



## INFORME A LOS ESTADOS FINANCIEROS CATPOLCORPORACION CIA LTDA

Estimados socios

Por medio del presente documento y dando cumplimiento a lo dispuesto, el departamento de contabilidad pone a disposición el informe financiero correspondiente al periodo 1 de enero al 31 de diciembre del 2019 de la compañía Catpolcorporacion Cia Ltda.

### ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Expresada en dólares de los Estados Unidos de América



#### CATPOLCORPORACIÓN CIA LTDA.

BALANCE GENERAL AL 31 DE MAYO DE 2019

ACTIVO		PASIVO
<b>Activo Corriente</b>		<b>Pasivo Corriente</b>
Efectivo y equivalente al efectivo (B. Internacio	1.533,12	<b>Cuantas y documentos por pagar corrientes</b>
<b>Cuentas y documentos por cobrar corrientes</b>		Cuantas y documentos por pagar comerciales
<b>Activos por impuestos corrientes</b>		Cuantas y documentos por pagar accionistas, socios, participes
Crédito tributario a favor del sujeto pasivo IVA	3.374,85	Cuantas y documentos por pagar obligaciones con instituciones financieras
Crédito tributario a favor del sujeto pasivo IR	946,35	
<b>Total Activo Corriente</b>	<b>5.854,32</b>	<b>Total Pasivo Corriente</b>
		<b>13.881,01</b>
<b>Activo NO Corriente</b>		
<b>Propiedades planta y equipo</b>		
Vehículos	23.178,75	
Depreciación acumulada	(4.635,75)	
Equipo de oficina	122,99	
Depreciación acumulada	(12,30)	
Equipo de cómputo	24,78	
Depreciación acumulada	(8,18)	
<b>Total Activo NO Corriente</b>	<b>18.670,29</b>	
<b>TOTAL DEL ACTIVO</b>	<b>24.524,61</b>	<b>TOTAL DEL PASIVO</b>
		<b>13.881,01</b>
		<b>PATRIMONIO</b>
		Capital Suscrito y/o asignado
		Resultados del ejercicio
		Resultados acumulados
		<b>Total del Patrimonio</b>
		<b>10.643,60</b>
		<b>TOTAL PASIVO + PATRIMONIO</b>
		<b>24.524,61</b>



ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS  
Expresada en dólares de los Estados Unidos de América



CATPOLCORPORACIÓN CIA LTDA.  
Estado de Resultados  
BALANCE DE PERDIDAS Y GANANCIAS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

	%	Acumulado	%
<b>INGRESOS</b>			
Ventas brutas		74.773,24	
Descuentos y devoluciones		12.445,60	
Otros ingresos no operacionales		0,91	
<b>Ventas Netas</b>		<b>87.219,75</b>	
Costo de Ventas		47.662,40	
<b>Costo de ventas</b>	<b>63,13%</b>	<b>47.662,40</b>	<b>54,65%</b>
<b>UTILIDAD BRUTA</b>	<b>37%</b>	<b>39.557,35</b>	<b>45%</b>
<b>GASTOS OPERATIVOS</b>			
<b>Gastos de venta</b>			
Honorarios Profesionales		2.769,31	
Comisiones de venta		8.227,79	
Gastos de gestión		357,05	
Viajes y transporte		3,35	
Otros gastos de venta		6.480,36	
<b>Total Gastos de venta</b>	<b>16%</b>	<b>17.837,86</b>	<b>20%</b>
<b>Gastos administrativos</b>			
Alimentación personal		777,13	
Impuestos asumidos		1,89	
Comisiones Local		1.714,79	
Comisiones Exterior		13,83	
Combustible		1.128,02	
Gastos por depreciación		4.656,23	
Arrendamiento		520,00	
Suministros y Materiales de oficina		810,88	
Publicidad, imprenta		1.924,35	
Mantenimiento y reparación		689,22	
Matricula Vehículo		1.092,05	
Impuestos, contribuciones y otros		1.394,37	
Seguros y reasuros		677,97	
<b>Total Gastos Administrativos</b>	<b>60%</b>	<b>15.400,73</b>	<b>18%</b>
<b>TOTAL GASTOS OPERATIVOS</b>	<b>76%</b>	<b>33.238,59</b>	<b>38%</b>
<b>UTILIDAD OPERATIVA</b>	<b>-40%</b>	<b>6.318,76</b>	<b>7%</b>
<b>Gastos financieros</b>			
Gastos y productos financieros		731,39	
<b>Total Gastos Financieros</b>	<b>0,00%</b>	<b>731,39</b>	<b>0,84%</b>
<b>TOTAL GASTOS</b>		<b>33.969,98</b>	
<b>UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS</b>	<b>-40%</b>	<b>5.587,37</b>	<b>6%</b>
Impuestos sobre el ingreso		-	
<b>Total impuestos</b>		<b>-</b>	
<b>UTILIDAD NETA</b>	<b>-40%</b>	<b>5.587,37</b>	<b>6%</b>



