

**CAPACITACION Y ASESORIA CALIDAD DE VIDA  
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA BAJO NIIF  
POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015**

*(Expresado en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica)*

| Cuentas   | Nota    | 31/12/2015       | 31/12/2014       |
|---|---------|------------------|------------------|
| <b>ACTIVO</b>   |         |                  |                  |
| <b>ACTIVO CORRIENTE</b>   |         |                  |                  |
| Efectivo y equivalentes al efectivo   | NOTA 3  | 5.403,42         | 14.015,77        |
| Cuentas por cobrar clientes y otros   | NOTA 4  | 270,80           | 2.756,32         |
| Cuentas por cobrar a entidades relacionadas y corrientes  |         |                  |                  |
| Activos por impuestos corrientes  | NOTA 5  | 28.368,34        | 21.509,35        |
| Otros activos corrientes  | NOTA 7  | 600,00           |                  |
| <b>TOTAL DE ACTIVOS DISTINTOS DE LOS ACTIVOS O GRUPOS DE ACTIVOS CLASIFICADOS COMO MANTENIDOS PARA LA VENTA</b>   |         | <b>34.642,56</b> | <b>38.281,44</b> |
| <b>ACTIVOS NO CORRIENTES O GRUPOS DE ACTIVOS CLASIFICADOS PARA LA VENTA</b>   |         |                  |                  |
| <b>ACTIVOS CORRIENTES TOTALES</b>   |         | <b>34.642,56</b> | <b>38.281,44</b> |
| <b>ACTIVOS NO CORRIENTES</b>  |         |                  |                  |
| Cuentas por cobrar a entidades, no corriente  |         |                  |                  |
| Propiedades planta y equipo   | NOTA 6  | 17.801,00        | 28.895,00        |
| Menos depreciaciones  |         | (13.250,94)      | (19.819,82)      |
| Menos prov. por deterioro prop. planta y equipo   |         | -                | (3.294,00)       |
| Activos por impuestos diferidos   |         |                  |                  |
| Activos diferidos   | NOTA 7  | 40,00            | 16.832,95        |
| <b>TOTAL DE ACTIVOS NO CORRIENTES</b>   |         | <b>4.590,06</b>  | <b>22.614,13</b> |
| <b>TOTAL DE ACTIVOS</b>   |         | <b>39.232,62</b> | <b>60.895,57</b> |
| <b>PATRIMONIO Y PASIVOS</b>   |         |                  |                  |
| <b>PASIVOS</b>  |         |                  |                  |
| <b>PASIVOS CORRIENTES</b>   |         |                  |                  |
| xx Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar  | NOTA 8  | 452,84           | 42.378,56        |
| Obligaciones financieras  | NOTA 9  |                  |                  |
| Pasivos por impuestos corrientes  | NOTA 9  | 311,66           | 1.259,47         |
| Participación de los trabajadores   | NOTA 10 | 57,65            | 236,30           |
| Impuesto a la renta por pagar   | NOTA 11 |                  |                  |
| Provisiones corrientes por beneficios a los empleados   | NOTA 13 | 795,48           | 1.332,43         |
| <b>TOTAL DE PASIVOS CORRIENTES DISTINTOS DE LOS PASIVOS INCLUIDOS EN GRUPOS DE ACTIVOS PARA SU DISPOSICION CLASIFICADOS COMO MANTENIDOS PARA LA VENTA</b> |         | <b>1.617,63</b>  | <b>45.206,76</b> |
| <b>PATRIMONIO Y PASIVOS</b>   |         |                  |                  |
| <b>PASIVOS</b>  |         |                  |                  |
| <b>PASIVOS NO CORRIENTE</b>   |         |                  |                  |
| Cuentas por pagar relacionada   | NOTA 14 | 25.293,59        | 3.694,17         |
| Cuentas por pagar no relacionadas   |         |                  | 0,00             |
| Pasivos por impuestos corrientes  |         |                  |                  |
| Jubilación 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           |
| <b>TOTAL DE PASIVOS NO CORRIENTES</b>   |         | <b>25.610,14</b> | <b>4.010,72</b>  |
| <b>TOTAL PASIVOS</b>  |         | <b>27.227,77</b> | <b>49.217,48</b> |
| <b>PATRIMONIO</b>   |         |                  |                  |
| Capital social  |         | 800,00           | 800,00           |
| Reserva legal   |         | 228,27           | 228,27           |
| Resultados de ejercicios anteriores   |         | 5.039,94         | 5.039,94         |
| Resultados de ejercicio actual  |         | 326,69           | 0,00             |
| Resultado años anteriores NIIF  |         | 5.722,93         | 5.722,93         |
| Resultado año actual NIIF   |         | -113,05          | -113,05          |
| <b>TOTAL PATRIMONIO</b>   |         | <b>12.004,78</b> | <b>11.678,09</b> |
| <b>TOTAL DE PATRIMONIO Y PASIVOS</b>  |         | <b>39.232,55</b> | <b>60.895,57</b> |

