

CONTAPLUS S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

CORRESPONDIENTE AL PERIODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

(En dólares Americanos)

1. INFORMACIÓN GENERAL

CONTAPLUS S.A.: (En adelante "La empresa") Es una Empresa legalmente constituida en el Ecuador, según escritura del 15 de Diciembre del 2004, inscrita en el Registro Mercantil, Notaría Primera del cantón Ambato con fecha 21 de diciembre del 2004.

OBJETO SOCIAL: La empresa se dedicará a la Asesoría Tributaria; a la prestación de servicios de contabilidad y administrativos; asesoría de finanzas, impuestos y otros servicios complementarios; entrenamiento de personal en áreas especializadas; capacitación y promoción de simposios, conferencias y seminarios; organización de finanzas; asesoría monetaria, bancaria, crediticia, de comercio exterior finanzas internacional y de inversiones de todo tipo; estudios impositivos; tributarios y asesoría legal.

PLAZO DE DURACION: 99 años contados a partir de la fecha de inscripción del contrato constitutivo en el Registro Mercantil del 21 de de Diciembre 2004.

DOMICILIO PRINCIPAL DE LA EMPRESA: Av. Indoamérica Km 2 ½ diagonal al Complejo de Plasticaucho sector Catiglata, La Península.

DOMICILIO FISCAL: En la ciudad de Ambato con RUC: 1891715370001.

AUMENTO DE CAPITAL:

Con escritura del 23 de abril del 2008 de la Notaría Primera, e inscrita en el Registro Mercantil, el 07 de julio del 2008, bajo el No. 448, según la resolución No. 08.A.DIC.232 de la Superintendencia de Compañías de 19 de junio del 2008, se registra el aumento de capital con aporte de los Socios, el nuevo capital es de \$ 22450,00 dividido en 22450 acciones de un dólar (\$1,00) cada una.

2. BASES DE PRESENTACION DE LAS CUENTAS ANUALES

A continuación se describen las principales bases contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros PYMES.

2.1. Bases de Presentación

Los Estados Financieros de la empresa se han preparado de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera para pequeñas y medianas entidades (**NIIF para la PYMES**), adoptadas por la Superintendencia de Compañías. Los Estados Financieros se han elaborado de acuerdo con el enfoque del costo histórico, aunque modificado por la revalorización del terreno.

La preparación de estos Estados Financieros conforme con las NIIF, exigen el uso de ciertas estimaciones contables. También exige a la Gerencia que ejerza su juicio en el proceso de aplicar políticas contables.

Los presentes estados financieros han sido preparados a partir de los registros de contabilidad mantenidos por la empresa y formulados:

- Por la Gerencia para conocimiento y aprobación de los señores Socios en Junta General
- Por primera vez de acuerdo con lo establecido por las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF para PYMES), adoptadas por la Superintendencia de Compañías, de manera obligatoria para el entidades bajo su control.
- Teniendo en consideración la totalidad de los principios y normas contables de valoración de los activos de aplicación obligatoria.
- En la Nota N° 4 Principios, políticas contables y criterios de valoración, se resumen principios contables y criterios de valoración de los activos más significativos aplicados en la preparación de los Estados Financieros del ejercicio 2012.
- De forma que muestre la imagen fiel del patrimonio y de la situación financiera al 31 de diciembre del 2012 y de los resultados de sus operaciones, de los cambios en el patrimonio neto y de los flujos de efectivo, que se han producido en la empresa en el ejercicio terminado en esa fecha.

Los estados financieros de la empresa, correspondientes al ejercicio 2011 fueron aprobados por la Junta General de Socios celebrada el 30 de marzo del 2012. Estos estados financieros anuales fueron confeccionados de acuerdo a principios contables generalmente aceptados en Ecuador, Normas "NEC" y por lo tanto, no coinciden con los saldos del ejercicio 2012 que han sido incluidos en los presentes estados financieros, los cuales han sido preparados de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera "NIIF para PYMES".

