



COTEAMCONSULTING CIA. LTDA.

**ITERAPROCESS CONSULTING S.A.
ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014**

Quito, 29 de abril de 2015

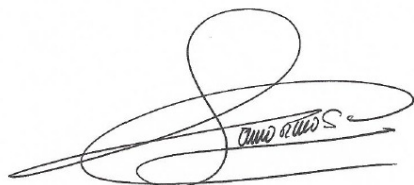
Ing. Luz Dora Bravo
Representante Legal
Iterapocess Consulting S.A.

Presente,.

Adjunto hacemos la entrega de la información contable de la compañía con corte al 31 de diciembre de 2014 junto con sus anexos y análisis de cuentas.

Los estados financieros han sido preparados bajo Normas Internacionales de Información Financiera vigentes en el Ecuador y expresados en Estados Unidos de América que es la moneda circulante del Ecuador.

Atentamente:



Coteamconsulting Cia. Ltda.
CONTADOR

ITERAPROCESS CONSULTING S.A.

Estado de situación financiera

Al 31 de diciembre de 2014
Expresado en Dólares de E.U.A.

ACTIVOS

Activos corrientes

Efectivo y sus equivalentes	2	23.012,69
Cuentas por cobrar	3	58.240,24
Impuestos por cobrar	4	44.519,28
		<u>125.772,21</u>

TOTAL ACTIVOS	<u>125.772,21</u>
----------------------	--------------------------

PASIVOS

Pasivos corrientes

Proveedores	5	(130,46)
Impuestos por pagar	4	(43.041,61)
Beneficios sociales	4 -	(9.817,32)
	6	(3.852,99)
IESS por pagar		(604.481,54)
Compañías Relacionadas x Pagar	7	<u>(661.323,92)</u>

TOTAL PASIVOS	<u>(661.323,92)</u>
----------------------	----------------------------

PATRIMONIO

Capital	8	(800,00)
Utilidad del ejercicio		536.351,71
TOTAL PATRIMONIO		<u>535.551,71</u>

TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	<u>(125.772,21)</u>
----------------------------------	----------------------------

ITERAPROCESS CONSULTING S.A.

Estado de resultados integrales

Por el año terminado el 31 de diciembre de 2013
Expresado en Dólares de E.U.A.

Cta Ecuador	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Total
INGRESOS OPERACIONALES	0	0	(7.342)	(13.428)	(12.200)	(3.922)	0	(16.374)	0	(20.194)	(64.407)	(59.681)	(197.548)
OTROS INGRESOS	(10)	(9)	(10)	(10)	(10)	(10)	(10)	(60)	(10)	(60)	(0)	(38.018)	(38.219,21)
<u>TOTAL INGRESOS</u>	(10)	(9)	(7.352)	(13.438)	(12.210)	(3.932)	(10)	(16.434)	(10)	(20.254)	(64.408)	(97.699)	(235.767)
COSTOS	2.192	5.182	2.352	12.893	693	2.544	2.343	3.003	3.165	2.442	17.510	38.379	92.695,87
GASTOS OPERACIONALES	8.035	10.168	17.184	16.029	13.818	12.331	11.961	9.908	12.216	12.751	12.181	8.172	144.753,85
Servicios profesionales	7.319	10.658	8.780	9.852	10.880	13.583	2.947	10.521	10.838	8.578	12.588	8.625	115.169,93
Gastos no Operacionales	1.203	2.611	716	1.204	2.163	(538)	538	1.488	559	1.938	671	3.766	16.317,83
<u>TOTAL GASTOS</u>	18.749	28.619	29.033	39.978	27.553	27.919	17.788	24.919	26.778	25.709	42.950	58.942	368.937
Pérdida del ejercicio	18.739	28.610	21.681	26.541	15.343	23.987	17.778	8.485	26.767	5.455	(21.457)	(38.758)	133.170

Notas a los estados financieros (continuación)

ITERAPROCESS CONSULTING S.A

Notas a los estados financieros

Al 31 de diciembre de 2014

Expresadas en Dólares de E.U.A.

1. BASES DE PRESENTACIÓN

Los presentes estados financieros 31 de diciembre de 2014, han sido preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera - NIIF, emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB por sus siglas en inglés) y representan la adopción integral, explícita y sin reservas de las referidas normas internacionales.

Los estados financieros se presentan en dólares de los Estados Unidos de América que es la moneda de uso legal en el Ecuador.

2. EFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES

Al 31 de diciembre de 2014 estaban conformados de la siguiente manera:

Caja Chica	500,00
Banco del Pichincha	22.512,69
	23.012,69

3. CUENTAS POR COBRAR

Al 31 de diciembre se formaban de la siguiente manera:

Clientes	17.365,39
Por Cobrar CIA Relacionadas	32.316,48
Garantías por cobrar	8.732,00
Reserva para cuentas incobrables	(173,63)
	58.240,24

Notas a los estados financieros (continuación)

4. IMPUESTOS POR COBRAR Y PAGAR

Al 31 de diciembre de 2014, los impuestos por cobrar y pagar se formaban de la siguiente manera:

IMPUESTOS POR COBRAR

Anticipo Impuesto a la Renta	-
Retenciones en la Fuente I.R.	4.935,43
Retenciones en la Fuente IVA	-
IVA en Compras	5.174,05
Crédito Tributario IVA	22.015,03
Crédito tributario por Retenciones en la fuente	8.658,28
C.T. IVA por retenciones fuente	3.736,49
	44.519,28

IMPUESTOS POR PAGAR

IVA en Ventas por Pagar	(7.131,12)
Retenciones IVA 30%	-
Retenciones IVA 70%	-
Retenciones IVA 100%	(4.865,46)
Retenciones I.R. 1 por mil	-
Retenciones I.R. 1%	(2,40)
Retenciones I.R. 2%	(49,50)
Retenciones I.R. 8%	(403,38)
Retenciones I.R. 10%	(150,00)
Retenciones del 23%	(229,68)
Retencion I.R. Relacion de dependencia	-
Impuesto a la renta empresa	-
Provision impuesto salida de divisas	(30.210,07)
	(43.041,61)

Notas a los estados financieros (continuación)

5. PROVEEDORES

Al 31 de diciembre de 2014 Estaba conformado por:

Numero	Saldo
ERIKA POTOSI	-1.656,84
EDIFICIO ALISAL	810,58
NEW ACCES	1.031,80
HOSTAL LA CAROLINA	-55,08
	130,46

6. BENEFICIOS SOCIALES:

Al 31 de diciembre de 2014, los beneficios sociales estaban conformados de la siguiente manera:

Sueldos por Pagar	(6.698,35)
Décimo Tercer Sueldo	(747,07)
Décimo cuarto Sueldo	(849,90)
Vacaciones	(1.522,00)
Diferencia por Liquidar	-
	(9.817,32)

7. COMPAÑÍAS RELACIONADAS POR PAGAR

Al 31 de diciembre de 2014, las cuentas por pagar a compañías relacionadas están conformados de la siguiente manera:

Numero	Saldo
IT PROCESS PERU	17.407,10
ITERA SA DE-EV - CASA MATRIZ	586.260,00
ITERA COLOMBIA	814,32
	604.481,42

Notas a los estados financieros (continuación)

8. CAPITAL

El capital pagado de la compañía es de USD 800 de acuerdo a las siguientes participaciones de los accionistas:

Luz Dora Bravo Zazueta		10%
	(80,00)	
IT ERA S.A. DE C.V.		90%
	(720,00)	
	(800,00)	100%