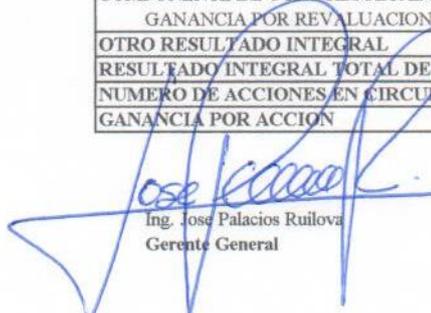
Ing. Jose Palacios Ruilova  
Gerente General

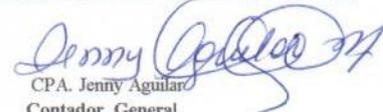
CPA. Jenny Aguilar  
Contador General

**CAPACITACION Y ASESORIA CALIDAD DE VIDA  
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL BAJO NIIF  
POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015**

(Expresado en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica)

| CUENTAS  | 31/12/2015        |
|--|-------------------|
| <b>INGRESOS</b>  |                   |
| INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS                       |                   |
| VENTAS CURSO CAPACITACION                                | 110.140,00        |
| VENTA CURSO CAPACITACION AL ESTADO                       |                   |
| VENTA DE ACTIVOS   | 5.713,30          |
| <b>TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>          | <b>115.853,30</b> |
| COSTO DE VENTA   |                   |
| <b>UTILIDAD BRUTA</b>                                    | <b>115.853,30</b> |
| <b>OTROS INGRESOS POR</b>                                |                   |
| INGRESOS VARIOS  |                   |
| <b>TOTAL OTROS INGRESOS</b>                              | <b>0,00</b>       |
| <b>GASTOS</b>  |                   |
| COSTOS VARIABLES DE VENTAS                               |                   |
| GASTOS VARIABLES   | 68.394,16         |
| GASTOS FIJOS PERSONAL-ADMI                               | 18.143,17         |
| GASTOS FIJOS ADMINISTRATIVO                              | 27.480,90         |
| GASTOS FINANCIEROS                                       |                   |
| DEPRECIACION   | 944,66            |
| <b>TOTAL GASTO</b>                                       | <b>114.962,89</b> |
| <b>OTROSGRESOS POR</b>                                   |                   |
| INTERESES EN BOLIVARIANO                                 | 506,07            |
| COMISION BANCARIAS                                       |                   |
| <b>TOTAL OTROS EGRESOS</b>                               | <b>506,07</b>     |
| <b>AJUSTES POR NIIF</b>                                  |                   |
| 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                     |                   |
| <b>TOTAL AJUSTES POR NIIF</b>                            | <b>0,00</b>       |
| <b>UTILIDAD ANTES DE PARTICIPACION DE TRABAJADORES E</b> | <b>384,34</b>     |
| PARTICIPACION DE TRABAJADORES                            | 57,65             |
| UTILIDAD ANTES DE IMPUESTO                               |                   |
| GASTOS NO DEDUCIBLES                                     |                   |
| IMPUESTO A LAS GANANCIAS                                 | 71,87             |
| <b>UTILIDAD EN OPERACIONES CONTINUADAS</b>               | <b>254,82</b>     |
| <b>OPERACIONES DISCONTINUADAS</b>                        |                   |
| INGRESOS EN OPERACIONES DISCONTINUADAS                   |                   |
| GASTOS EN OPERACIONES DISCONTINUADAS                     |                   |
| <b>UTILIDAD EN OPERACIONES DISCONTINUADAS</b>            |                   |
| <b>UTILIDAD NETA DEL PERIODO</b>                         | <b>254,82</b>     |
| <b>OTRO RESULTADO INTEGRAL</b>                           |                   |
| COMPONENTE DE OTRO RESULTADO INTEGRAL                    |                   |
| GANANCIA POR REVALUACION DE PROPIEDADES PLANTAS Y EQUIPO |                   |
| <b>OTRO RESULTADO INTEGRAL</b>                           |                   |
| <b>RESULTADO INTEGRAL TOTAL DE AÑO</b>                   | <b>254,82</b>     |
| <b>NUMERO DE ACCIONES EN CIRCULACION</b>                 | <b>800,00</b>     |
| <b>GANANCIA POR ACCION</b>                               | <b>0,32</b>       |