2.2. Adopción de las Normas Internacionales de Información Financiera "NIIF"

Pronunciamientos contables y regulatorios en Ecuador

Los Estados Financieros correspondientes al ejercicio terminado el 31 de diciembre del 2012 han sido los primeros elaborados de acuerdo a las Normas e interpretaciones, emitidas por el IASB, las cuales incluyen las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF), las Normas Internacionales de Contabilidad (NIC). Las "Normas Internacionales de Información Financiera NIIF" adoptadas en el Ecuador según Resolución No. 06.Q.ICI.004 del 21 de agosto del 2006, publicada en Registro Oficial No. 348 de 4 de septiembre del mismo año, Resolución No. 08.G.DSC.010 del 20 de noviembre del 2008, publicada en el Registro Oficial No. 498 del 31 de diciembre del 2008, en la cual se establece el cronograma de aplicación obligatoria de las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF y la Resolución No. SC.ICI.CPAIFRS.G.11.010 del 11 de octubre del 2011, publicada en el Registro Oficial No. 566, en el cual se establece el Reglamento para la aplicación de las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF para PYMES.

La empresa califica como PYME, de acuerdo al reglamento:

- a. Monto de activos inferiores a 4 millones
- b. Ventas brutas de hasta 5 millones
- c. Tengan menos de 200 trabajadores

Sección 35 “Adopción por primera vez de las NIIF”: los primeros estados financieros que la empresa presente conforme a esta NIIF, son los primeros estados financieros anuales en los cuales la empresa hace una declaración explícita y sin reservas contenida en esos estados financieros, del cumplimiento con la NIIF.

La Gerencia de la empresa considera que la adopción de aquellas normas e interpretaciones, que le pudieran ser aplicables en períodos futuros, no tendrá un efecto material en los estados financieros de la empresa en el momento de su aplicación inicial.

La empresa adoptó las Normas NIIF para PYMES, el periodo de transición es el año 2011, y los primeros Estados Financieros con Normas NIIF son los terminados al 31 de diciembre del 2012.

Esta nueva normativa supone cambios con respecto a las Normas NEC vigentes hasta el 31 de Diciembre del 2011, para las empresas PYMES del tercer grupo:

- Cambios en políticas contables, criterios de valoración de activos, pasivos, ingresos, costos y gastos, y forma de presentación de los estados financieros.
- La incorporación de dos nuevos estados financieros: el estado de cambios en el patrimonio neto y el estado de flujos de efectivo, y
- Las notas a los Estados Financieros y el informe de actividades por parte de la administración.
- La conciliación exigida por la Sección 35 en relación con la transición desde los principios contables Ecuatorianos NEC a las NIIF se presentan en la Nota N° 3.

2.3. Moneda

a. Moneda funcional y de presentación

Las partidas incluidas en las cuentas anuales se presentan en dólares americanos, por ser la moneda del entorno económico principal en que la empresa opera.

2.4. Responsabilidad de la información

La información contenida en estos Estados Financieros es responsabilidad del Gerente, ratificadas posteriormente por la Junta de Socios.

En la preparación de los Estados Financieros se han utilizado determinadas estimaciones para cuantificar los activos, pasivos, ingresos, gastos y compromisos que figuran registrados en ellas. Básicamente, estas estimaciones se refieren a:

1. Se ha optado por mantener el criterio del reavalúo para los Muebles y Enseres y Equipo de Computación

2.5. Información referida al ejercicio 2011

Conforme a lo exigido por la Sección 35, la información contenida en el ejercicio 2011 se presenta, a efectos comparativos, con la información relativa al ejercicio 2012 y no constituye por sí misma los Estados Financieros correspondientes al ejercicio 2011, por cuanto este ejercicio fiscal se presentó bajo Normas NEC.

2.6. Periodo Contable

Estado de Situación Financiera al 31 de diciembre del 2012 y el Estado de Resultados. Estado de Cambios en el Patrimonio y los Flujos de Efectivo, por el periodo comprendido desde el 01 de enero al 31 de diciembre.

3. PRINCIPIOS, POLITICAS CONTABLES Y CRITERIOS DE VALORACION

En la elaboración de las cuentas anuales de la empresa correspondientes al ejercicio 2012, se han aplicado los siguientes principios y políticas contables y criterios de valoración.

