

CTOTAL CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS PERÍODO 2013

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

ACTIVOS

ACTIVO CORRIENTE

Fondos disponibles.- Este grupo de cuentas está compuesto de Caja, Bancos, Inversiones que dispone la entidad, dando un total de \$.2310.20 refleja un decrecimiento con relación al año anterior en (\$.4491.71).

Activo Exigible.- Con respecto a Cuentas y documentos por pagar \$.32.977.87, Impuesto a la renta \$. 3.475.77 ha existido un disminución de (\$.11.695.39) y crecimiento de (\$.1.424.95) respectivamente; en anticipo a proveedores de \$.16.692.25 refleja un aumento de \$.6.615.47 con respecto al año anterior.

Activo Fijo.- En el año 2013 se ha dado un incremento respecto al año anterior en Muebles y enseres en \$.515.00, en equipo de computación en \$.739.40 reflejando un valor total de \$. 15.340.76, \$.18.719.15 respetivamente.
Con respecto a la depreciación se ha incrementado en \$.15.673.06 dando un total de \$.45355.25

Activo Largo Plazo.- En el año 2013 se ha incrementado anticipo a proveedores largo plazo en \$.5393.02 y nos mantenemos con inversiones a largo plazo en \$.100.00

El total del activo ha sufrido un decrecimiento de (\$.14862.12) con respecto al año anterior, dando como resultado un activo total de \$.204.113.60.

PASIVO

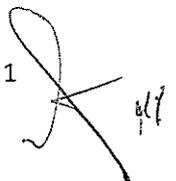
Pasivo Corriente.- En relación al pasivo corriente podemos observar que se ha dado una disminución en proveedores de (\$.2.355.99), préstamos bancarios (\$.9.814.75); prestamos de accionistas (\$.2.120.00), cuentas por pagar empleados (\$.3.831.12) y 15% participación empleados (\$.2197.96) y un incremento en anticipo de clientes (\$.420.00), impuesto tributarios (\$.1.981.43), impuesto a la renta anual (\$.2.097.88), IESS por pagar (\$.480.23

Pasivo No Corriente.- Las obligaciones financiera Largo Plazo decrecieron en (\$.21737.81), la Provisión Jubilación Patronal, Desahucio se mantienen y anticipo clientes Largo Plazo se incrementó en (\$.21829.58) con respecto al año anterior

El total del pasivo ha sufrido un decrecimiento de (\$.10.852.59) con respecto al año anterior, dando como resultado un pasivo total de \$.153.928.59

PATRIMONIO

En relación al patrimonio, los socios solicitaron la cancelaron de (\$.10.242.46) del aporte para futuras capitalizaciones, hubo que cancelar el anticipo del impuesto a la renta del año anterior por \$.4124.27 que no estuvo contemplado el por cuanto hubo perdida en el año 2012, dando un total

1 

de \$45.357.08 y \$97.811.62 respectivamente; las cuentas de reserva legal \$4621.87, reserva facultativa \$39869.66, utilidad no distribuida de años anteriores \$5563.23) y resultado negativo por efectos de NIIFS (\$3.222.41) se mantienen; lo que refleja una utilidad del ejercicio por (\$14.653.04, menos impuesto a la renta del ejercicio y 15% participación trabajadores nos da una utilidad neta de \$10.357.20.

|

El total del patrimonio del 2013 ha sufrido un decrecimiento de (\$4.009.53) con respecto al año anterior, dando como resultado un total del patrimonio de \$50.185.01.

ESTADO DE RESULTADOS

INGRESOS

Representan las ventas realizadas por la compañía por las actividades ordinarias de la misma que refleja \$369.017.84 y otros ingresos no operacionales por \$55.87 dando un total de ingresos de \$369.073.71 mismo que ha sufrido un incremento con respecto al año anterior por cuanto se ha podido realizar la facturación pendiente de año anterior y nuevos contratos.

EGRESOS

Representan los gastos, egresos que la compañía ha tenido que asumir en período por sus actividades ordinarias como gastos administrativos, de ventas y financieros que refleja un monto de \$354.420.67 mismo que ha sufrido un incremento con respecto al año anterior debido a contratación de nuevo personal y consultores.

RESULTADO DEL PERIODO

Representa la deducción de los ingresos y egresos operacionales del periodo que refleja una utilidad de \$14.653.04.

FLUJO DE CAJA POR ACTIVIDADES DE OPERACION.- Representa los movimientos de caja que se han realizado en el período 2013 los cuales reflejan un incremento del 135% en cobros recibidos de clientes y otros con relación al año anterior, esto es \$397.625.66, comparado con el pago a proveedores, trabajadores, impuestos y gastos financiero que sufrió un decrecimiento por valor total de \$345.524.15 quedando un resultado de \$42987.91

FLUJO DE CAJA POR ACTIVIDADES DE INVERSION.- Se realizaron compras de activos fijos por \$1.254.40 de las que se resaltan adquisición de muebles de oficina y equipo de computación.

FLUJO DE CAJA POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO.- En el año 2013 se realizó el pago a socios por aporte para futuras capitalizaciones por (\$10.242.46), y por préstamos bancarios recibidos por (\$33.672.56)

Dando como resultado una variación neta del efectivo negativo de (\$2.181.51) comparado con el efectivo al inicio del año que estuvo por los \$4.491.74, y un resultado al final del año por (\$2.310.20).

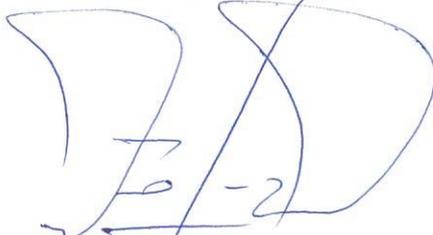


2
2/14

CONCILIACION DEL FLUJO DE EFECTIVO CON LA UTILIDAD

PARTIDAS QUE NO REPRESENTAN MOVIMIENTO DE EFECTIVO.- Se desprenden las cuentas de Depreciación, Ajustes, Provisiones para jubilación patronal y desahucio, participación trabajadores, impuestos, provisiones cuentas incobrables refleja un incremento con relación al año anterior por (\$. 30.326.10).

CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS OPERATIVOS.- Refleja los cambios que han sufrido las cuentas de activo y pasivos operativos en el período 2013 como una aumento del 24% en cuentas por cobrar, una aumento del -12% en impuestos anticipados, una disminución del 91% en anticipo a proveedores, un aumento del 13% en proveedores y cuantas por pagar, un aumento del-117% en beneficios sociales y obligaciones al IESS, un aumento del 100% en pago del impuesto a la renta una disminución del 69% en anticipo de clientes, y una disminución del -78% en impuestos y retenciones por pagar, que refleja una disminución del 28% en el subtotal y un Efectivo neto provisto (utilizado) en actividades de operación por \$.42.987.91 reflejando un crecimiento del 235% con relación al año anterior que fue de \$.18.299.84.



Felipe Iñiguez Sánchez
GERENTE GENERAL CTOTAL CIA.LTDA.



María del Carmen Yáñez
CONTADOR