  
Ing. Jose Palacios Rulova  
Gerente General

  
CPA. Jenny Aguilar  
Contador General

**1. EFECTIVO RECIBIDO DE CLIENTES Y OTROS****EFECTIVO**

|   |           |            |
|---|-----------|------------|
| (a) Ventas, netas                               |           | 115.853,30 |
| (b) Cuentas por Cobrar                          |           |            |
| (+) Saldo al 30 de Diciembre del 2015           | 270,80    |            |
| (-) Saldo al 31 de Diciembre del 2014           | 2.756,32  |            |
| (=) Aumento (disminución) en cuentas por cobrar | -2.485,52 | 2.485,52   |
| <br>(c) Efectivo recibido de clientes y otros   |           | 118.338,82 |

**2. EFECTIVO PAGADO A PROVEEDORES, EMPLEADOS Y OTROS****2.1 Efectivo pagado a proveedores**

|  |      |      |
|--|------|------|
| (a) Costo de ventas                      |      | -    |
| (b) Inventarios                          |      |      |
| (+) Saldo al 30 de Diciembre del 2015    | 0,00 |      |
| (-) Saldo al 31 de Diciembre del 2014    | 0,00 |      |
| (=) Aumento (disminución) de inventarios | 0,00 | 0,00 |

**(c) Aumento(disminución) en cuentas por pagar**

|   |  |      |
|---|--|------|
| (d) Total efectivo pagado a proveedores |  | 0,00 |
|---|--|------|

**2.2 Efectivo pagado a empleados y otros**

|  |            |             |
|--|------------|-------------|
| (e) Efectivo pagados en gastos                                 |            |             |
| Gastos de administración y ventas según libros                 | 114.962,89 |             |
| (-) Provisión de cuentas incobrables                           | 0,00       |             |
| (-) Provisión por obsolescencia de inventarios                 |            |             |
| (-) Amortización de otros activos                              |            |             |
| (-) Depreciación de propiedades plantas y equipos              | -944,66    |             |
| (-) Pérdida en venta de activos fijos                          |            |             |
| (-) Amortización activos intangibles                           |            |             |
| (-) Provisiones garantías                                      |            |             |
| (-) Provisión para jubilación patronal y desahucio             |            |             |
| (-) Provisión Beneficios empleados                             |            |             |
| <b>Efectivo pagado en gastos de administración y ventas</b>    | 114.018,23 | -114.018,23 |
| (f) Pagos en gastos anticipados                                |            |             |
| (+) Saldo al 30 de Junio del 2015                              |            |             |
| (-) Saldo al 31 de Diciembre del 2014                          |            |             |
| <b>Aumento (disminución) en pagos anticipados</b>              | 0,00       | 0,00        |
| (g) Beneficios Participacion a Trabajadores                    |            |             |
| (+) Saldo al 30 de Junio del 2015                              | 57,65      |             |
| (-) Saldo al 31 de Diciembre del 2014                          | 236,30     |             |
| <b>Aumento (disminución) en beneficios a empleados corto p</b> | -178,65    | -178,65     |
| <br>(j) Total efectivo pagado a empleados y otros.             |            | -114.196,88 |
| <br>(k) TOTAL EFECTIVO PAGADO A PROVEEDORES, EMPLEADOS Y OTROS |            | -114.196,88 |

**4. IMPUESTOS PAGADOS**

|   |      |      |
|---|------|------|
| (+) Saldo al 30 de Diciembre del 2014               |      |      |
| (-) Saldo al 31 de Diciembre del 2013               |      |      |
| <b>Aumento (Disminución) en impuestos por pagar</b> | 0,00 | 0,00 |

**5. PROPIEDADES, PLANTAS Y EQUIPOS**

|   |      |      |
|---|------|------|
| Saldo al 31 de Diciembre del 2012                                 |      |      |
| (+) compras de propiedades, plantas y equipos                     |      | 0,00 |
| (+) incremento por valuación                                      |      |      |
| (-) depreciación de propiedades, plantas y equipos                |      |      |
| (-) Valor en libros de la venta de propiedades, plantas y equipos |      |      |
| Saldo al 31 de Diciembre del 2013                                 | 0,00 |      |

