

CONTAPLUS S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

CORRESPONDIENTE AL PERIODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

(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.

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° 3 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 2013.
- De forma que muestre la imagen fiel del patrimonio y de la situación financiera al 31 de diciembre del 2013 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 2013 fueron aprobados por la Junta General de Socios celebrada el 28 de marzo del 2014. Estos estados financieros anuales fueron 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 2013 han sido 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.

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 2012

Conforme a lo exigido por la Sección 35, la información contenida en el ejercicio 2012 se presenta, a efectos comparativos, con la información relativa al ejercicio 2013.

2.6. Periodo Contable

Estado de Situación Financiera al 31 de diciembre del 2013 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 2013.

3. PRINCIPIOS, POLITICAS CONTABLES Y CRITERIOS DE VALORACION

En la elaboración de las cuentas anuales de la empresa correspondientes al ejercicio 2013, 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.

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	3.930,89
Créditos otorgados menos cobros	2.313,89
Saldo al final del año	6.244,78

El movimiento de Cuentas por Cobrar Relacionadas es el siguiente:

Saldo Inicio del año	6.705,00
Créditos otorgados menos cobros	18.000,00
Saldo al final del año de cuentas por cobrar relacionadas	18.705,00

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
Saldo al final del año de cuentas por cobrar relacionadas	1.269,05

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.

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	2.770,24
Por Revalorización	7.692,85
Saldo al final del año	10.463,09

El movimiento de depreciación acumulada

Muebles y Enseres es el siguiente:

Saldo Inicio del año	-7.039,59
Por Gasto	-121,91
Saldo al final del año	-7.161,50

EQUIPO DE COMPUTO

El movimiento de Equipo de Cómputo es el siguiente:

Saldo Inicio del año	3.936,61
Por Revalorización	12.087,71
Saldo al final del año	16.024,32

El movimiento de depreciación acumulada

Equipo de Computación es el siguiente:

Saldo Inicio del año	-15.739,34
Por Gasto	-98,33
Saldo al final del año	-15.837,67

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 31-12-2013	9.695,84
---	----------

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 \$ 381,47 que corresponde a provisiones por Vacaciones.

3.6. Obligación por beneficios a empleados: pagos por largos periodos de servicio

La obligación de la Compañía por beneficios a los empleados por pagos por largos periodos de servicio, de acuerdo con un plan impuesto por el gobierno, se basa en una valoración actuarial integral con fecha de 31 de diciembre de 2013 y es como sigue:

Desahucio

Obligación al 01 de Enero 2013	630,00
Acumulación o devengo durante el año	237,57
Obligación al 31 de Diciembre 2013	837,57

Jubilación Patronal

Obligación al 01 de Enero 2013	2.515,00
Acumulación o devengo durante el año	798,00
Obligación al 31 de Diciembre 2013	3.313,00

3.7. 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 31-12-2013

\$ 61.771,53

3.8. Reconocimiento de costos y gastos

Los costos y gastos son registrados basándose en el principio del devengado, es decir, todos los gastos son reconocidos el momento en que se conoce el uso o recepción de un bien o servicio.

Gastos al 31-12-2013

\$ 64.948,00

3.9. Principio de Negocio en Marcha

Los estados financieros se preparan normalmente sobre la base de que la empresa está en funcionamiento, y continuará sus actividades de operación dentro del futuro previsible, por lo tanto la empresa no tiene intención ni necesidad de liquidar o de cortar de forma importante sus operaciones.

3.10. Estado de Flujos de efectivo

En el estado de flujos de efectivo, preparado según el método directo, se utilizan las siguientes expresiones:

- **Actividades Operativas:** actividades típicas de la empresa, según el objeto social, así como otras actividades que no pueden ser calificadas como de inversión o de financiación.
- **Actividades de inversión:** las de adquisición, enajenación o disposición por otros medios de activos a largo plazo, especialmente propiedad, planta y equipo en el caso que aplique.
- **Actividades de financiación:** actividades que producen cambios en el tamaño y composición del patrimonio neto y de los pasivos que no forman parte de las actividades de operación.
- **Flujos de efectivo:** entradas y salidas de dinero en efectivo y de sus equivalentes; entendiendo por estos; Caja, Bancos y las inversiones a corto plazo de gran liquidez y sin riesgo significativo de alteraciones en su valor.

El Estado de Flujos de Efectivo en la fecha de transición no sufre modificación alguna debido a que el ajuste efectuado para la aplicación de la NIC/NIIF, no afecta al efectivo, solo es un ajuste con efecto retrospectivo al Patrimonio (Resultados acumulados provenientes por la adopción de NIIF).

