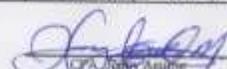


CAPACITACION Y ASESORIA CALIDAD DE VIDA
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA BAJO NIIF
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016
(Expresado en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica)

Cuentas	Nota	31/12/2016	31/12/2015
ACTIVO			
ACTIVO CORRIENTE			
Efectivo y equivalentes al efectivo	NOTA 3	-	5,403.22
Cuentas por cobrar clientes y otros	NOTA 4	-	270.80
Cuentas por cobrar a entidades relacionadas y corrientes			
Activos por impuestos corrientes	NOTA 5	26,701.57	23,550.33
Otros activos corrientes			
TOTAL DE ACTIVOS DISTINTOS DE LOS ACTIVOS O GRUPOS DE ACTIVOS CLASIFICADOS COMO MANTENIDOS PARA LA VENTA		26,701.57	29,224.35
ACTIVOS NO CORRIENTES O GRUPOS DE ACTIVOS CLASIFICADOS PARA LA VENTA			
ACTIVOS CORRIENTES TOTALES		26,701.57	29,224.35
ACTIVOS NO CORRIENTES			
Cuentas por cobrar a entidades, no corriente			
Propiedades planta y equipo	NOTA 6	8,305.00	17,801.00
Menos depreciaciones		(8,263.48)	(13,379.16)
Menos prov. por deterioro prop. planta y equipo		-	-
Activos por impuestos diferidos			
Activos diferidos	NOTA 7	20.00	40.00
TOTAL DE ACTIVOS NO CORRIENTES		61.52	4,461.84
TOTAL DE ACTIVOS		26,763.09	33,686.19
PATRIMONIO Y PASIVOS			
PASIVOS			
PASIVOS CORRIENTES			
Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar	NOTA 8	-	-
Obligaciones financieras	NOTA 9	-	-
Pasivos por impuestos corrientes	NOTA 10	-	311.62
Participación de los trabajadores	NOTA 12	-	1,283.33
Impuesto a la renta por pagar	NOTA 11	-	1,293.76
Provisiones corrientes por beneficios a los empleados	NOTA 13	-	795.48
TOTAL DE PASIVOS CORRIENTES DISTINTOS DE LOS PASIVOS INCLUIDOS EN GRUPOS DE ACTIVOS PARA SU DISPOSICION CLASIFICADOS COMO MANTENIDOS PARA LA VENTA		-	3,684.21
PATRIMONIO Y PASIVOS			
PASIVOS			
PASIVOS NO CORRIENTE			
Cuentas por pagar relacionada	NOTA 14	14,441.70	17,800.59
Cuentas por pagar no relacionadas		-	-
Pasivos por impuestos corrientes			
Jubilación patronal	NOTA 15	203.30	203.30
Impuesto a la renta por pagar			
Provisiones corrientes por beneficios a los empleados	NOTA 16	113.05	113.05
TOTAL DE PASIVOS NO CORRIENTES		14,758.25	18,117.14
TOTAL PASIVOS		14,758.25	21,801.35
PATRIMONIO			
Capital social		800.00	800.00
Reserva legal		260.95	228.27
Resultados de ejercicios anteriores		5,334.01	5,039.04
Resultados de ejercicio actual			326.75
Resultado años anteriores NIIF		5,722.93	5,722.93
Resultado año actual NIIF		(113.05)	(113.05)
TOTAL PATRIMONIO		12,004.84	12,004.84
TOTAL DE PATRIMONIO Y PASIVOS		26,763.09	33,686.19


 Ing. José Palacios Buitrago
 Gerente General


 CPA. Jorge Aguirre
 Contador General

CAPACITACION Y ASESORIA CALIDAD DE VIDA
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL BAJO NIIF
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016
(Expresado en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica)