**7. ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS**

|   |           |          |
|---|-----------|----------|
| (+) Saldo al 31 de Diciembre del 2015               | 28.368,34 |          |
| (-) Saldo al 31 de Diciembre del 2014               | 21.509,35 |          |
| <b>Aumento (Disminución) en impuestos por pagar</b> | 6.858,99  | 6.858,99 |

**7. ACTIVOS POR DIFERIDOS**

|   |            |            |
|---|------------|------------|
| (+) Saldo al 31 de Diciembre del 2015               | 40,00      |            |
| (-) Saldo al 31 de Diciembre del 2014               | 16.832,95  |            |
| <b>Aumento (Disminución) en impuestos por pagar</b> | -16.792,95 | -16.792,95 |

**CAPACITACION Y ASESORIA CALIDAD DE VIDA**  
**FLUJO DE EFECTIVO**  
**DE ENERO A DICIEMBRE DEL 2015**

**FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES OPERATIVAS**

|  |                 |
|--|-----------------|
| Efectivo recibido de clientes y otros                      | 118.338,82      |
| Efectivo pagado a proveedores y empleados                  | (114.196,88)    |
| <b>Efectivo generado en las operaciones</b>                | <b>4.141,94</b> |
| Intereses pagados  | 506,07          |
| Impuestos pagados  |                 |
| Impuesto a las ganancias                                   |                 |
| Otras entradas (salidas) de efectivo                       |                 |
| <b>Efectivo neto proveniente de actividades operativas</b> | <b>4.648,01</b> |

**FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE INVERSION**

|  |          |
|--|----------|
| Disminución en inversiones                             |          |
| Compras de propiedades, plantas y equipos              |          |
| Venta de equipos                                       |          |
| <b>Efectivo neto usado en actividades de inversión</b> | <b>-</b> |

**FLUJO DE EFECTIVOS EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO**

|   |                    |
|---|--------------------|
| Disminución de la deuda                                     | (13.260,36)        |
| Aumento de Deuda  |                    |
| Aumento en efectivo del capital                             |                    |
| <b>Efectivo neto usado en actividades de financiamiento</b> | <b>(13.260,36)</b> |

|  |                 |
|--|-----------------|
| Aumento neto en efectivo y sus equivalentes          | (8.612,35)      |
| Efectivo y sus equivalentes al principio del periodo | 14.015,77       |
| Efectivo y sus equivalentes al final del periodo     | <b>5.403,42</b> |

**CONCILIACION DE LA UTILIDAD NETA ANTES DE IMPUESTOS  
CON EL EFECTIVO NETO PROVENIENTE DE ACTIVIDADES OPERATIVAS  
(Expresado en U.S.\$)**

|  |                 |
|--|-----------------|
| Utilidad neta, antes de participación trabajadores e impuesto a la renta | 384,34          |
| Ajustes por:   |                 |
| Provisión de cuentas incobrables   |                 |
| Provisión por obsolescencia de inventarios                               |                 |
| Amortizaciones   |                 |
| Depreciación de propiedades, plantas y equipos                           | 944,66          |
| Pérdida en venta de activos fijos  |                 |
| Amortización pérdida en cambio   |                 |
| Impuesto a la renta  |                 |
| Participación de trabajadores  |                 |
| Provisión de intereses   |                 |
| Provisiones por garantías  |                 |
| Provisión jubilación patronal  |                 |
|  | <b>1.329,00</b> |

**Efectivo proveniente de actividades operativas antes cambio en el  
capital de trabajo**

|  |                 |
|--|-----------------|
| Aumento en cuentas por cobrar                              | 0,00            |
| Aumento en Otras cuentas por cobrar                        |                 |
| Aumento en inventarios                                     |                 |
| Aumento en pagos y gastos anticipados                      | 0,00            |
| Disminución en cuentas por pagar proveedores               | 0,00            |
| Anticipo a cliente   |                 |
| Prestamos por pagar  |                 |
| Intereses pagados  | -506,07         |
| Disminución en impuestos por pagar                         | 0,00            |
| Disminución en obligaciones sociales por pagar             | 0,00            |
| Pago de reparaciones mayores                               | <b>3.825,08</b> |
| <b>Efectivo neto proveniente de actividades operativas</b> | <b>4.648,01</b> |

CAPACITACION Y ASESORIA CALIDAD DE VIDA S.A.

