

CTOTAL CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS PERÍODO 2014

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 \$.880.97 refleja un decremento con relación al año anterior en (\$.1.429.23).

Activo Exigible.- Con respecto a Cuentas y documentos por cobrar \$.37.829.11, Crédito Tributario de Impuesto a la renta \$.7.168.63; en anticipo a proveedores de \$.47.294.39 refleja un aumento de \$.39.146.24 con respecto al año anterior.

Activo Fijo.- En el año 2014 se ha dado un incremento respecto al año anterior en Muebles y enseres en \$.366.36, en equipo \$.183.93, equipo de computación en \$.1.040.96 y un decremento en vehículos en \$.-26.776.79 por la venta de este activo, reflejando un valor total de \$. 25.185.54. Con respecto a la depreciación un decremento en \$.9.644.70.

Activo Largo Plazo.- En el año 2014 se ha incrementado anticipo a proveedores largo plazo en \$.8.975.3 y nos mantenemos con inversiones a largo plazo en \$.100.00

El total del activo ha sufrido un incremento de (\$.25.758.45) con respecto al año anterior, dando como resultado un activo total de \$.229.872.05.

PASIVO

Pasivo Corriente.- En relación al pasivo corriente podemos observar que se ha dado un crecimiento en proveedores de (\$.6.117.74), préstamos bancarios (\$.10.357.74); prestamos de accionistas (\$.12.000.00), dividendos (\$.1.336.85), cuentas por pagar empleados (\$.1.035.16), IESS por pagar (\$.880) impuesto tributarios (\$.1.745.73) y un decremento en: 15% participación empleados (\$.1.973.88), impuesto a la renta anual (\$.1.347.88).

Pasivo No Corriente.- Las obligaciones financiera Largo Plazo decrecieron en (\$.15.438.25), la Provisión Jubilación Patronal, Desahucio se mantienen y anticipo clientes Largo Plazo de (\$.443.02) con respecto al año anterior

El total del pasivo ha sufrido un incremento de (\$.14.270.21) con respecto al año anterior, dando como resultado un pasivo total de \$.168.198.80.

PATRIMONIO

En relación al patrimonio, los socios incrementaron el capital social en (\$.35.820.00) con el aporte para futura capitalización en (\$.19.716.00), más un aporte en efectivo de (\$.16.104,00), dando un total de \$.81.270.00 se incrementó la reserva legal en \$.517.86, total 5139.73, disminuyó la reserva facultativa en \$.10.000 para transferirle a la cuenta de pérdidas acumuladas, igual se

1 

transfiere la utilidad acumulada a pérdidas acumuladas \$5.563.2 y la utilidad acumulada en (\$9.839.34), el resultado negativo por efectos de NIIFS (\$3.222.41) se mantienen; lo que refleja una utilidad del ejercicio por \$1.493,88 menos impuesto a la renta del ejercicio y 15% participación trabajadores nos da una utilidad neta de \$801.08.

El total del patrimonio del 2014 ha sufrido un incremento de (\$11.488.24) con respecto al año anterior, dando como resultado un total del patrimonio de \$61.673.25.

ESTADO DE RESULTADOS

INGRESOS

Representan las ventas realizadas por la compañía por las actividades ordinarias de la misma que refleja \$329.594.90, otros ingresos no operacionales por \$47.73, una utilidad en la venta de un activo fijo \$4.586.93 dando un total de ingresos de \$334.229.56 mismo que ha sufrido un decremento 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 \$332.735.68 mismo que ha sufrido un decremento con respecto al año anterior debido al ajuste de gastos administrativos, disminución de personal.

RESULTADO DEL PERIODO

Representa la deducción de los ingresos y egresos operacionales del período que refleja una utilidad de \$801.08.

FLUJO DE CAJA POR ACTIVIDADES DE OPERACION.- Representa los movimientos de caja que se han realizado en el período 2014 los cuales reflejan un decremento del 83% en cobros recibidos de clientes y otros con relación al año anterior, esto es \$328.935.30, comparado con el pago a proveedores, trabajadores, otros, por 362.507.24, y un decremento en impuesto a la renta en \$4.014.54 y gastos financieros en \$7.971.79 quedando un resultado de \$45.558.27 que implica un decremento del 106%

FLUJO DE CAJA POR ACTIVIDADES DE INVERSION.- Se realizaron compras de activos fijos por \$1.591.25 y la venta de un vehículo por \$26.776.79, dando un total de \$25.185.54

FLUJO DE CAJA POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO.- En el año 2014 se incrementó el patrimonio en \$35.820.00, se pagó prestamos \$6.919.49 y se realizaron cambios en cuentas patrimoniales por \$-23795.99 dando un total en actividades de financiamiento por \$18.943.50.

Dando como resultado una variación neta del efectivo negativo de (\$1.429.23) comparado con el efectivo al inicio del año que estuvo por los \$2.310.20, y un resultado al final del año por (\$880.97).



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 decremento del 43% con relación al año anterior por (\$.- 12.966.44).

CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS OPERATIVOS.- Refleja los cambios que han sufrido las cuentas de activo y pasivos operativos en el período 2014 como disminución en cuentas por cobrar, un aumento en impuestos anticipados, anticipo a proveedores, cuantas por pagar, en beneficios sociales y obligaciones al IESS, una disminución en pago del impuesto a la renta, en anticipo de clientes, 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