3.11. Situación Fiscal

Al cierre de los Estados Financieros la empresa no ha sido sujeta de revisión por parte de las autoridades fiscales, la Gerencia considera que no hay contingencias tributarias que podrían afectar la situación financiera de la empresa.

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:

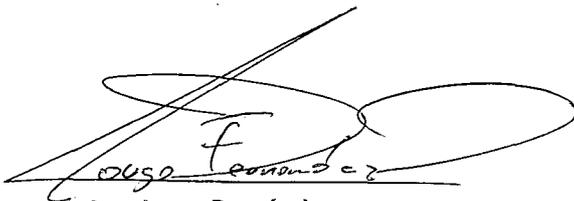
- Cumplir estrictamente con todas las normas aprobadas y divulgadas por el Presidente y Gerente
- Se definen políticas de conocimiento técnico y capacidades suficientes para asegurar una gestión eficaz a favor del cliente, minimizando el riesgo de control interno, financieros y ante las entidades de 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.

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

Entre el 31 de Diciembre 2013 y la fecha de emisión de los estados financieros (28 de marzo 2014) 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

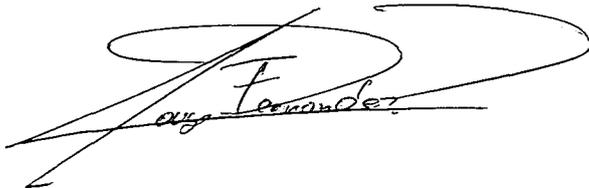
CONTAPLUS S.A.**INFORME 2013**

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 2013**

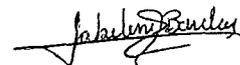
CODIGO	DETALLE	SALDOS BALANCE EN US\$
1	ACTIVO	37,289.93
1.1	ACTIVO CORRIENTE	33,801.69
1.1.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES EN EFFECTIVO	1,526.89
1.1.01.01	CAJA	150.00
1.1.01.01.02	Caja Chica	150.00
1.1.01.02	BANCOS	1,376.89
1.1.01.02.041	Pichincha Cta. Corriente 3216221704	1,121.68
1.1.01.02.04	Pichincha Cta. Ahorros 5510260600	255.21
1.1.02	CUENTAS POR COBRAR	6,184.57
1.1.02.01	CUENTAS POR COBRAR CLIENTES	6,244.78
1.1.02.01.01	Cuentas Por Cobrar Clientes	6,244.78
1.1.02.02	PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	-60.21
1.1.02.02.01	Provisión Cuentas Incobrables	-60.21
1.1.04	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	26,090.23
1.1.04.01	CUENTAS POR COBRAR ACCIONISTAS	18,705.00
1.1.04.01.02	Ctas x Cob. Jorge Fernandez	18,000.00
1.1.04.01.02	Ctas x Cob. Tax Support TS	705.00
1.1.04.04	CUENTAS POR COBRAR AL FISCO	6,116.18
1.1.04.04.01	Crédito Tributario IVA	587.75
1.1.04.04.04	Crédito Tributario Imp. Renta	1,815.87
1.1.04.04.07	Ret. Fte. De Impto a la Rta. Años Anteriores	3,712.56
1.1.04.07	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	1,269.05
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
1.2	ACTIVO NO CORRIENTE	3,488.24
1.2.02	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	3,488.24
1.2.02.01	COSTO	26,487.41
1.2.02.01.01	Muebles, Enseres y Equipos de Oficina NIIF	10,463.09
1.2.02.01.02	Equipos de Computación NIIF	16,024.32
1.2.02.02	DEPRECIACIÓN ACUMULADA	-22,999.17
1.2.02.02.01	Depr. Acum. Muebles, Ens, Eq. de Oficina	-2,051.89
1.2.02.02.02	Depr. Acum. Equipos de Computación	-3,903.44
1.2.02.02.06	Depr. Acum. Muebles, Ens, Eq. de Oficina NIIF	-5,109.61
1.2.02.02.07	Depr. Acum. Equipos de Computación NIIF	-11934.23
2	PASIVO	29,852.10
2.1	PASIVO CORRIENTE	12,696.21
2.1.02	CUENTAS POR PAGAR	9,695.84
2.1.02.01	CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES	9,695.84
2.1.02.01.01	Cuentas Por Pagar Proveedores Relacionados	9,000.00
2.1.02.01.01	Cuentas Por Pagar Proveedores No Relacionados	695.84

