

**CAPACITACION Y ASESORIA CALIDAD DE VIDA
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA BAJO NIIF
POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013**

(Expresado en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica)

CUENTAS	NOTA	31/12/2013	31/12/2012
ACTIVO			
ACTIVO CORRIENTE			
EJERCICIO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	NOTA 3	1,979.69	9,903.54
CUENTAS POR COBRAR CLIENTES Y OTROS	NOTA 4	2,589.30	39,730.30
CUENTAS POR COBRAR A ENTIDADES RELACIONADAS Y CORRIENTES			
ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	NOTA 5	18,654.65	16,276.55
OTROS ACTIVOS CORRIENTES			
TOTAL DE ACTIVOS DISTINTOS DE LOS ACTIVOS O GRUPOS DE ACTIVOS CLASIFICADOS COMO MANTENIDOS PARA LA VENTA		23,223.94	65,910.39
ACTIVOS NO CORRIENTES O GRUPOS DE ACTIVOS CLASIFICADOS PARA LA VENTA			
ACTIVOS CORRIENTES TOTALES			
		23,223.94	65,910.39
ACTIVOS NO CORRIENTES			
CUENTAS POR COBRAR A ENTIDADES, NO CORRIENTE			
PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	NOTA 6	28,895.00	28,895.00
MENOS DEPRECIACIONES		(11,462.92)	(8,833.37)
MENOS PROV. POR DETERIORO PROP. PLANTA Y EQUIPO		(3,294.00)	(3,294.00)
ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS			
ACTIVOS DIFERIDOS	NOTA 7	80.00	100.00
TOTAL DE ACTIVOS NO CORRIENTES		14,218.08	16,867.63
TOTAL DE ACTIVOS		37,441.92	82,778.02
PATRIMONIO Y PASIVOS			
PASIVOS			
PASIVOS CORRIENTES			
xx CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR	NOTA 8	4,830.91	378.00
OBLIGACIONES FINANCIERAS	NOTA 9	0.00	3,465.41
PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	NOTA 10	1,589.41	5,651.64
PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES	NOTA 12	0.00	746.21
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR	NOTA 11	1,382.68	2,836.35
PROVISIONES CORRIENTES POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	NOTA 13	1,438.34	989.78
TOTAL DE PASIVOS CORRIENTES DISTINTOS DE LOS PASIVOS INCLUIDOS EN GRUPOS DE ACTIVOS PARA SU DISPOSICION CLASIFICADOS COMO MANTENIDOS PARA LA VENTA		9,441.34	14,067.39
PATRIMONIO Y PASIVOS			
PASIVOS			
PASIVOS NO CORRIENTE			
CUENTAS POR PAGAR RELACIONADA	NOTA 14	16,180.23	21,896.26
CUENTAS POR PAGAR NO RELACIONADAS		0.00	35,000.00
PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
JUBILACION PATRONAL	NOTA 15	203.50	203.50
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR			
PROVISIONES CORRIENTES POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	NOTA 16	113.05	113.05
TOTAL DE PASIVOS NO CORRIENTES		16,496.78	57,206.83
TOTAL PASIVOS		25,938.12	71,274.22
PATRIMONIO			
CAPITAL SOCIAL		800.00	800.00
RESERVA LEGAL		228.27	89.05
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		4,865.65	3,612.67
RESULTADOS DE EJERCICIO ACTUAL		0.00	1,391.20
RESULTADO AÑOS ANTERIORES NIIF		5,722.93	5,722.93
RESULTADO AÑO ACTUAL NIIF		-113.05	-113.05
TOTAL PATRIMONIO		11,503.80	11,503.80
TOTAL DE PATRIMONIO Y PASIVOS		37,441.92	82,778.02

Adriano Tamayo U.
Psc. Adriano Tamayo
Gerente General

[Firma]
CPA Mario Aguirre
Contador General

CAPACITACION Y ASESORIA CALIDAD DE VIDA
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL BAJO NIIF
POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013
(Expresado en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica)