NOTA 3

POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

(Expresado en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica)

| CUENTAS                        | NOTA | 31/12/2015      | 31/12/2014       |
|--------------------------------|------|-----------------|------------------|
| <b>CAJA GENERAL</b>            |      |                 |                  |
| <b>CAJA CHICA</b>              |      |                 |                  |
| CAJA CHICA PLANTA              |      |                 |                  |
| CAJA CHICA DE OFICINA          |      | 6,88            |                  |
| <b>TOTAL DE CAJA CHICA</b>     |      | <b>6,88</b>     | <b>0,00</b>      |
| <b>BANCO NACIONALES</b>        |      |                 |                  |
| BANCO BOLIVARIANO CTA          |      | 5.328,54        | 13.902,89        |
| BANCO BOLIVARIANO AHORRO       |      | 68,00           | 112,88           |
| <b>TOTAL BANCOS NACIONALES</b> |      | <b>5.396,54</b> | <b>14.015,77</b> |
| <b>TOTALES</b>                 |      | <b>5.403,42</b> | <b>14.015,77</b> |

  
 Ing. Jose Palacios Rufina  
 Gerente General

  
 CPA. Jenny Aguilar Murillo  
 Contador General

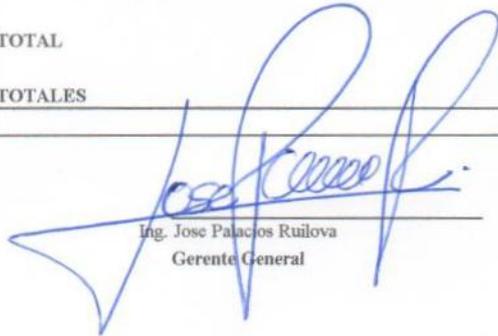
CAPACITACION Y ASESORIA CALIDAD DE VIDA S.A.

NOTA 4

POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

(Expresado en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica)

| CUENTAS                            | NOTA | 31/12/2015 | 31/12/2014 |
|------------------------------------|------|------------|------------|
| CUENTAS POR COBRAR CLIENTES        |      |            |            |
| CLIENTES EXTERNOS                  |      | 134,40     | 2.756,32   |
| RESERVA DE CUENTAS INCOBRABLES     |      |            |            |
| TOTAL                              |      | 134,40     | 2.756,32   |
| CUENTAS POR COBRAR EMPLEADOS       |      |            |            |
| PRESTAMO A EMPLEADO                |      |            |            |
| ANTICIPO A EMPLEADO                |      |            |            |
| TOTAL                              |      | 0,00       | 0,00       |
| CUENTAS POR COBRAR DEUDORES VARIOS |      |            |            |
| ANTICIPO A PROVEEDORES             |      | 136,40     |            |
| TOTAL                              |      | 136,40     | 0,00       |
| TOTALES                            |      | 270,80     | 2.756,32   |



Ing. Jose Palacios Ruilova  
Gerente General



CRA. Jenny Aguilar Murillo  
Contador General

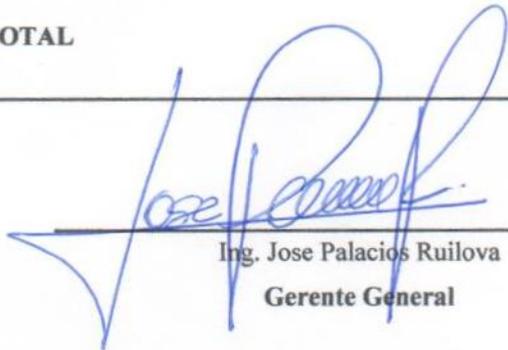
**CAPACITACION Y ASESORIA CALIDAD DE VIDA S.A.**

**NOTA 5**

**POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015**

*(Expresado en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica)*

| CUENTAS                                 | NOTA | 31/12/2015       | 31/12/2014       |
|---|------|------------------|------------------|
| <b>ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES</b> |      |                  |                  |
| IVA CREDITO FISCAL                      |      | 25.587,30        | 20.792,31        |
| RETENCION IVA                           |      |                  |                  |
| RETENCION EN LA FUENTE                  |      | 2.781,04         | 717,04           |
| <b>TOTAL</b>                            |      | <b>28.368,34</b> | <b>21.509,35</b> |



---

Ing. Jose Palacios Ruilova  
Gerente General



---

CPA. Jenny Aguilar Murillo  
Contador General

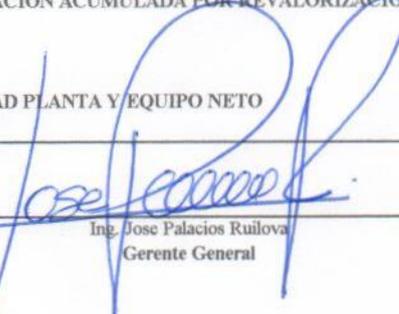
CAPACITACION Y ASESORIA CALIDAD DE VIDA S.A.