3.1. Efectivo y Equivalentes al Efectivo

El efectivo y equivalentes al efectivo incluyen el efectivo en caja, los depósitos a la vista en entidades del sistema financiero, , los sobregiros bancarios, en el balance se presentan en el pasivo corriente, para la presentación del Estado de Flujo de efectivo los sobregiros bancarios se incluyen en el efectivo y equivalentes del efectivo.

3.2. Activos Financieros

Documentos y Cuentas por Cobrar comerciales

Cuentas comerciales a cobrar son importes debido por los clientes por ventas de servicios realizadas en el curso normal de la operación. Si se espera cobrar la deuda en un año o menos (o en el ciclo normal de la operación, si este fuera más largo) se clasifica como activos corrientes. En caso contrario se presentan como activos no corrientes.

Las transacciones con partes relacionadas se presentaran por separado.

El movimiento de Cuentas por Cobrar No Relacionadas es el siguiente:

Saldo Inicio del año	13227.98
Créditos otorgados menos cobros	-8.747,00
Baja de cuentas por cobrar	-550,09
Saldo al final del año	3930.89

El movimiento de Cuentas por Cobrar Relacionadas es el siguiente:

Saldo Inicio del año	6.705,00
Saldo al final del año de cuentas por cobrar relacionadas	6.705,00

El movimiento de Otras Cuentas por Cobrar es el siguiente:

Cuentas por Cobrar a Terceros	267,44
Cuentas por Cobrar Santiago Zurita	1.001,61
Cuentas por Cobrar Gisela Estrella	19,49
Saldo al final del año de cuentas por cobrar relacionadas	1.288,54

3.3. Propiedad Planta y Equipo

Los bienes comprendidos en propiedad, planta y equipo, de uso propio, se encuentran registrados a su costo de adquisición.

No obstante la NIIF 1 permite optar por valorar elementos individuales por su valor razonable en la primera aplicación. En este sentido la empresa ha revalorizado los muebles y enseres y equipos de computación.

Los costos de ampliación, modernización o mejoras que representan un aumento de la productividad, capacidad o eficiencia, o un alargamiento de la vida útil de los bienes, se capitalizan como mayor costo de los correspondientes bienes.

Las reparaciones que no representan una ampliación de la vida útil y los gastos de mantenimiento se cargan a la cuenta de resultados del ejercicio en que se incurren.

La depreciación se calcula aplicando el método lineal sobre el costo de adquisición de los activos menos su valor residual; entendiéndose que el terreno tiene una vida indefinida y que, por tanto, no son objeto de depreciación.

Los cargos anuales en concepto de depreciación de los activos materiales se realizan con contrapartida en la cuenta de pérdidas y ganancias y, básicamente, equivalen a los porcentajes de depreciación siguientes (determinados en función de los años de la vida útil estimada de los diferentes elementos):

Concepto	Vida útil
Muebles y Enseres	10 años
Equipo de Computación	3 años

A continuación detallo los movimientos de Muebles y Enseres; Equipos de Computación y Depreciaciones Acumuladas.

MUEBLES Y ENSERES

El movimiento De Muebles y Enseres es el siguiente:

Saldo Inicio del año	2770,24
Por Revalorización	7692,85
Saldo al final del año	10463,09

El movimiento de depreciación acumulada

Muebles y Enseres es el siguiente:

Saldo Inicio del año	-1872,31
Por Gasto	-89,79

Por Revalorización	-5199,33
Por ajustes	153,96
Por ajustes	-32,12
Saldo al final del año	-7039,59

EQUIPO DE COMPUTO

El movimiento de Equipo de Cómputo es el siguiente:

Saldo Inicio del año	3936,61
Por Revalorización	12087,71
Saldo al final del año	16024,32

**El movimiento de depreciación acumulada
Equipo de Computación es el siguiente:**

Saldo Inicio del año	-3837,12
Por Gasto	-33,16
Por Revalorización	-11792,2
Por ajustes	-76,86
Saldo al final del año	-15739,34

3.4. Cuentas comerciales a pagar

Las cuentas comerciales a pagar son obligaciones de pago por bienes o servicios que se han adquirido de los proveedores en el curso ordinario del negocio. Las cuentas a pagar se clasifican como pasivo corriente si los pagos tienen vencimiento a un año o menos (o vencen en el ciclo normal del negocio, si este fuera superior). En caso contrario, se presentan como pasivos no corrientes.

