

18 ABR 2011

**BESTPOINT CÍA. LTDA.**

**ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO - MÉTODO DIRECTO  
POR EL AÑO QUE TERMINÓ EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2010**

**Angela Mora Dueñas**

**NOTAS** (US dólares)

**FLUJO DE CAJA POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN**

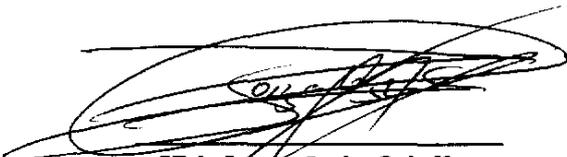
Efectivo recibido por servicios prestados		47.337,26
Efectivo recibido por otros ingresos		31,94
Efectivo pagado a personal y proveedores		( 80.879,95 )
Efectivo pagado por gastos financieros		( <u>860,96</u> )
Efectivo neto utilizado por actividades de operación		( <u>34.371,71</u> )

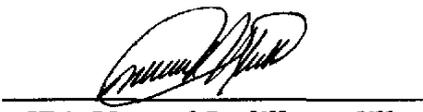
**FLUJO DE CAJA POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN**

Compra de activos fijos	5	( <u>8.707,42</u> )
Efectivo neto utilizado en actividades de inversión		( <u>8.707,42</u> )

**FLUJO DE CAJA POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO**

Préstamos recibidos-pagados, neto		5.085,00
Aportes de Socios		<u>25.000,00</u>
Efectivo neto provisto por actividades de financiamiento		<u>30.085,00</u>
Disminución neto del efectivo		( 12.994,13 )
Efectivo al inicio del año		<u>15.000,00</u>
Efectivo al final del año	2	<u><u>2.005,87</u></u>

  
CPA. Jorge Loja Criollo  
Presidente

  
CBA. Manuel Padilla Padilla  
Contador

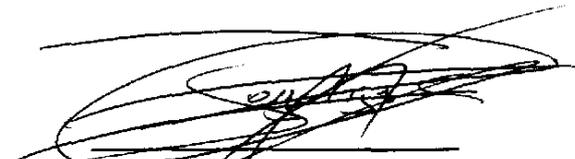
Ver notas a los estados financieros

**BESTPOINT CÍA. LTDA.**

**ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO**  
**CONCILIACIÓN DE LA PÉRDIDA CON EL EFECTIVO NETO UTILIZADO EN ACTIVIDADES**  
**DE OPERACIÓN**  
**POR EL AÑO QUE TERMINÓ EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2010**

19 ABR 2011  
Angela Mora Dueñas

	<b>NOTAS</b>	(US dólares)
<b>PÉRDIDA DEL EJERCICIO</b>		( 14.722,34 )
<b>Ajuste para conciliar la pérdida con el efectivo utilizado en actividades de operación:</b>		
Activo por impuesto diferido	7	( 4.258,19 )
Depreciaciones	14	<u>1.361,94</u>
Subtotal		(17.618,59)
<b>Cambios en activos y pasivos operativos</b>		
Aumento en clientes		( 18.872,74 )
Aumento en impuestos y pagos anticipados		( 1.372,34 )
Aumento en suministros		( 400,00 )
Aumento en otros activos		( 488,00 )
Aumento en cuentas por pagar		451,73
Aumento en gastos acumulados por pagar		1.582,34
Aumento en impuestos y retenciones por pagar		<u>2.345,89</u>
Subtotal		(16.753,12)
<b>EFFECTIVO NETO UTILIZADO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>		<b>(34.371,71)</b>

  
 CPA. Jorge Loja Criollo  
 Presidente

  
 CBA. Manuel Padilla Padilla  
 Contador

Ver notas a los estados financieros