NOTA 6

POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

(Expresado en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica)

| CUENTAS  | NOTA | 31/12/2015         | 31/12/2014         |
|--|------|--------------------|--------------------|
| <b>PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO</b>                |      |                    |                    |
| <b>COSTO</b>                                     |      |                    |                    |
| VEHICULOS  |      |                    | 11.094,00          |
| MAQUINARIA                                       |      |                    |                    |
| MUEBLES Y ENSERES                                |      | 7.136,00           | 7.136,00           |
| EQUIPO DE COMUNICACIÓN                           |      | 2.110,00           | 2.110,00           |
| EQUIPO DE COMPUTO                                |      | 8.305,00           | 8.305,00           |
| OTROS ACTIVOS                                    |      | 250,00             | 250,00             |
| <b>TOTAL</b>                                     |      | <b>17.801,00</b>   | <b>28.895,00</b>   |
| <b>COSTO REVALORIZADO</b>                        |      |                    |                    |
| VEHICULOS  |      |                    | (3.294,00)         |
| <b>TOTAL</b>                                     |      |                    |                    |
| <b>DEPRECIACION ACUMULADA</b>                    |      |                    |                    |
| VEHICULOS  |      |                    | (7.513,34)         |
| MAQUINARIA                                       |      |                    |                    |
| EQUIPO DE COMUNICACIONES                         |      | (1.119,72)         | (909,77)           |
| MUEBLES Y ENSERES                                |      | (3.629,32)         | (2.056,83)         |
| EQUIPO DE COMPUTO                                |      | (8.263,48)         | (9.125,94)         |
| OTROS ACTIVOS                                    |      | (238,42)           | (213,94)           |
| <b>TOTAL</b>                                     |      | <b>(13.250,94)</b> | <b>(19.819,82)</b> |
| <b>DEPRECIACION ACUMULADA POR REVALORIZACION</b> |      |                    |                    |
| <b>TOTAL</b>                                     |      |                    |                    |
| <b>PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO NETO</b>            |      | <b>4.550,06</b>    | <b>9.075,18</b>    |

  
 Ing. Jose Palacios Ruilova  
 Gerente General

  
 CPA. Jenny Aguilar Morales  
 Contador General

NOTA 7

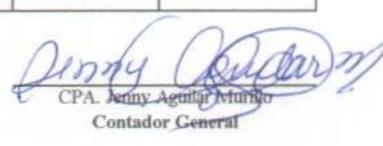
POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

(Expresado en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica)

| CUENTAS                      | NOTA | 31/12/2015 | 31/12/2014 |
|------------------------------|------|------------|------------|
| ACTIVO DIFERIDO              |      |            |            |
| CONSTITUCION                 |      | 200,00     | 200,00     |
| DEPOSITO EN GARANTIA         |      | 600,00     | 16.772,95  |
| TOTAL                        |      |            | 16.972,95  |
| AMORTIZACION                 |      |            |            |
| AMORTIZACION CONST. COMPAÑIA |      | (160,00)   | (140,00)   |
|                              |      | 40,00      | 16.832,95  |



Ing. Jose Palacios Ruilova  
Gerente General



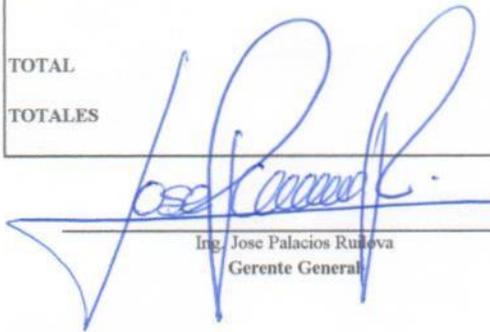
CPA. Jenny Aguilar Muriel  
Contador General