CUENTAS	31/12/2013
INGRESOS	
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	
VENTAS CURSO CAPACITACION	62,753.92
VENTA CURSO CAPACITACION AL ESTADO	18,390.00
TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	81,143.92
COSTO DE VENTA	
UTILIDAD BRUTA	81,143.92
OTROS INGRESOS POR	
INGRESOS VARIOS	
TOTAL OTROS INGRESOS	0.00
GASTOS	
COSTOS VARIABLES DE VENTAS	
GASTOS VARIABLES	
GASTOS FIJOS PERSONAL-ADMI	20,345.14
GASTOS FIJOS ADMINISTRATIVO	58,139.23
GASTOS FINANCIEROS	
DEPRECIACION	2,629.25
TOTAL GASTO	81,113.62
OTROSGASTOS POR	
INTERESES EN BOLIVARIANO	
COMISION BANCARIAS	
TOTAL OTROS EGRESOS	0.00
AJUSTES POR NIIF	
PERDIDAS POR DESVALORIZACION DE INVENTARIO	0.00
AJUSTES ACTIVOS DIFERIDOS NIIF	0.00
PROVISION JUBILACION PATRONAL	
PROVISION JUBILACION PATRONAL NO DEDUCIBLE	
PROVISION BONIFICACION POR DESAHUCIO	
TOTAL AJUSTES POR NIIF	0.00
UTILIDAD ANTES DE PARTICIPACION DE TRABAJADORES	20.30
PARTICIPACION DE TRABAJADORES	
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTO	
GASTOS NO DEDUCIBLES	
IMPUESTO A LAS GANANCIAS	
UTILIDAD EN OPERACIONES CONTINUADAS	0.00
OPERACIONES DISCONTINUADAS	
INGRESOS EN OPERACIONES DISCONTINUADAS	
GASTOS EN OPERACIONES DISCONTINUADAS	
UTILIDAD EN OPERACIONES DISCONTINUADAS	
UTILIDAD NETA DEL PERIODO	0.00
OTRO RESULTADO INTEGRAL	
COMPONENTE DE OTRO RESULTADO INTEGRAL	
GANANCIA POR REVALUACION DE PROPIEDADES PLANTAS Y EQUIPO	
OTRO RESULTADO INTEGRAL	
RESULTADO INTEGRAL TOTAL DE AÑO	-
NUMERO DE ACCIONES EN CIRCULACION	800.00
GANANCIA POR ACCION	-

Adriana Tamayo
 Pte. Adriana Tamayo
 Gerente General

Concepción
 Cte. Concepción
 Contable General

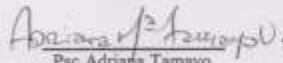
CAPACITACION Y ASESORIA CALIDAD DE VIDA S.A.

NOTA 3

POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

(Expresado en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica)

CUENTAS	NOTA	31/12/2013	31/12/2012
CAJA GENERAL			
CAJA CHICA			
CAJA CHICA PLANTA			
CAJA CHICA DE OFICINA			
TOTAL DE CAJA CHICA		0.00	0.00
BANCO NACIONALES			
BANCO BOLIVARIANO CTA		1,674.73	
BANCO BOLIVARIANO AHORRO		304.96	9,903.54
TOTAL BANCOS NACIONALES		1,979.69	9,903.54
TOTALES		1,979.69	9,903.54


 Psc. Adriana Tamayo
 Gerente General


 CPA Jenny Aguilar Murillo
 Contador General

CAPACITACION Y ASESORIA CALIDAD DE VIDA S.A.

NOTA 4

POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

(Expresado en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica)

Cuentas		Nota	31/12/2013	31/12/2012
Cuentas por cobrar clientes				
11020101	CLIENTES EXTERNOS		2,589.50	39,730.30
	RESERVA DE CUENTAS INCOBRABLES			
	TOTAL		2,589.50	39,730.30
Cuentas por cobrar empleados				
11020209	PRESTAMO A EMPLEADO			
11020201	ANTICIPO A EMPLEADO			
	TOTAL		0.00	0.00
Cuentas por cobrar deudores varios				
11020202				
	TOTAL		0.00	0.00
	TOTALES		2,589.50	39,730.30

Adriana Tamayo

Psc. Adriana Tamayo
Gerente General

Jenny Aguilar Muriño

CPA. Jenny Aguilar Muriño
Contador General

CAPACITACION Y ASESORIA CALIDAD DE VIDA S.A.

