

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS, CONTINUACION.

1. OPERACIÓN

ASESORIA Y APLICACIONES DE SERVICIOS S.A. APPLY, fue constituida en el año 2003, de acuerdo con las Leyes de la República del Ecuador, su principal actividad de ACTIVIDADES RELACIONADAS CON EL ANALISIS, DISEÑA Y PROGRAMACION DE SISTEMAS.

2. POLITICAS CONTABLES

2.1 BASE DE PRESENTACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los estados financieros del ejercicio económico 2013 y 2012, se han preparado a partir de los registros contables de ASESORIA Y APLICACIONES DE SERVICIOS S.A. APPLY.

Los estados financieros están preparados y presentados de acuerdo con Normas Internacionales de información Financiera, adoptadas por la Superintendencia de Compañías mediante Resolución No. SC ICICPAIFRS 6.11.015, publicada en el Registro Oficial 348 del 3 de Septiembre del 2006; esta entidad de control ratifico posteriormente la adopción de las NIIF en el suplemento del Registro Oficial No. 378 del 10 de Julio del 2008 y mediante resolución de la Superintendencia de Compañías No 08.G.DSC del 20 de Noviembre del 2008, estableció el cronograma de implementación del las Normas Internacionales de Información Financiera – NIIF.

Resolución No. SC ICICPAIFRS 6.11.010, publicada en el Registro Oficial 566 del 11 de Octubre del 2011; estableció el cronograma de implementación del las Normas Internacionales de Información Financiera para las pequeñas y Medianas Entidades– (NIIF para Pymes) Para la entidad, de acuerdo con el cronograma de implementación de las Normas Internacionales de Información Financiera –NIIF para las Pymes, los primeros estados financieros bajo NIIF es el año 2012 y el período de transición es el año 2011.

Los estados financieros preparados bajo NIIF para Pymes, han sido formulados por los administradores de la entidad con el objetivo de mostrar la imagen fiel del estado de situación financiera, estado de resultado integral, estado de cambio en el patrimonio y estado de flujos de efectivo.

La preparación de los estados financieros requiere la realización por parte de la Administración de la entidad de determinadas estimaciones contables y consideración de determinados elementos de juicio. Estos se evalúan continuamente y se basan en la experiencia histórica y otros factores, incluidas en

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS, CONTINUACION.

las expectativas de sucesos futuros, que se han considerado razonables de acuerdo con las circunstancias. Si bien las estimaciones consideradas se han realizado sobre la mejor estimación disponible de la fecha de formulación de los presentes estados financieros, de conformidad con la NIC 8, cualquier modificación en el futuro de dichas estimaciones se aplicara de forma prospectiva a partir de dicho ejercicio, reconociendo el efecto de la estimación realizada en el estado de resultado integral del ejercicio.

2.2 MONEDA DE PRESENTACION

Los registros contables de la compañía se llevan en idioma español y expresado en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica, que es la unidad monetaria de la República del Ecuador.

2.3 RESPONSABILIDAD SOBRE LOS ESTADOS FINANCIEROS

La información contenida en los estados financieros es responsabilidad de los administradores de ASESORIA Y APLICACIONES DE SERVICIOS S.A. APPLY.

En los estados financieros se han utilizado estimaciones realizadas por la administración para cuantificar algunos de los activos, pasivos, ingresos, gastos. Básicamente, estas estimaciones se refieren a:

Las Revalorización de los activos.

Las hipótesis empleadas en el cálculo actuarial de los pasivos por jubilación patronal y bonificación por desahucio.

La vida útil de las propiedades, plantas y equipos.

El valor neto de realización de los inventarios.

Estas estimaciones se realizaron en función de la mejor información disponible sobre los hechos analizados. No obstante, es posible que acontecimientos que puedan tener lugar en el futuro obliguen a modificarlas, lo que se haría conforme a lo establecido en la NIC 8.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS, CONTINUACION.

2.4 INFORMACION COMPARATIVA

Conforme lo exigido por la NIC 1 “Presentación de Estados Financieros”, se presenta de forma comparativa, el primer año de aplicación de las Normas Internacionales de la información financiera para pymes es el año 2012 y el período de transición es el año 2011. En el año 2013; el Estado de Situación Financiera se presenta al 31 de diciembre del 2013, El Estado de Resultado Integral se presenta al 31 de diciembre del 2013, el Estado de Cambio en el Patrimonio se presenta al 31 de diciembre del 2013 y el Estado de Flujos de Efectivo se presenta al 31 de Diciembre del 2013.