CUENTAS	31/12/2016
INGRESOS	
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	
VENTAS CURSO CAPACITACION	1.595,00
VENTA CURSO CAPACITACION AL ESTADO	
OTROS INGRESOS	10.612,23
TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	12.207,23
COSTO DE VENTA	
UTILIDAD BRUTA	12.207,23
OTROS INGRESOS POR	
INGRESOS VARIJOS	
TOTAL OTROS INGRESOS	0,00
GASTOS	
COSTOS VARIABLES DE VENTAS	
GASTOS VARIABLES	
GASTOS Fijos PERSONAL-ADMI	6.351,62
GASTOS Fijos ADMINISTRATIVO	6.351,62
GASTOS FINANCIEROS	
DEPRECIACION	
TOTAL GASTO	12.703,24
OTROSGREGOS POR	
INTERES 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 DESAFRANCIO	
TOTAL AJUSTES POR NIIF	0,00
UTILIDAD ANTES DE	0,00
PARTICIPACION DE TRABAJADORES	0,00
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTO	0,00
GASTOS NO DEDUCIBLES	0,00
IMPUESTO A LAS GANANCIAS	0,00
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 BIENES PLANTAS Y EQUIPO	
OTRO RESULTADO INTEGRAL	
RESULTADO INTEGRAL TOTAL DE AÑO	-
NUMERO DE ACCIONES EN CIRCULACION	800,00
GANANCIA POR ACCION	-


 José Palacios Ruizova
 Gerente General


 CPA Aray Quintana
 Contador General

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

(a) Ventas, netas		1.595,00
(b) Cuentas por Cobrar		
(+) Saldo al 30 de Diciembre del 2016	0,00	
(-) Saldo al 31 de Diciembre del 2015	270,80	
(=) Aumento (disminución) en cuentas por cobrar	-270,80	270,80
(c) Efectivo recibido de clientes y otros		1.865,80

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 2016	0,00	
(-) Saldo al 31 de Diciembre del 2015	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	12.703,24	
(-) Provisión de cuentas incobrables	0,00	
(-) Provisión por obsolescencia de inventarios	0,00	
(-) Amortización de otros activos	20,00	
(-) Depreciación de propiedades plantas y equipos	0,00	
(-) Pérdida en venta de activos fijos	0,00	
(-) Amortización activos intangibles	0,00	
(-) Provisiones garantías	0,00	
(-) Provisión para jubilación patronal y desahucio	0,00	
(-) Provisión Beneficios empleados	0,00	
Efectivo pagado en gastos de administración y ventas	12.723,24	-12.723,24
(f) Pagos en gastos anticipados		
(+) Saldo al 30 de Diciembre del 2016	0,00	
(-) Saldo al 31 de Diciembre del 2015	0,00	
Aumento (disminución) en pagos anticipados	0,00	0,00
(g) Beneficios Participación a Trabajadores		
(+) Saldo al 30 de Diciembre del 2016	0,00	
(-) Saldo al 31 de Diciembre del 2015	0,00	
Aumento (disminución) en beneficios a empleados cortos	0,00	0,00
(j) Total efectivo pagado a empleados y otros.		-12.723,24
(k) TOTAL EFECTIVO PAGADO A PROVEEDORES, EMPLEADOS Y OTROS		-12.723,24

4. IMPUESTOS PAGADOS

(+) Saldo al 30 de Diciembre del 2016	.....
(-) Saldo al 31 de Diciembre del 2015	.....
Aumento (Disminución) en impuestos por pagar	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

5. PROPIEDADES, PLANTAS Y EQUIPOS

Saldo al 31 de Diciembre del 2016	.....
(+) 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 2015	<u>0,00</u>	

7. ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS

(+) Saldo al 31 de Diciembre del 2016	.....	26.701,57	
(-) Saldo al 31 de Diciembre del 2015	.....	23.550,33	
Aumento (Disminución) en impuestos por pagar		<u>3.151,24</u>	<u>3.151,24</u>

7. ACTIVOS POR DIFERIDOS

(+) Saldo al 31 de Diciembre del 2016	.....	20,00	
(-) Saldo al 31 de Diciembre del 2015	.....	40,00	
Aumento (Disminución) en impuestos por pagar		<u>-20,00</u>	<u>-20,00</u>