NOTA 5

POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

(Expresado en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica)

CUENTAS	NOTA	31/12/2013	31/12/2012
ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
11020301 IVA CREDITO FISCAL		16,631.35	13,168.37
11020307 RETENCION IVA			
11020308 RETENCION EN LA FUENTE		2,023.30	3,108.18
TOTAL		18,654.65	16,276.55


Psc. Adriana Tamayo
Gerente General


CPA Jenny Aguilar Murillo
Contador General

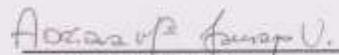
CAPACITACION Y ASESORIA CALIDAD DE VIDA S.A.

NOTA 6

POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

(Expresado en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica)

CUENTAS		NOTA	31/12/2013	31/12/2012
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO				
COSTO				
12010105	VEHICULOS		11,094.00	11,094.00
12010101	MAQUINARIA			
12010103	MUEBLES Y ENSERES		7,136.00	7,136.00
12010106	EQUIPO DE COMUNICACIÓN		2,110.00	2,110.00
12010106	EQUIPO DE COMPUTO		8,305.00	8,305.00
12010107	OTROS ACTIVOS		250.00	250.00
TOTAL			28,895.00	28,895.00
COSTO REVALORIZADO				
	VEHICULOS		(3,294.00)	(3,294.00)
TOTAL			-	-
DEPRECIACION ACUMULADA				
12010305	VEHICULOS		(2,855.52)	(4,415.52)
12010301	MAQUINARIA			
12010303	EQUIPO DE COMUNICACIONES		(699.82)	
12010304	MUEBLES Y ENSERES		(1,346.80)	(636.77)
12010302	EQUIPO DE COMPUTO		(6,371.72)	(3,616.90)
12010306	OTROS ACTIVOS		(189.06)	(164.18)
TOTAL			(11,462.92)	(8,833.37)
DEPRECIACION ACUMULADA POR REVALORIZACION				
TOTAL			-	-
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO NETO			17,432.08	20,061.63


 Psc. Adriana Tamayo
 Gerente General


 CPA Jenny Aguilar Murillo
 Contador General

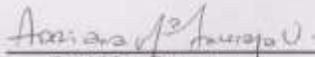
CAPACITACION Y ASESORIA CALIDAD DE VIDA S.A.

NOTA 7

POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

(Expresado en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica)

Cuentas		Nota	31/12/2013	31/12/2012
12010105	ACTIVO DIFERIDO CONSTITUCION		200.00	200.00
	TOTAL		200.00	200.00
	AMORTIZACION AMORTIZACION CONST. COMPAÑIA		(120.00)	(100.00)
			80.00	100.00


 Psc. Adriana Jamayo
 Gerente General


 CPA. Jenny Aguirre Murillo
 Contador General

CAPACITACION Y ASESORIA CALIDAD DE VIDA S.A.

NOTA 8

POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

(Expresado en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica)

CUENTAS	NOTA	31/12/2013	31/12/2012
CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES Y OTRAS			
CUENTAS POR PAGAR LOCALES			
21010201 PROVEEDORES NACIONALES DE BIENES		4,830.91	378.00
TOTALES		4,830.91	378.00
TOTAL		0.00	0.00
TOTALES		4,830.91	378.00


 Psc. Adriana Tamayo
 Gerente General


 CPA. Jemmy Aguilar Masillo
 Contador General

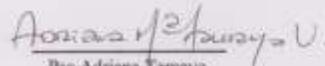
CAPACITACION Y ASESORIA CALIDAD DE VIDA S.A.

