



COTEAMCONSULTING CIA. LTDA.

**ITERA SOCIEDAD ANONIMA DE CAPITAL VARIABLE
ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014**



Quito, 29 de abril de 2015

Ing. Luz Dora Bravo
Representante Legal
ITERA SA DE CV

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

ITERA S.A. DE C.V.
Estado de situación financiera

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

	Notas	USD		Notas	USD
ACTIVOS			PASIVOS		
Activos corrientes			Pasivos corrientes		
Efectivo y sus equivalentes	2	206.861,55	Proveedores	5	(67.736,13)
Cuentas por cobrar	3	21.366,99	Impuestos por pagar	4	(20.130,86)
Impuestos por cobrar	4	15.999,48	Compañías Relacionadas x Pagar	6	(170.279,29)
		<u>244.228,02</u>			<u>(258.146,28)</u>
Activos no corrientes			TOTAL PASIVOS		
Activos fijos, neto		23.084,06			(258.146,28)
		<u>23.084,06</u>	PATRIMONIO		
			Capital	7	(2.000,00)
			Utilidad del ejercicio		(7.165,80)
					<u>(9.165,80)</u>
			TOTAL PATRIMONIO		
					(9.165,80)
TOTAL ACTIVOS		<u>267.312,08</u>	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		<u>(267.312,08)</u>

Las notas adjuntas a los estados financieros son parte integrante de estos estados

ITERA S.A. DE C.V.
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
-													
4.1 VENTAS	0	0							-3724,6	-19513,38	-68183,99	-111422,54	(202.845)
TOTAL VENTAS	-	-	-	-	-	-	-	-	(3.725)	(19.513)	(68.184)	(111.423)	(202.845)
COSTO OPERACIONAL									65.568	5.995	15.226	25.674	112.462,72
Gastos del personal	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1.467	2.850	62.789	67.106,64
Servicios profesionales	-	-	-	-	-	-	-	-	3	3.920	330	634	4.887,42
GASTOS NO OPERACIONALES	-	-	-	-	-	-	-	-	5	2	292	7.185	7.484,19
TOTAL COSTOS Y GASTOS	-	-	-	-	-	-	-	-	65.576	11.385	18.698	96.282	191.941
Pérdida del ejercicio	-	-	-	-	-	-	-	-	61.852	(8.129)	(49.486)	(15.140)	(10.903,54)

Notas a los estados financieros (continuación)

ITERA S.A. DE C.V.

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:

Banco del Pichincha	87.081,85
Depósito a plazo fijo	108.430,00
Intereses x cobrar	325,16
Banco de Fomento	11.024,54
	206.861,55

3. CUENTAS POR COBRAR

Al 31 de diciembre se formaban de la siguiente manera:

CLIENTES	21.582,41
Reserva cuentas incobrables	-215,42
	21.366,99

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

Retenciones en la fuente I.R.	0,00
Retenciones en la fuente IVA	1.595,52
IVA en Compras	7.329,90
Crédito tributario IVA	2.352,41
C. Tributario Retenciones IVA	4.721,65
	15.999,48

IMPUESTOS POR PAGAR

IVA en ventas x pagar	(11.893,54)
Otros impuestos	-
Retenciones de IVA 70%	(35,28)
Retenciones de IVA 100%	-
Retenciones I.R. 1 x mil	-
Retenciones I.R. 1%	(0,08)
Retenciones I.R. 2%	(1.275,14)
Retenciones I.R. 8%	-
Provisión ISD por pagar	(6.912,14)
Impuesto a la renta empresa	(14,68)
Retenciones I.R. 22%	-
	(20.130,86)

Las notas adjuntas a los estados financieros son parte integrante de estos estados

Notas a los estados financieros (continuación)

5. PROVEEDORES

Al 31 de diciembre de 2014 Estaba conformado por:

Numero	Saldo
AMORES CASTRO MARIA CRISTINA	15,12
COMPUFACIL S.A	72.105,00
ERIKA POTOSI	-4.383,99
	67.736,13

6. 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
ITERA PERU	18362,81
ITERAPROCESS CONSULTING	32316,48
ITERA CASA MATRIZ MEXICO	119.600,00
	170.279,29

7. CAPITAL

El capital pagado de la compañía es de USD 2000 de acuerdo a las siguientes participaciones de los accionistas:

IT ERA S.A. DE C.V.

(2.000,00)

(2.000,00)

Notas a los estados financieros (continuación)

Las notas adjuntas a los estados financieros son parte integrante de estos estados