

**CTOTAL CIA. LTDA.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS PERÍODO 2019**

**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**

**ACTIVOS**

**ACTIVO CORRIENTE**

**Fondos disponibles.**- Este grupo de cuentas está compuesto de Caja, Bancos, Inversiones que dispone la entidad, dando un total de \$ 20958.08 refleja un incremento con relación al año anterior en (\$ -55.403.47).

**Activo Exigible.**- Con respecto a cuentas y documentos por pagar \$ 40.242.02, hay un decremento de \$ 7.387.56; se incrementa provisión cuentas incobrables en 573.54, decremento cuentas por cobrar relacionados en \$ 5.373.52, el crédito tributario IVA incrementa en \$ 9.667.91, el crédito tributario de renta incrementa en \$ 907.51065.736; en anticipo a proveedores incrementa en \$ 22.128.37 con respecto al año anterior.

**Activo Fijo.**- En el año 2019 se mantienen muebles y enseres y equipos de oficina, en equipo de computación incrementa \$ 551.33 y en depreciación un incremento en \$ 2.709.85.

**Activo Largo Plazo.**- En el año 2019 nos mantenemos con inversiones a largo plazo en \$ 100.00 El total del activo ha sufrido un incremento de (\$ 72.772.34) con respecto al año anterior, dando como resultado un activo total de \$ 237.914.17.

**PASIVO**

**Pasivo Corriente.**- En relación al pasivo corriente podemos observar un incremento en proveedores de (\$ 9.540.96), se mantiene dividendos por pagar por 130.25, se mantiene anticipo de clientes en \$ 420, disminución en impuestos IVA RENTA por pagar (\$ 3.834.41), aumento impuesto a la renta anual \$ 662.67, aumento IESS por pagar (\$ 702.32), disminución cuentas por pagar empleados (\$119.07) aumento en: 15% participación empleados \$ 523.14).

**Pasivo No Corriente.**- La provisión por desahucio se mantiene en (\$ 794.71) igual que la Provisión Jubilación Patronal \$ 4916.12, el anticipo clientes Largo Plazo ha aumentado en (\$ 61.679.83) con respecto al año anterior.

El total del pasivo ha sufrido un incremento de (\$ 69.155.44) con respecto al año anterior, dando como resultado un pasivo total de \$ 128.662.69.

**PATRIMONIO**

En relación al patrimonio, se mantienen el capital social \$ 111.270, el aporte para futura capitalización \$ 25641.08, se incrementó la reserva legal en \$ 65.76, disminuye la utilidad acumulada en \$ 9.949.04, disminuye la pérdida acumulada \$ 11.198.39 y el resultado negativo por efectos de NIIFs, se mantiene; incrementa la utilidad del ejercicio por \$ 2.301.79, lo que refleja un resultado de \$ 5.472.17, menos 15% participación trabajadores, Impuesto a la renta nos da una utilidad neta de \$ 3.616.90

El total del patrimonio del 2019 ha sufrido un incremento de (\$ 3.616.90) con respecto al año anterior, dando como resultado un total del patrimonio de \$ 109.251.48.

**ESTADO DE RESULTADOS**

**INGRESOS**

Representan las ventas realizadas por la compañía por las actividades ordinarias de la misma que refleja \$ 227.823.14, otros ingresos no operacionales por \$ 312.22, dando un total de ingresos de

1

228.135.36 mismo que ha sufrido un incremento con respecto al año anterior por cuanto se han conseguido más contratos, algunos grandes.

**EGRESOS**

Representan los gastos, egresos que la compañía ha tenido que asumir en el periodo por sus actividades ordinarias como gastos administrativos, de ventas y financieros que refleja un monto de \$ 222.661.19 mismo que ha sufrido un incremento con respecto al año anterior debido al manejo de los nuevos contratos y de gastos administrativos.

**RESULTADO DEL PERÍODO**

Representa la deducción de los ingresos y egresos operacionales del periodo que refleja una utilidad bruta de \$ 472.17 y una utilidad neta de \$ 3.616.90.

**FLUJO DE CAJA POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN.**- Representa los movimientos de caja que se han realizado en el periodo 2019 los cuales reflejan un incremento del 196% en cobros recibidos de clientes y otros con relación al año anterior, esto es \$ 302.576.27, comparado con el pago a proveedores, trabajadores, otros, por \$ 242.891.08 en impuesto a la renta, un decremento \$ 669.46 y decremento en gastos financieros \$ 58.93 quedando un resultado de \$ 55.954.80 que implica un incremento del 203%.

**FLUJO DE CAJA POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN.**- Un incremento de \$ 551.33, el 1% en activo fijo.

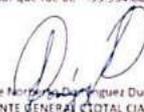
**FLUJO DE CAJA POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO.**- No se ha realizado actividades de financiamiento.

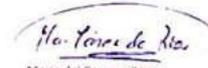
Dando como resultado una variación neta del efectivo de \$ 55.403.47 comparado con el efectivo al inicio del año que estuvo por los \$ 21204.30, y un resultado al final del año por \$ 76.607.77.

**CONCILIACIÓN 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 del 225% con relación al año anterior por (\$ 9.278.70).

**CAMBIO EN ACTIVOS Y PASIVOS OPERATIVOS.**- Refleja los cambios que han sufrido las cuentas de activo y pasivos operativos en el periodo 2019 como aumento en cuentas por cobrar, disminución en cuentas por cobrar relacionados, un aumento en impuestos anticipados, aumento en anticipo a proveedores, aumento cuentas por pagar, disminución en beneficios sociales y obligaciones al IESS, aumento en pago del impuesto a la renta, en anticipo de clientes, en impuestos y retenciones por pagar, que refleja un aumento del 181% en el subtotal y un Efectivo neto provisto (utilizado) en actividades de operación por \$ 46.676.10 reflejando un incremento del 203% con relación al año anterior que fue de \$ 55.954.80.

  
Jaime Rodríguez Durán  
GERENTE GENERAL CTOTAL CIA. LTDA.

  
María del Carmen Yanez  
CONTADOR

2