Cuentas y Documentos por Pagar Locales 31-12-2012	5.553,99
---	----------

3.5. Provisiones

Las provisiones tienen una obligación presente, ya sea legal o implícita, como resultado de sucesos pasados; es probable que vaya a ser necesaria una salida de recursos para liquidar la obligación; y el importe se haya estimado de manera fiable. El valor de provisiones por Beneficios de Ley para empleados es \$ 2033,17

3.6. Reconocimiento de ingresos

Los ingresos ordinarios se reconocen cuando se produce la entrada bruta de beneficios económicos originados en el curso de las actividades ordinarias de la empresa durante el ejercicio, siempre que dicha entrada de beneficios provoque un incremento en el patrimonio neto que no esté relacionado con las aportaciones de los propietarios de ese patrimonio y estos beneficios puedan ser valorados con fiabilidad. Los ingresos ordinarios se valoran por el valor razonable de la contrapartida recibida o por recibir, derivada de los mismos. El ingreso se expone neto, de impuesto, descuentos o devoluciones.

Ingresos al 31-12-2012	\$ 50400,22
------------------------	-------------

4. GESTIÓN DE RIESGO FINANCIERO

La empresa está expuesta a determinados riesgos que gestiona mediante la aplicación de sistemas de identificación, medición, limitación de concentración y supervisión.

Entre los principios de buena administración destacan los siguientes:

- Cumplir estrictamente con todas las normas aprobadas y divulgadas por el Presidente y Gerente
- Se definen políticas de conocimiento técnico y capacidades suficientes para asegurar una gestión eficaz a favor del cliente, minimizando el riesgo de control interno, financieros y ante las entidades de control.
- Se desarrollan y aplican control de calidad necesario para asegurar que las operaciones se realizan según las políticas, normas y procedimientos establecidos.

Los principales riesgos de la empresa se derivan del desarrollo de su propia actividad y dentro de ésta, los principales aspectos a destacar son:

- **Política Jurídica:** En relación con los conflictos que pudieran surgir en relación con la actividad de la empresa, con los diversos agentes del mercado, laboral, tributario, es práctica habitual mantener una línea de solución a los conflictos por medio de la mediación.
- **Política de RRHH:** La empresa cumple con el código laboral y disposiciones del Ministerio del Trabajo, motivando permanentemente al valioso elemento de Recursos Humanos, ha puesto a disposición de los empleados el reglamento de trabajo y de seguridad industrial.

5. HECHOS OCURRIDOS DESPUES DEL PERIODO SOBRE EL QUE SE INFORMA

Entre el 31 de Diciembre 2012 y la fecha de emisión de los estados financieros (29 de marzo 2013) no se produjeron eventos que en opinión de la Administración pudieran tener un efecto importante sobre los estados financieros.



Ing. Jorge Fernández

GERENTE



Dra. Jakeline Barclay

CONTADORA

RUC 1803372786001

CONTAPLUS S.A.

INFORME 2012

Estos estados financieros, han sido aprobados por la Gerencia General y posterior aprobación por la Junta General de Socios. Dichas cuentas anuales están extendidas en 14 hojas, (incluidos: Estado de Situación Financiera, Estado de Resultados Integrales, Estado de Cambios en el Patrimonio, Estado de Flujo de Efectivo y Notas a los Estados Financieros, firmadas por el Gerente y Contador.

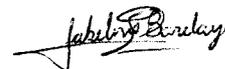
**CONTAPLUS S.A.
BALANCE GENERAL
AL 31 DE DICIEMBRE 2012**

