y en lo que se refiere el activo de planta y equipo en cuanto se adquiera se registra su depreciación a valor razonable a partir de los respaldos documentados que mantiene la compañía.

Los estados están expresados en moneda de circulación legal en Ecuador, esto es Dólar de Estados Unidos de América.

3. Políticas Contables Significativas

Entre las principales políticas contables se detallan a continuación:

El efectivo y equivalentes de efectivo se consideran todos los valores que se pueden transformar en dinero líquido esto es caja y bancos.

La empresa no dispone de inventarios debido a su objeto social.

En lo referente a Propiedad, Planta y Equipo comprende el precio de adquisición más los costos directamente relacionados con el activo y ubicación de la misma, además de su puesta a punto para su funcionamiento.

De igual manera el costo de propiedad planta y equipo se depreciará de acuerdo con el método de línea recta. Ya sea la vida útil estimada, el valor residual y el método de depreciación serán revisados al final de cada año, de existir diferencia razonable entre el registro contable en relación a los activos se ajustarán de acuerdo a la realidad del activo en cuestión.

La vida útil será considerada de acuerdo al siguientes cálculo: muebles y equipos de oficina de 5 a 10 años, vehículos de 2 a 9 años según el estado, equipos de cómputo de 1 a 5 años.

Las provisiones son registrados por una obligación que se genera en el presente de acuerdo a la normativa legal se debe pagar en una fecha determinada (XIII, XIV, Vacaciones) y se requiere de los recursos para cancelar dichas obligaciones, las mismas que una vez liquidadas se determinará la variación en caso de existir entre la provisión y el valor pagado y poder ajustarlos bajo una mejor estimación.

Para el año 2018 no se ha realizado el cálculo matemático actuarial, debido a que no se tiene personal laborando en la empresa y por otra parte a partir de éste año no existe obligación hacerlo.

Las ventas se registrarán al valor del servicio prestado según cada caso, tomando en cuenta el importe estimado de cualquier descuento, bonificación o rebaja comercial que haya decidido la empresa bajo autorización de la Junta de Socios.

Los otros ingresos se registran por actividades no operativas a valor razonable en el momento que se ha hecho efectivo el ingreso.

Todos los gastos se reconocen en el momento que son incurridos independientemente de la fecha de pago.

Los gastos financieros se registran en el momento en que incurren de acuerdo al estado de cuenta bancarios. La empresa no paga intereses por créditos recibidos por partes relacionadas.

4. Efectivo y Equivalentes de Efectivo

Caja - Bancos: Dentro de este rubro están dineros recibidos por el aporte de capital inicial, más los dineros que se disponen en la cuenta bancaria a nombre de la empresa.

5. Impuestos a favor

Iva en Compras: Crédito tributario a favor por las adquisiciones de diciembre de 2018, especialmente de activos fijos.

6. Propiedad Planta y Equipo

Se adquirió un equipo Datafast para la realización de cobro sobre ventas cuya forma de pago es con tarjetas de crédito.

7. Crédito a Mutuo

Para la apertura de la cuenta se requirió un préstamo eventual el mismo que se encuentra pagado en su mayoría.

8. Capital Social

Esta cuenta contable inicia con el aporte realizado por los socios esto es \$400.00 (CUATROCIENTOS 00/100 DÓLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMÉRICA) repartidos de la siguiente manera:

ACCIONISTA	PARTICIPACIONE S	VALOR
CATALINA ALEXANDRA SANDOVAL CHASI	399	399.00
JUAN PABLO MIÑO SANDOVAL	1	1.00
TOTAL	100%	400.00

9. Resultados del Ejercicio:

Dentro del 2018 al no existir mayores movimientos económicos no existen ni utilidad ni pérdida del Ejercicio sólo se ha gestionado permisos y la parte administrativa para poder operar.

10. Ingresos

Ingresos: Existen ingresos no operacionales para poder cubrir los gastos.

11. Costos y Gastos

Costos y Gastos: Existen gastos operacionales registrados en el periodo según muestran los balances.

12. Patrimonio

Capital: Existe el aporte inicial de los socios de acuerdo a su constitución de \$400,00.

13. Organismos de Control

En lo que se refiere a la Administración Tributaria tiene la facultad de revisar las declaraciones realizadas por la compañía dentro del plazo de hasta tres años contados a partir de la fecha de declaración, siempre y cuando se haya cumplido oportunamente con las obligaciones tributarias.

No se realiza el cálculo del Anticipo de Impuesto a la Renta acogiéndonos al beneficio tributario de no cálculo durante los primeros años de existencia de la empresa por considerarse como nueva.

Al finalizar el año 2018 se debe comunicar que la compañía no mantiene demandas laborales en su contra.

Se ha honrado todos los compromisos con los organismos de control, como son la Administración Tributaria, Municipalidad, Ministerio de Trabajo, Municipalidad entre otras.

14. Eventos subsecuentes

En el período comprendido entre el 1 de enero de 2019 y la fecha de emisión de estos estados financieros, no han ocurrido otros hechos de carácter financiero o de otra índole, que afecten en forma significativa sus saldos o interpretaciones.



Dra. Nancy Coronel
GERENTE
CECFE CONSULTORES C. L.
Servicios de Contabilidad



Catalina Sandoval
GERENTE GENERAL
CATPOLCORPORACION CIA.LTDA.