## NOTA 8

POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

*(Expresado en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica)*

| CUENTAS                               | NOTA | 31/12/2015 | 31/12/2014 |
|---------------------------------------|------|------------|------------|
| CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES Y OTRAS |      |            |            |
| CUENTAS POR PAGAR LOCALES             |      |            |            |
| PROVEEDORES NACIONALES DE BIENES      |      | 452,84     | 1.178,56   |
| ANTICIPO DE CLIENTES                  |      |            | 41.200,00  |
| TOTALES                               |      | 452,84     | 42.378,56  |
| TOTAL                                 |      | 0,00       | 0,00       |
| TOTALES                               |      | 452,84     | 42.378,56  |



Ing. Jose Palacios Ruzova  
Gerente General



CPA Jenny Siquiter Murillo  
Contador General

CAPACITACION Y ASESORIA CALIDAD DE VIDA S.A.

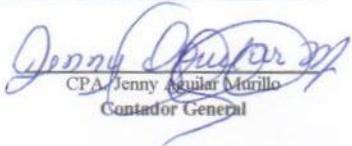
NOTA 9

POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

(Expresado en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica)

| CUENTAS                                  | NOTA | 31/12/2015    | 31/12/2014      |
|--|------|---------------|-----------------|
| <b>PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES</b>  |      |               |                 |
| RETENCION EN LA FUENTE                   |      |               |                 |
| IMPUESTO A LA RENTA TRABAJADORES         |      |               |                 |
| RETENCION IVA 30%                        |      | 0,16          | 2,27            |
| RETENCION IVA 70%                        |      | 61,30         | 410,68          |
| RETENCION IVA 100%                       |      | 104,27        | 339,35          |
| COMPRA LOCALES DE BIENES                 |      | 0,04          | 32,14           |
| SERVICIO DE TRANSPORTE                   |      |               |                 |
| PROMOCION Y PUBLICIDAD                   |      |               |                 |
| SEGUROS Y REASEGUROS                     |      |               |                 |
| IMPUESTO AL VALOR AGREGADO -SERVICIOS    |      |               |                 |
| HONORARIOS, COMISIONES A PERSONAS NAT.   |      | 95,29         | 225,06          |
| ARRENDAMIENTO BIENES INM. PERS. NAT.     |      | 48,00         | 88,00           |
| 100% IVA PRESTACION SERVC. PROFESIONALES |      |               |                 |
| 100% ARRENDAMIENTO INMB. PERS. NAT.      |      |               |                 |
| SERVICIO M.OBRA                          |      |               |                 |
| SERVICIO ENTRE COMPAÑIAS                 |      |               |                 |
| ENERGIA ELECTRICA                        |      |               |                 |
| AGUA Y TELECOMUNICACIONES                |      |               |                 |
| LOTERIAS, RIFAS, APUESTAS Y SIMILARES    |      |               |                 |
| IMPUESTO A LA RENTA CIA                  |      |               |                 |
| HONORARIOS PROFESIONALES Y DIETAS        |      |               |                 |
| HONORARIOS PREVALECE EL INTELECTO 8%     |      |               |                 |
| OTRAS RET. APLICABLES 1%                 |      |               |                 |
| OTRAS RET. APLICABLES 2%                 |      | 2,60          | 161,97          |
| OTRAS RET. APLICABLES 8%                 |      |               |                 |
| <b>TOTAL</b>                             |      | <b>311,66</b> | <b>1.259,47</b> |

  
 Ing. Jose Palacios Ruitova  
 Gerente General

  
 CPA Jenny Aguilar Múrrillo  
 Contador General

CAPACITACION Y ASESORIA CALIDAD DE VIDA S.A.

NOTA 10

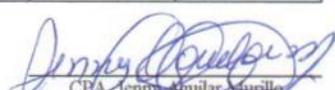
POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

(Expresado en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica)

| CUENTAS                         | NOTA | 31/12/2015 | 31/12/2014 |
|---------------------------------|------|------------|------------|
| OTRAS PROVISIONES A CORTO PLAZO |      |            |            |
| PARTICIPACION DE TRABAJADORES   |      | 57,65      | 236,30     |
| TOTAL                           |      | 57,65      | 236,30     |



Ing. Jose Palacios Ruizova  
Gerente General



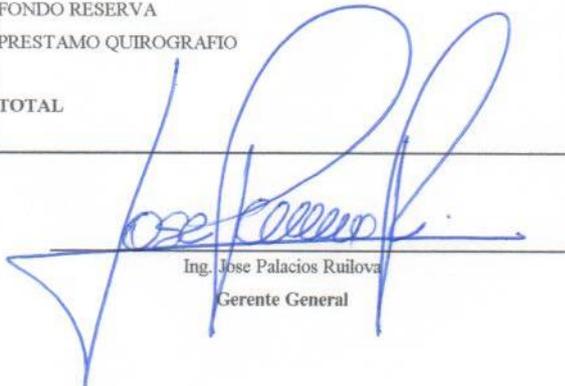
CPA Jenny Aguilar Murillo  
Contador General