CODIGO	DETALLE	VALOR
	1 ACTIVO	21.023,74
1.1	ACTIVO CORRIENTE	17.315,26
1.1.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES EN EFFECTIVO	695,97
1.1.01.01	CAJA	150,00
1.1.01.01.02	Caja Chica	150,00
1.1.01.02	BANCOS	545,97
1.1.01.02.04	Pichincha Cta. Ahorros 5510260600	545,97
1.1.02	CUENTAS POR COBRAR	9.930,89
1.1.02.01	CUENTAS POR COBRAR CLIENTES	9.930,89
1.1.02.01.01	Cuentas Por Cobrar Clientes	3.930,89
1.1.02.01.20	Prestamos a Clientes por Cobrar	6.000,00
1.1.02.02	PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	0,00
1.1.02.02.01	Provisión Cuentas Incobrables	0,00
1.1.04	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	6.688,40
1.1.04.01	CUENTAS POR COBRAR ACCIONISTAS	705,00
1.1.04.01.02	Ctas x Cob. Tax Support TS	705,00
1.1.04.04	CUENTAS POR COBRAR AL FISCO	4.694,86
1.1.04.04.06	Retenciones en la Fuente de Imp. Renta	325,88
1.1.04.04.07	Ret. Fte. De Impto a la Rta. Años Anteriores	3.712,56
	Credito Tributario año 2012	656,42
1.1.04.07	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	1.288,54
1.1.04.07.01	Ctas x Cob. a Terceros	267,44
1.1.04.07.02	Cuentas por Cobrar Santiago Zurita	1.001,61
1.1.04.07.03	Cuentas por Cobrar Gissela Estrella	19,49
1.2	ACTIVO NO CORRIENTE	3.708,48
1.2.02	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	3.708,48
1.2.02.01	COSTO	26.487,41
1.2.02.01.01	Muebles, Enseres y Equipos de Oficina	2.770,24
1.2.02.01.02	Equipos de Computación	3.936,61
1.2.02.02	DEPRECIACIÓN ACUMULADA	-22.778,93
1.2.02.02.01	Depr. Acum. Muebles, Ens, Eq. de Oficina	-1.962,10
	Depr. Acum. Muebles, Ens, Eq. de Oficina NIIF	-5.077,49
1.2.02.02.02	Depr. Acum. Equipos de Computación	-3.870,28
	Depr. Acum. Equipos de Computación NIIF	-11.869,06
1.2.03	OTROS ACTIVOS	0,00
1.2.03.03	CUENTAS POR COBRAR A LARGO PLAZO	0,00
1.2.03.03.01	Cuentas por Cobrar Clientes LP	0,00
	2 PASIVO	10.018,74
2.1	PASIVO CORRIENTE	10.018,74
2.1.01	OBLIGACIONES FINANCIERAS	1.455,22
2.1.01.01	BANCOS	1.455,22
2.1.01.01.01	Sobregiros Bancarios	1.455,22
2.1.02	CUENTAS POR PAGAR	5.553,99
2.1.02.01	CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES	5.553,99
2.1.02.01.01	Cuentas Por Pagar Proveedores	5.553,99
2.1.03	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	3.009,53

2.1.03.01	CUENTAS POR PAGAR ACCIONISTAS	178,80
2.1.03.01.01	Cuentas por Pagar Corto Plazo Fernandez Jorge	178,80
2.1.03.04	CUENTAS POR PAGAR AL FISCO	136,61
2.1.03.04.12	Impuestos por Pagar	136,61
2.1.03.02	CUENTAS POR PAGAR A EMPLEADOS	16,69
2.1.03.02.02	15% Participación Trabajadores	16,69
2.1.03.05	CUENTAS POR PAGAR IESS	644,26
2.1.03.05.01	Aportes IESS por Pagar	410,94
2.1.03.05.02	Fondo de Reserva Por Pagar	74,97
2.1.03.05.03	Prestamo IESS por Pagar	158,35
2.1.03.07	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	2.033,17
2.1.03.07.03	Provision Vacaciones	1.478,81
2.1.03.07.05	Decimo Tercer Sueldo por Pagar	408,37
2.1.03.07.06	Decimo Cuarto Sueldo por Pagar	145,99
	3 PATRIMONIO	11.005,00
3.1	APORTES A FUTURAS CAPITALIZACIONES	15.200,00
3.1.01	APORTE A FUTURAS CAPITALIZACIONES	15.200,00
3.1.01.01	APORTES A FUTURAS CAPITALIZACIONES	15.200,00
3.1.01.01.01	Jorge Fernandez Cobo	15.200,00
3.2	CAPITAL SUSCRITO	22.450,00
3.2.01	CAPITAL PAGADO	22.450,00
3.2.01.01	CAPITAL PAGADO	22.450,00
3.2.01.01.01	Jorge Fernandez Cobo	19.593,00
3.2.01.01.03	Albornoz Callejas Ernesto	2.857,00
3.3	RESERVAS	71,33
3.3.01	RESERVA LEGAL	71,33
3.3.01.01	RESERVA LEGAL	71,33
3.3.01.01.01	Reserva Legal	71,33
3.4	UTILIDADES	-26.716,33
3.4.01	UTILIDADES ACUMULADAS	552,41
3.4.01.01	UTILIDADES ACUMULADAS	552,41
3.4.01.01.01	Utilidades Acumuladas	552,41
3.5	PERDIDAS ACUMULADAS	-27.341,56
3.5.01	PERDIDAS ACUMULADAS	-27.341,56
3.5.01.01	PERDIDAS ACUMULADAS	-27.341,56
3.5.01.01.01	Perdidas Acumuladas	-22.661,50
3.5.01.01.02	Resultados acumulados adpcion NIFF por primera vez	-4.680,06
	RESULTADOS DEL EJERCICIO	72,82
3.6.01.01.01	Utilidades del Ejercicio	72,82
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	21.023,74