(c) Aumento(disminución) en cuentas por pagar largo plazo 14.441,70

**CAPACITACION Y ASESORIA CALIDAD DE VIDA
FLUJO DE EFECTIVO
DE ENERO A DICIEMBRE DEL 2016**

FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES OPERATIVAS	
Efectivo recibido de clientes y otros	1.865,80
Efectivo pagado a proveedores y empleados	(12.723,24)
Efectivo generado en las operaciones	<u>(10.857,44)</u>
Intereses pagados	
Impuestos pagados	
Impuesto a las ganancias	(1.293,76)
Otras entradas (salidas) de efectivo	107,93
Efectivo neto proveniente de actividades operativas	<u>(12.043,27)</u>
 FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE INVERSION	
Disminución en inversiones	
Compras de propiedades, plantas y equipos	
Venta de equipos	10.612,23
Efectivo neto usado en actividades de inversión	<u>10.612,23</u>
 FLUJO DE EFECTIVOS EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	
Disminución de la deuda	(3.972,18)
Aumento de Deuda	-
Aumento en efectivo del capital	
Efectivo neto usado en actividades de financiamiento	<u>(3.972,18)</u>
Aumento neto en efectivo y sus equivalentes	<u>(5.403,22)</u>
Efectivo y sus equivalentes al principio del periodo	5.403,22
Efectivo y sus equivalentes al final del periodo	<u><u>0,00</u></u>

**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 l	0,00
Ajustes por:	
Provisión de cuentas incobrables	
Provisión por obsolescencia de inventarios	
Amortizaciones	
Depreciación de propiedades, plantas y equipos	0,00
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	
	<u>0,00</u>

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

Aumento en cuentas por cobrar	(270,80)
Aumento en Otras cuentas por cobrar	
Aumento en inventarios	
Aumento en pagos y gastos anticipados	
Disminución en cuentas por pagar proveedores	(3.358,89)
Anticipo a cliente	
Prestamos por pagar	
Intereses pagados	
Disminución en impuestos por pagar	(1.594,97)
Disminución en obligaciones sociales por pagar	(2.078,83)
Pago de reparaciones mayores	(4.739,78)
Efectivo neto proveniente de actividades operativas	<u>(12.043,27)</u>

CAPACITACION Y ASESORIA CALIDAD DE VIDA S.A.
NOTA 3
POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015-2016
(Expresado en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica)

Cuentas	Nota	31/12/2016	31/12/2015
CAJA GENERAL			
CAJA CHICA			
CAJA CHICA PLANTA			
CAJA CHICA DE OFICINA			6,88
TOTAL DE CAJA CHICA		0,00	6,88
BANCO NACIONALES			
BANCO BOLIVARIANO CTA			5.328,34
BANCO BOLIVARIANO AHORRO			68,00
TOTAL BANCOS NACIONALES		0,00	5.396,34
TOTALES		0,00	5.403,22


 Ing. José Palacios Ruilova
 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 2015-2016
(Expresado en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica)

CUENTAS		NOTA	31/12/2016	31/12/2015
CUENTAS POR COBRAR CLIENTES				
11020101	CLIENTES EXTERNOS			134,40
	RESERVA DE CUENTAS INCOBRABLES			
	TOTAL		0,00	134,40
CUENTAS POR COBRAR EMPLEADOS				
11020209	PRESTAMO A EMPLEADO			
11020201	ANTICIPO A EMPLEADO			
	TOTAL		0,00	0,00
CUENTAS POR COBRAR DEUDORES VARIOS				
11020212	Anticipo a Proveedores			136,40
	TOTAL		0,00	136,40
	TOTALES		0,00	270,80



 Ing. José Palacios Rulova
Gerente General



 CPA Jenny Aguilar Murillo
Contador General

CAPACITACION Y ASESORIA CALIDAD DE VIDA S.A.
NOTA 5
POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015-2016
(Expresado en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica)