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
Del periodo 01 de enero al 31 de diciembre del 2019

**1. Información general**

La compañía CATPOLCORPORACION CIA LTDA, constituida en la ciudad de Riobamba, cantón Riobamba, provincia de Chimborazo, el día 23 de noviembre del 2018, ante el Doctor Willan Alejandro Heredia Cadena, Notario noveno del cantón Riobamba, siendo el domicilio principal de la compañía la ciudad de Ambato, Provincia de Tungurahua se constituye la compañía con los siguientes socios.

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

El objetivo social de la compañía es la actividad de venta al por mayor y menor de cualquier tipo de producto, como venta directa o por vendedores a domicilio, entre otras.

**2. Base de presentación**

Los estados financieros conjuntamente con sus notas son responsabilidad de la administración de la compañía y han sido elaboradas de acuerdo a las normas de información financieras para PYMES vigentes.

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

Los estados financieros están expresados en moneda de circulación legal ecuatoriana, es decir dólares americanos.

**3. Políticas contables significativas**

Las principales políticas contables son las que se detallan:

El efectivo y equivalente de efectivo se consideran todos los valores que se puedan transformar en dinero líquido; estos son caja y bancos.

En lo referente a la propiedad, planta y equipo comprende el precio de adquisición, más los costos directamente relacionados con el activo y ubicación de la misma. El costo de la propiedad, planta y equipo se depreciara de acuerdo con del método de line recta, ya sea la vida útil estimada, el valor residual y el método de depreciación serán revisados al final del año.



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

Las provisiones son registradas por la obligación que genera de acuerdo a la normativa legal que deberá ser pagada en una fecha determinada y se requiere de los recursos para su cancelación.

En el periodo 2019 no se ha realizado el cálculo matemático que corresponde a utilidades, debido a que no se tiene personal bajo relación de dependencia laborando en la compañía.

En las ventas se registran el valor del servicio, tomando en cuenta el importe estimado por descuento, bonificación o rebaja.

Los ingresos se registran de acuerdo a la actividad a valor razonable en el momento que se haga efectivo.

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 bancario.

#### **4. Efectivo y equivalente de efectivo**

Caja y Bancos

Dentro de este rubro están registrados los dineros recibidos por el aporte de capital inicial, más el efectivo de la cuenta bancaria a nombre de la compañía.

#### **5. Impuestos a favor**

Iva en compras

Se refiere al crédito tributario a favor por las adquisiciones realizadas en el periodo 2019

#### **6. Capital social**

Se registra el aporte realizado por los socios, 400,00 dólares

#### **7. Resultados del ejercicio**

En el periodo enero a diciembre del 2019 se registra la utilidad neta de 5.587,37 dólares.

#### **8. Organismos de control**

SRI

La administración tributaria tiene la facultad de revisar las declaraciones realizadas por la compañía dentro del plazo de 3 años contados a partir de la fecha de declaración.

MINISTERIO DE RELACIONES LABORALES

La compañía no mantiene relación de dependencia laboral a la fecha.

Se ha cumplido con todos los compromisos y permisos con los órganos de control competentes.

#### **9. Eventos subsecuentes**



En el periodo reportado no han ocurrido otros hechos de carácter financiero o de otra índole.

Atentamente;

**Abog. Catalina Sandoval**  
GERENTE GENERAL  
CATPOLCORPORACION CIA LTDA.

**Ing. Yesenia Andino**  
CONTADORA  
LIC. PROFESIONAL 0350