ING. JORGE FERNANDEZ
GERENTE



DRA. JAKELINE BARCLAY
CONTADORA
RUC 1803372786001

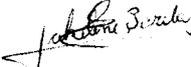
CONTAPLUS S.A.
ESTADO DE RESULTADOS
AL 31 DE DICIEMBRE 2012

CODIGO	DETALLE	SALDOS BALANCE EN US\$
4	INGRESOS	50.400,22
41	INGRESOS POR SERVICIOS	49.590,76
4101	INGRESOS POR SERVICIOS	49.590,76
410102	UNIDAD DE CONTABILIDAD	27.790,00
41010201	Servicios de Contabilidad	27.790,00
410103	UNIDAD DE ADM. DEL BACKOFFICE	21.800,76
41010301	Servicios de Adm. del BackOffice	21.800,76
45	OTROS INGRESOS	809,46
4501	OTROS INGRESOS	809,46
450101	OTROS INGRESOS	809,46
45010101	Intereses Ganados	5,21
45010199	Otros ingresos	804,25
5	COSTOS Y GASTOS	50.288,96
53	GASTOS	50.288,96
5301	GASTOS DE ADMIN. Y VENTAS	50.288,96
530101	SUELDOS Y BENEFICIOS	31.987,57
53010101	Sueldos	23.055,56
53010103	Aporte Patronal	2.837,81
53010104	Décimotercer Sueldo	1.890,88
53010105	Décimocuarto Sueldo	1.114,42
53010106	Vacaciones	973,16
53010107	Fondos de Reserva	1.815,74
53010108	Bonificaciones e Incentivos	300,00
	Gasto 15% Trabajadores	0,00
530102	OTROS GASTOS DE PERSONAL	1.429,01
53010201	Alimentación	1.199,01
53010204	Capacitación	230,00
530103	HONORARIOS Y COMISIONES RECURRENTES	7.007,97
53010302	Honorarios Gerencia General	6.107,97
53010304	Honorarios Unidad Legal & Tributaria	200,00
53010305	Honorarios Unidad de Contabilidad	700,00
530104	HONORARIOS Y COMISIONES OCASIONALES	811,62
53010401	Honorarios Abogados	8,76
53010403	Honorarios Profesionales	500,00
53010410	Honorarios en Sistemas Informaticos	302,86
530106	MANTENIMIENTO	94,80
53010601	Mantenimiento de Oficinas	13,17
53010602	Mantenimiento de Equipos	81,63
530107	SERVICIOS BÁSICOS	5.147,22
53010701	Agua	273,81