2.1.03	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	3,000.37
2.1.03.01	CUENTAS POR PAGAR ACCIONISTAS	583.43
2.1.03.01.01	Cuentas por Pagar Corto Plazo Fernandez Jorge	583.43
2.1.03.04	CUENTAS POR PAGAR AL FISCO	1,228.00
2.1.03.04.12	Impuestos por Pagar	1,228.00
2.1.03.05	CUENTAS POR PAGAR IESS	804.81
2.1.03.05.01	Aportes IESS por Pagar	406.22
2.1.03.05.02	Fondo de Reserva Por Pagar	74.97
2.1.03.05.03	Prestamo IESS por Pagar	323.62
2.1.03.07	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	384.13
2.1.03.07.01	Sueldos por Pagar	2.66
2.1.03.07.03	Provision Vacaciones	381.47
2.2	PASIVO LARGO PLAZO	17,155.89
2.2.01	OBLIGACIONES FINANCIERAS LARGO PLAZO	13,005.32
2.2.01.01	BANCOS	13,005.32
2.2.01.01.01	Banco del Pichincha	13,005.32
2.2.01.04	OTROS PASIVOS LARGO PLAZO	4,150.57
2.2.01.04.08	Provisión Acumulada Desahucio	837.57
2.1.03.07.09	Provisión Acumulada Jubilación Patronal	3,313.00
3	PATRIMONIO	7,437.83
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	-30,283.50
3.4.01	UTILIDADES ACUMULADAS	-4,445.53
3.4.01.01	UTILIDADES ACUMULADAS	-4,445.53
3.4.01.01.01	Utilidades Acumuladas	234.53
3.4.01.01.02	Resultados acumulados adpcion NIFF por primera vez	-4680.06
3.5	PERDIDAS ACUMULADAS	-22,661.50
3.5.01	PERDIDAS ACUMULADAS	-22,661.50
3.5.01.01	PERDIDAS ACUMULADAS	-22,661.50
3.5.01.01.01	Perdidas Acumuladas	-22,661.50
	RESULTADOS DEL EJERCICIO	-3,176.47
3.6.01.01.01	Resultados del Ejercicio	-3,176.47
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	37,289.93



ING. JORGE FERNANDEZ

GERENTE



DRA. JAKELINE BARCLAY

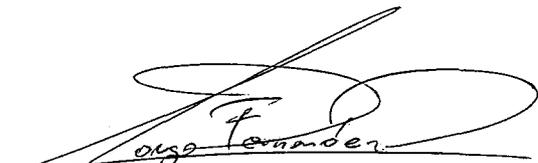
CONTADORA

RUC 1803372786001

CONTAPLUS S.A.
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2013

CODIGO	DETALLE	SALDOS BALANCE EN US\$
4	INGRESOS	61,771.53
41	INGRESOS POR SERVICIOS	61,429.43
4101	INGRESOS POR SERVICIOS	61,429.43
410102	UNIDAD DE CONTABILIDAD	29,618.75
41010201	Servicios de Contabilidad	25,618.75
41010206	Servicios Empresa Administradora	4,000.00
410103	UNIDAD DE ADM. DEL BACKOFFICE	28,825.68
41010301	Servicios de Adm. del BackOffice	28,825.68
410104	UNIDAD DE ADM. DE NOMINA	2,985.00
41010401	Servicios de Administración de Nómina	2,985.00
45	OTROS INGRESOS	342.10
4501	OTROS INGRESOS	342.10
450101	OTROS INGRESOS	342.10
45010101	Intereses Ganados	0.54
45010199	Otros ingresos	341.56
5	COSTOS Y GASTOS	64,948.00
53	GASTOS	64,948.00
5301	GASTOS DE ADMIN. Y VENTAS	64,948.00
530101	SUELDOS Y BENEFICIOS	33,003.69
53010101	Sueldos	21,672.68
53010103	Aporte Patronal	2,663.98
53010104	Décimotercer Sueldo	1,826.72
53010105	Décimocuarto Sueldo	986.30
53010106	Vacaciones	913.35
53010107	Fondos de Reserva	1,826.51
53010108	Bonificaciones e Incentivos	250.00
53010120	Indemnizaciones Laborales	2,864.15
530102	OTROS GASTOS DE PERSONAL	1,154.30
53010201	Alimentación	481.09
53010205	Uniformes	673.21
530103	HONORARIOS Y COMISIONES RECURRENTES	13,461.11
53010302	Honorarios Gerencia General	5,000.00
53010305	Honorarios Unidad de Contabilidad	4,461.11
53010307	Honorarios Administración Nómina	4,000.00
530104	HONORARIOS Y COMISIONES OCASIONALES	1,263.11
53010401	Honorarios Abogados	500.00
53010402	Honorarios de Notarios	9.00
53010403	Honorarios Profesionales	150.00
53010410	Honorarios en Sistemas Informaticos	604.11
530106	MANTENIMIENTO	1,777.61
53010601	Mantenimiento de Oficinas	1,772.61
53010602	Mantenimiento de Equipos	5.00
530107	SERVICIOS BÁSICOS	4,401.92
53010701	Agua	609.18
53010702	Electricidad	694.68
53010703	Telecomunicaciones	1,422.35
53010704	Internet	1,675.71
530108	DEPRECIACIONES	220.24
53010801	Deprec. de Muebles, Enseres y Eq. de Oficina	89.79
53010802	Deprec. de Equipos de Computación	33.16
53010806	Deprec. de Muebles, Enseres NIIF/ no deducible	32.12
53010802	Deprec. de Equipos de Computación NIIF/ no deducible	65.17
530110	PROVISIONES	60.21
53011001	Provisiones para Cuentas Incobrables	60.21
530111	PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD	144.75
53011102	Atenciones a Clientes - Empleados	44.75