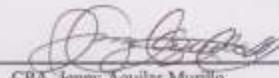
NOTA 9

POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

En dólares de los Estados Unidos de Norteamérica

CUENTAS	NOTA	31/12/2013	31/12/2012
PASIVO CORTO PLAZO			
22010102 INSTITUCIONES FINANCIERAS			3,465.41
TOTAL		0.00	3,465.41


Psc. Adriana Tamayo
Gerente General


CPA. Jenny Aguilar Murillo
Contador General

CAPACITACION Y ASESORIA CALIDAD DE VIDA S.A.

NOTA 10

POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

(Expresado en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica)

Cuentas		Nota	31/12/2013	31/12/2012
PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES				
	RETENCION EN LA FUENTE			
21010901	IMPUESTO A LA RENTA TRABAJADORES			
21010706	RETENCION IVA 30%		24.01	70.27
21010707	RETENCION IVA 70%		228.98	546.47
21010708	RETENCION IVA 100%		709.66	2,830.64
21010701	COMPRA LOCALES DE BIENES			22.78
21010701	SERVICIO DE TRANSPORTE			6.10
	PROMOCION Y PUBLICIDAD			1.90
21010705	SEGUROS Y REASEGUROS		0.45	
	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO -SERVICIOS			
	HONORARIOS, COMISIONES A PERSONAS NAT.		428.46	1,146.95
21010703	ARRENDAMIENTO BIENES INM. PERS. NAT.		88.00	45.55
	100% IVA PRESTACION SERVC. PROFESIONALES			
	100% ARRENDAMIENTO INMB. PERS. NAT.			
21010702	SERVICIO M.OBRA			431.27
21010702	SERVICIO ENTRE COMPAÑIAS		3.27	137.53
	ENERGIA ELECTRICA			
	AGUA Y TELECOMUNICACIONES			
	LOTERIAS, RIFAS, APUESTAS Y SIMILARES			
	IMPUESTO A LA RENTA CIA			174.61
	HONORARIOS PROFESIONALES Y DIETAS			
21010703	HONORARIOS PREVALECE EL INTELLECTO 8%			23.14
21010701	OTRAS RET. APLICABLES 1%		15.01	127.96
21010702	OTRAS RET. APLICABLES 2%		59.57	59.69
	OTRAS RET. APLICABLES 8%		32.00	26.78
TOTAL			1,589.41	5,651.64

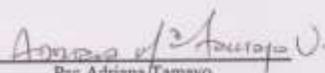

 Pasc. Adriana Tamayo
 Gerente General

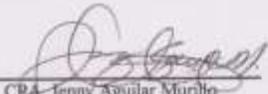

 CPA Jenny Aguilar Murillo
 Contador General

CAPACITACION Y ASESORIA CALIDAD DE VIDA S.A.
NOTA 11
POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

(Expresado en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica)

	CUENTAS	NOTA	31/12/2013	31/12/2012
	PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
21010901	IMPUESTO A LA RENTA		1,582.68	2,836.35
	TOTAL		1,582.68	2,836.35

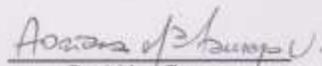

 Psc. Adriana Tamayo
 Gerente General

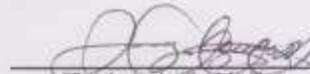

 CPA Jenny Aguilar Murillo
 Contador General

CAPACITACION Y ASESORIA CALIDAD DE VIDA S.A.
NOTA 12
POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

(Expresado en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica)

CUENTAS		NOTA	31/12/2013	31/12/2012
	OTRAS PROVISIONES A CORTO PLAZO			
21010901	PARTICIPACION DE TRABAJADORES			746.21
	TOTAL		0.00	746.21

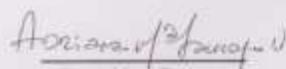

 Psc. Adriana Tamayo
 Gerente General


 EPA Jenny Aguiar Murillo
 Contador General

CAPACITACION Y ASESORIA CALIDAD DE VIDA S.A.
NOTA 13
POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

(Expresado en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica)