## NOTA 11

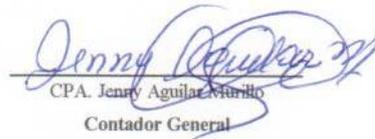
POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

*(Expresado en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica)*

| CUENTAS                                | NOTA | 31/12/2015    | 31/12/2014      |
|--|------|---------------|-----------------|
| <b>OTRAS PROVISIONES A CORTO PLAZO</b> |      |               |                 |
| DEC. TERCERO SUELDO                    |      | 84,51         | 109,99          |
| BONO ESCOLAR                           |      | 228,54        | 368,34          |
| VACACIONES                             |      | 146,79        | 447,00          |
| APORTE INDIVIDUAL                      |      | 95,84         | 124,67          |
| APORTE PATRONAL                        |      | 113,08        | 147,09          |
| IECE -SECAP                            |      | 10,14         | 13,19           |
| FONDO RESERVA                          |      | 53,64         | 67,74           |
| PRESTAMO QUIROGRAFIO                   |      | 62,94         | 54,41           |
| <b>TOTAL</b>                           |      | <b>795,48</b> | <b>1.332,43</b> |



Ing. Jose Palacios Ruilova  
Gerente General



CPA. Jenny Aguilar Murillo  
Contador General

CAPACITACION Y ASESORIA CALIDAD DE VIDA S.A.

NOTA 12

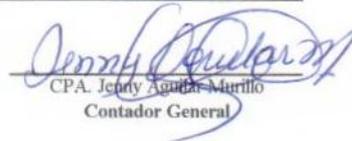
POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

*En dólares de los Estados Unidos de Norteamérica*

| CUENTAS                            | NOTA | 31/12/2015       | 31/12/2014      |
|------------------------------------|------|------------------|-----------------|
| <b>PASIVO LARGO PLAZO</b>          |      |                  |                 |
| PRESTAMO ACCIONISTA                |      |                  | 3.694,17        |
| PRESTAMO A TERCERO                 |      |                  |                 |
| PRESTAMO ACCIONISTA- JOSE PALACIOS |      | 25.293,59        |                 |
| <b>TOTAL</b>                       |      | <b>25.293,59</b> | <b>3.694,17</b> |



Ing. Jose Palacios Ruilova  
Gerente General



CPA. Jenny Aguilar Murillo  
Contador General

CAPACITACION Y ASESORIA CALIDAD DE VIDA S.A.

NOTA 13  
JUBILACION PATRONAL

POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

(Expresado en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica)

El movimiento de la Jubilación Patronal es la siguiente:

| MOVIMIENTO                             | 31/12/2015 | 31/12/2014 |
|--|------------|------------|
| <b>OTRAS PROVISIONES A CORTO PLAZO</b> |            |            |
| Saldo Inicial                          | 203,50     |            |
| 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.

NOTA 14  
 BONIFICACION POR DESAHUCIO

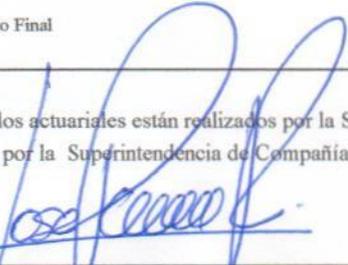
POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

(Expresado en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica)

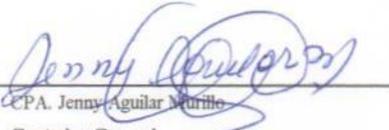
El movimiento de la Bonificación por Desahucio es el siguiente:

| MOVIMIENTO                      | 31/12/2015 | 31/12/2014 |
|---------------------------------|------------|------------|
| OTRAS PROVISIONES A CORTO PLAZO |            |            |
| Saldo Inicial                   | 113,05     |            |
| Provisión del Año               |            | 113,05     |
| 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.



\_\_\_\_\_  
 Ing. Jose Palacios Ruilova  
 Gerente General



\_\_\_\_\_  
 CPA. Jenny Aguilar Muriel  
 Contador General