53011110	Seminarios	100.00
530112	OTROS GASTOS DE ADM. Y VENTAS	2,628.33
53011201	Suministros de Oficina	934.99
53011202	Suministros de Limpieza y Cafetería	157.10
53011203	Formularios	32.00
53011204	Impuestos, Tasas y Contribuciones	35.00
53011207	Gastos Bancarios	353.50
53011208	Gastos de Correo y Transporte	1,080.74
53011214	IVA no usado como Crédito Tributario	35.00
5302	OTROS GASTOS	6,832.73
530201	OTROS GASTOS	6,832.73
53020101	Intereses Pagados	1,977.64
53020105	Gastos no deducibles	704.52
53020107	GND Desahucio	837.57
53020108	GND jubilación Patronal	3,313.00
	RESULTADOS DEL EJERCICIO	-3,176.47



ING. JORGE FERNANDEZ

GERENTE



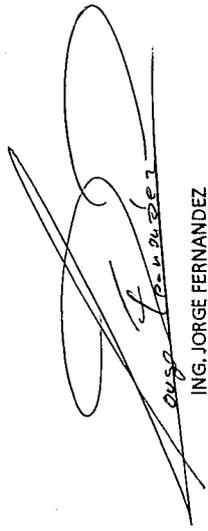
DRA. JAKELINE BARCLAY

CONTADORA

RUC 1803372786001

CONTAPLUS S.A.
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
AL 31 DE DICIEMBRE 2013

	CAPITAL SOCIAL	APORTES FUTURAS CAPITALIZAC.	RESERVA LEGAL	UTILIDADES ACUMULADAS	PERDIDAS ACUMULADAS	RESULTADOS ACUMULADOS POR APLICACIÓN PRIMERA VEZ NIIF	GANANCIA DEL PERIODO	PERDIDA DEL PERIODO	TOTAL
Saldo al 31-12-2012	22.450,00	15.200,00	71,33	552,41	-22.661,50	-4.680,06	72,82		11.005,00
Cambios en el Patrimonio				-317,88			-72,82	-3.176,47	- 3.567,17
Saldo al 31-12-2013	<u>22.450,00</u>	<u>15.200,00</u>	<u>71,33</u>	<u>234,53</u>	<u>-22.661,50</u>	<u>-4.680,06</u>	<u>00,00</u>	<u>-3.176,47</u>	<u>7.437,83</u>


 ING. JORGE FERNANDEZ

GERENTE



DRA. JAKELINE BARCLAY

CONTADORA

RUC. 1803372786001

CONTAPLUS S.A.
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO POR EL MÉTODO DIRECTO
AL 31 DE DICIEMBRE 2013

	SALDOS BALANCE (En US\$)
INCREMENTO NETO EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO	830,92
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	1.283,58
Clases de cobros por actividades de operación	58.036,32
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	58.036,32
Clases de pagos por actividades de operación	-54775,10
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	-19.209,39
Pagos a y por cuenta de los empleados	-31969,26
Otros pagos por actividades de operación	-3.596,45
Intereses pagados	-1.977,64
Otras entradas (salidas) de efectivo	
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	-12.000,00
Anticipos de Efectivo efectuados a terceros	-12.000,00
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	11.547,34
Financiación por préstamos a largo plazo	-1.455,22
Pagos de préstamos	13.409,95
Otras entradas (salidas) de efectivo	-407,39
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	830,92
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO	695,97
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	1.526,89

CONCILIACION ENTRE LA GANANCIA (PERDIDA) NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACIÓN

GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA	-3.176,47
AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO:	280,45
Ajustes por gasto de depreciación y amortización	220,24
Ajustes por gastos en provisiones	60,21
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:	4.179,60
(Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes	-1.421,32
(Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar	-2.294,40
Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales	4.141,85
Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar	1.091,39
Incremento (disminución) en beneficios empleados	2.662,08
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación	1.283,58



ING. JORGE FERNANDEZ

GERENTE



DRA. JAKELINE BARCLAY

CONTADORA

RUC 1803372786001