53010702	Electricidad	1.061,42
53010703	Telecomunicaciones	1.753,39
53010704	Internet	2.058,60
530108	DEPRECIACIONES	122,95
53010801	Deprec. de Muebles, Enseres y Eq. de Oficina	89,79
53010802	Deprec. de Equipos de Computación	33,16
530109	AMORTIZACIONES	58,58
53010903	Amort. Marcas, Patentes y Derechos de Llave	58,58
530110	PROVISIONES	39,31
53011001	Provisiones para Cuentas Incobrables	39,31
530111	PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD	56,78
53011101	Material Publicitario	10,00
53011102	Atenciones a Clientes - Empleados	46,78
530112	OTROS GASTOS DE ADM. Y VENTAS	3.404,95
53011201	Suministros de Oficina	577,52
53011202	Suministros de Limpieza y Cafetería	139,76
53011203	Formularios	25,00
53011207	Gastos Bancarios	74,07
53011208	Gastos de Correo y Transporte	1.488,50
	Gasto Cuentas Incobrables	1.100,10
5302	OTROS GASTOS	128,20
530201	OTROS GASTOS	128,20
53020101	Intereses Pagados	3,19
53020104	GND Arriendo	1,05
53020105	Gastos no deducibles	26,67
53020106	GND Deprec. de Muebles, Enseres y Eq. de Oficina	32,12
53020107	GND Deprec. de Equipos de Computación	65,17
	Resultados del Ejercicio	111,26



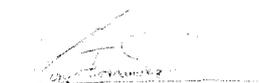
ING. JORGE FERNANDEZ
GERENTE



DRA. JAKELINE BARCLAY
CONTADORA
RUC 1803372786001

CONTAPLUS S.A.
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
AL 31 DE DICIEMBRE 2012

	CAPITAL SOCIAL	APORTES FUTURAS CAPITALIZAC.	RESERVA LEGAL	UTILIDADES ACUMULADAS	PERDIDAS ACUMULADAS	RESULTADOS ACUMULADOS POR APLICACIÓN PRIMERA VEZ NIIF	GANANCIA DEL PERIODO	TOTAL
Saldo al 31-12-2011	22.450,00	15.200,00	60,20	541,79	-22.661,50		72,82	15.663,31
Cambios en el Patrimonio			11,13	10,62		-4.680,06		-4.658,31
Saldos al 31-12-2012	<u>22.450,00</u>	<u>15.200,00</u>	<u>71,33</u>	<u>552,41</u>	<u>-22.661,50</u>	<u>-4.680,06</u>	<u>72,82</u>	<u>11.005,00</u>



Ing. Jorge Fenández

GERENTE



Dra. Jakeline Barclay

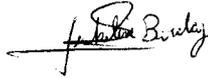
CONTADORA

RUC 1803372786001

CONTAPLUS S.A.
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO POR EL MÉTODO DIRECTO
AL 31 DE DICIEMBRE 2012

	SALDOS BALANCE (En US\$)
INCREMENTO NETO EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO	110,16
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	6.763,72
Clases de cobros por actividades de operación	52.164,92
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	52.164,92
Clases de pagos por actividades de operación	-45.398,01
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	-12.609,94
Pagos a y por cuenta de los empleados	-28.699,16
Otros pagos por actividades de operación	-4.088,91
Intereses pagados	-3,19
Otras entradas (salidas) de efectivo	
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	-6.653,56
Otras entradas (salidas) de efectivo	-6653,56
EFFECTOS DE LA VARIACION EN LA TASA DE CAMBIO SOBRE EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO	0,00
Efectos de la variación en la tasa de cambio sobre el efectivo y equivalentes al efectivo	
INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	110,16
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO	585,81
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL	
PERIODO	695,97
CONCILIACION ENTRE LA GANANCIA (PERDIDA) NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACIÓN	
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA	111,26
AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO:	259,55
Ajustes por gasto de depreciación y amortización	220,24
Ajustes por gastos en provisiones	39,31
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:	6.392,91
(Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes	8.747,00
(Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar	-6.000,00
(Incremento) disminución en anticipos de proveedores	118,74
(Incremento) disminución en otros activos	-1.001,79
Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales	4.362,69
Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar	-254,61
Incremento (disminución) en beneficios empleados	425,98
Incremento (disminución) en otros pasivos	-5,10
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación	6.763,72


ING. JORGE FERNANDEZ
 GERENTE


DRA. JAKELINE BARCLAY
 CONTADORA
 RUC 1803372786001