Cuentas	Nota	31/12/2013	31/12/2012
OTRAS PROVISIONES A CORTO PLAZO			
21011001 DEC. TERCERO SUELDO		134.34	84.78
21011002 BONO ESCOLAR		385.13	522.90
VACACIONES		572.27	160.37
21011004 APOORTE INDIVIDUAL		150.73	95.12
21011005 APOORTE PATRONAL		179.75	113.44
IECE -SECAP		16.12	13.17
21011006 FONDO RESERVA			
21011010 PRESTAMO QUIROGRAFIO			
TOTAL		1,438.34	989.78


 Psc. Adriana Tamayo
 Gerente General


 CPA. Jenny Aguilar Murillo
 Contador General

MAY 10 2014 10:00 AM

MAY 10 2014 10:00 AM

CAPACITACION Y ASESORIA CALIDAD DE VIDA S.A.

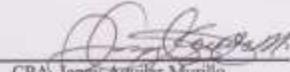
NOTA 14

POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

En dólares de los Estados Unidos de Norteamérica

CUENTAS	NOTA	31/12/2013	31/12/2012
PASIVO LARGO PLAZO			
PRESTAMO ACCIONISTA		16,180.23	21,890.28
PRESTAMO A TERCERO			35,000.00
TOTAL		16,180.23	56,890.28


Psc. Adriana Tamayo
Gerente General


CPA. Jonny Aguilar Murillo
Contador General

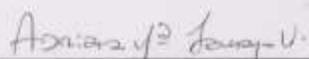
CAPACITACION Y ASESORIA CALIDAD DE VIDA S.A.
NOTA 15
JUBILACION PATRONAL
POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

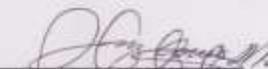
(Expresado en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica)

El movimiento de la Jubilación Patronal es la siguiente:

MOVIMIENTO	2013	2012
OTRAS PROVISIONES A CORTO PLAZO		
Saldo Inicial	203.50	
21011013 Provisión del Año		203.50
Saldo Final	203.50	203.50

Los cálculos actuariales están realizados por la Sociedad Actuarial Arroba Terán "SAAT" calificada por la Superintendencia de Compañía con el registro No.


Psc. Adriana Tamayo
Gerente General


CPA. Jenny Aguilar Murillo
Contador General

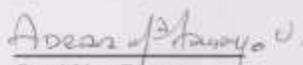
CAPACITACION Y ASESORIA CALIDAD DE VIDA S.A.
NOTA 16
BONIFICACION POR DESAHUCIO
POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

(Expresado en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica)

El movimiento de la Bonificación por Desahucio es el siguiente:

MOVIMIENTO	2013	2012
OTRAS PROVISIONES A CORTO PLAZO		
Saldo Inicial	113,05	
Provisión del Año		113,05
21011012 Saldo Final	113,05	113,05

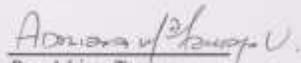
Los cálculos actuariales están realizados por la Sociedad Actuarial Arroba Terán "SAAT" calificada por la Superintendencia de Compañía con el registro No.


Psc- Adriana Tamayo
Gerente General


CPA. Jenny Aguilar Murillo
Contador General

CAPACITACION Y ASESORIA CALIDAD DE VIDA
Detalle de Ventas
Al 31 de Diciembre del 2013

Mes	Ventas	
	Mensual	Acumulado
Enero	7,032.80	7,032.80
Febrero	3,228.40	10,261.20
Marzo	6,790.40	17,051.60
Abril	7,889.60	24,941.20
Mayo	10,480.20	35,421.40
Junio	915.92	36,337.32
Julio	2,350.40	38,687.72
Agosto	22,734.00	61,421.72
Septiembre	1,740.00	63,161.72
Octubre		63,161.72
Noviembre	14,694.00	77,855.72
Diciembre	1,881.60	79,737.32


 Psc- Adriana Tamayo
 Gerente General


 CPA Jenny Aguilar Murillo
 Contador General