Cuentas		NOTA	31/12/2016	31/12/2015
ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES				
11020301	IVA CREDITO FISCAL		25.863,97	23.528,47
11020307	RETENCION IVA			
11020311	RETENCION EN LA FUENTE		24,31	21,86
	RETENCION EN LA FUENTE AÑOS ANTERIOR		813,29	717,04
TOTAL			26.701,57	23.550,33



 Ing. José Palacios Rulova
 Gerente General



 CPA. Jenny Aguilar Marillo
 Contador General

CAPACITACION Y ASESORIA CALIDAD DE VIDA S.A.
NOTA 6
POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015-2016
(Expresado en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica)

Cuentas		NOTA	31/12/2016	31/12/2015
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO				
COSTO				
12010105	VEHICULOS			
12010101	MAQUINARIA			
12010103	MUEBLES Y ENSERES			7.136,00
12010106	EQUIPO DE COMUNICACIÓN			2.110,00
12010106	EQUIPO DE COMPUTO		8.305,00	8.305,00
12010107	OTROS ACTIVOS			250,00
TOTAL			8.305,00	17.801,00
COSTO REVALORIZADO				
VEHICULOS				
TOTAL				
DEPRECIACION ACUMULADA				
12010305	VEHICULOS			
12010301	MAQUINARIA			
12010303	EQUIPO DE COMUNICACIONES			(2.110,00)
12010304	MUEBLES Y ENSERES			(2.766,86)
12010302	EQUIPO DE COMPUTO		(8.263,48)	(8.263,48)
12010306	OTROS ACTIVOS			(238,82)
TOTAL			(8.263,48)	(13.379,16)
DEPRECIACION ACUMULADA POR REVALORIZACION				
TOTAL				
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO NETO			41,52	4.421,84


 Ing. José Palacios Rulova
 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 2015-2016
(Expresado en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica)

	CUENTAS	NOTA	31/12/2016	31/12/2015
12010105	ACTIVO DIFERIDO			
	CONSTITUCION		200,00	200,00
	INVERSION PROYECTO CELEP			
	TOTAL			
	AMORTIZACION			
	AMORTIZACION CONST. COMPAÑIA		(180,00)	(160,00)
			20,00	40,00


 Ing. José Palacios Rulova
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 2015-2016
(Expresado en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica)

Cuentas	NOTA	31/12/2016	31/12/2015
Cuentas por pagar comerciales y otras			
Cuentas por pagar locales			
21010201 Proveedores nacionales de bienes			
Anticipo de clientes			
TOTALES		0,00	0,00
TOTAL		0,00	0,00
TOTALES		0,00	0,00


 Inga. José Palacios Ruizova
Gerente General


 CPA Jenny Aguirre Murillo
Contador General

CAPACITACION Y ASESORIA CALIDAD DE VIDA S.A.
NOTA 9
POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015-2016
En dólares de los Estados Unidos de Norteamérica

Cuentas	NOTA	31/12/2016	31/12/2015
22010102 PASIVO CORTO PLAZO INSTITUCIONES FINANCIERAS			-
TOTAL		0,00	0,00

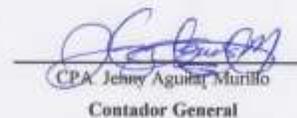

 Ing. José Palacios Ruilova
Gerente General


 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 2015-2016
(Expresado en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica)

Cuentas	Nota	31/12/2016	31/12/2015
PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
21010901			
21010706			0,16
21010707			61,30
21010708			104,27
21010701			
21010701			
21010705			
21010703			95,29
			48,00
21010702			
21010702			
21010703			
21010701			
21010702			2,60
TOTAL		0,00	311,62


 Ing. José Palacios Rullova
Gerente General


 CPA Jehry Aguilar Murillo
Contador General

CAPACITACION Y ASESORIA CALIDAD DE VIDA S.A.
NOTA 11
POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015-2016
(Expresado en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica)

	Cuentas	NOTA	31/12/2016	31/12/2015
	PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
21010901	IMPUESTO A LA RENTA			
	TOTAL		0,00	0,00

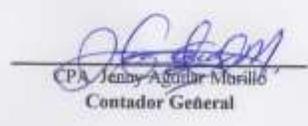

 Ing. José Palacios Rulova
 Gerente General


 CPA Jenny Aguirre Músculo
 Contador General

CAPACITACION Y ASESORIA CALIDAD DE VIDA S.A.
NOTA 12
POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015-2016
(Expresado en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica)

	CUENTAS	NOTA	31/12/2016	31/12/2015
	OTRAS PROVISIONES A CORTO PLAZO			
21010901	PARTICIPACION DE TRABAJADORES			1.283,35
	TOTAL		0,00	1.283,35


 Ing. José Palacios Ruilova
 Gerente General


 CPA Jenny Aguilar Morillo
 Contador General

CAPACITACION Y ASESORIA CALIDAD DE VIDA S.A.
NOTA 13
POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015 - 2016
(Expresado en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica)

Cuentas	NOTA	31/12/2016	31/12/2015
OTRAS PROVISIONES A CORTO PLAZO			
21011001 DEC. TERCERO SUELDO			84,51
21011002 BONO ESCOLAR			228,54
VACACIONES			146,79
21011004 APOORTE INDIVIDUAL			95,84
21011005 APOORTE PATRONAL			113,08
IECE -SECAP			10,14
21011006 FONDO RESERVA			53,64
21011010 PRESTAMO QUIROGRAFIO			62,94
TOTAL		0,00	795,48



 Ing. José Palacios Ralova
 Gerente General



 CPA Jenny Aguirre Varrillo
 Contador General

CAPACITACION Y ASESORIA CALIDAD DE VIDA S.A.
NOTA 14
POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015 - 2016

En dólares de los Estados Unidos de Norteamérica

CUENTAS	NOTA	31/12/2016	31/12/2015
PASIVO LARGO PLAZO			
PRESTAMO ACCIONISTA		13.788,41	17.800,59
PRESTAMO A TERCERO			
TOTAL		13.788,41	17.800,59



Ing. José Palacios Roldova
Gerente General



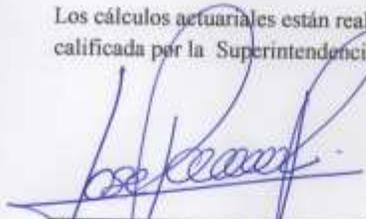
CPA Jenny Aguilar Mútrilo
Contador General

CAPACITACION Y ASESORIA CALIDAD DE VIDA S.A.
NOTA 15
JUBILACION PATRONAL
POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015 - 2016
(Expresado en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica)

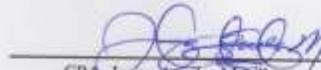
El movimiento de la Jubilación Patronal es la siguiente:

MOVIMIENTO		2016	2015
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.



 Ing. José Palacios Rulova
 Gerente General



 CPA. Jonny Aguilar Meryillo
 Contador General

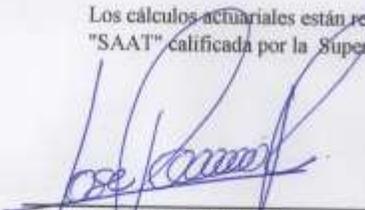
CAPACITACION Y ASESORIA CALIDAD DE VIDA S.A.
NOTA 16
BONIFICACION POR DESAHUCIO
POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015 - 2016
(Expresado en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica)

El movimiento de la Bonificación por Desahucio es el siguiente:

MOVIMIENTO	2016	2015
OTRAS PROVISIONES A CORTO PLAZO		
Saldo Inicial	113,05	
Provisión del Año		113,05
Saldo Final	113,05	113,05

21011012

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



 Ing. José Palacios Rulova
 Gerente General



 CPA Jenny Aguilar Morillo
 Contador General