2.5 EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO

El efectivo comprende tanto la caja como los depósitos bancarios a la vista.

2.6 CUENTAS POR COBRAR

Son préstamos y cuentas por cobrar generados por la propia empresa por la venta de bienes o prestación de servicios, que son clasificados como activos financieros, las cuentas por cobrar son registradas a su valor razonable que es el precio de contado o valor nominal de la transferencia del bien o del servicio.

2.7 PROPIEDADES, PLANTAS Y EQUIPOS

Las propiedades, plantas y equipos son registradas inicialmente a su costo de adquisición menos la depreciación de propiedades, plantas y equipos se calcula sistemáticamente por el método lineal en función de la vida útil de los respectivos bienes, atendiendo a la depreciación efectivamente sufrida por su funcionamiento, uso y disfrute y menos cualquier pérdida por deterioro. La vida útil estimada de las propiedades, plantas y equipos que tiene la empresa son:

Edificio	20 años
Equipos de Computación	3 años
Muebles y Enseres	10 años
Equipos de Oficina	10 años
Vehículos	5 años

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS, CONTINUACION.

Con motivo de la transición a las NIIF para Pymes, las normas establece que los propiedades plantas y equipos se lo mida a su valor razonable como costo atribuido, sin embargo el costo de revalorizar las propiedades, plantas y equipos superarían a sus beneficios, la empresa espera mantener las propiedades hasta su vencimiento y luego reemplazarlas.

En la medición posterior la empresa ha tomado el criterio de registrar los equipos de computación, muebles y enseres, equipos de oficina y vehículos por el modelo del costo y las Adquisiciones de Maquinarias por el modelo del revalúo.

2.8 IMPUESTO A LAS GANANCIAS

Impuesto corriente

Las sociedades nacionales o extranjeras domiciliadas o no en el país, que obtengan ingresos gravados de conformidad con las disposiciones de la Ley de Régimen Tributario Interno, su Reglamento, y resoluciones de carácter general y obligatorio emitidas por el Servicio de Rentas Internas SRI estarán sometidas a la tarifa impositiva del 23% sobre su base imponible y se carga a los resultados del año en que se devenga con base en el impuesto por pagar.

El impuesto a la ganancia es impuesto corriente.

2.9 CAPITAL SOCIAL

El capital social está constituido por acciones ordinarias y nominales y se descompone de la siguiente manera:

Accionistas	Capital Social	Participación
Mendoza Vela María Mercedes	1	0.13%
Orellana Villamar Richard	799	99.87%
Total	800.00	100 %

2.10 RESERVA LEGAL

La ley de Compañías del Ecuador, establece una apropiación obligatoria no menor del 10% de la utilidad neta anual, hasta alcanzar por lo menos el 50% del capital pagado de la compañía. Dicha reserva no está sujeta a distribución excepto en caso

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS, CONTINUACION.

de liquidación de la compañía; pero puede ser capitalizada o destinada a absorber pérdidas incurridas.

2.11 CLASIFICACION DEL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

El Estado de Situación Financiera está presentado por su clasificación en corriente y no corriente. Como corriente se clasifican todos aquellos activos y pasivos que tienen vencimientos iguales o inferiores a doce meses y como no corriente se clasifican todos aquellos activos y pasivos que tienen vencimientos mayores a doce meses.

2.12 INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

De acuerdo con la NIC 18, los ingresos de actividades ordinarias se reconocen como ingresos en el estado de resultado integral cuando se transfieren los beneficios y riesgos, es probable que fluyan los recursos económicos en el futuro hacia la empresa y la transferencia se puede medir fiablemente.

Concretamente, los ingresos se calculan al valor razonable de la contraprestación a recibir y representan los importes a cobrar por los bienes entregados y los servicios prestados en el marco ordinario de la actividad, deducidos descuentos e impuestos, la constancia de que los bienes se entregaron a los clientes es la factura.

2.13 COSTO Y GASTOS

Los costos se reconocen cuando se transfieren los bienes y los gastos se reconocen sobre la base del acumulado o devengado, independiente del pago.

2.14 PRESENTACION DEL ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

El Estado de Resultado Integral se presenta en un solo estado y por la función del gasto.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS, CONTINUACION.

2.15 PROVISIONES

La empresa sigue la política de provisionar los importes estimados para hacer frente a responsabilidades nacidas de indemnizaciones u obligaciones, siempre y cuando el importe pueda ser estimado de manera fiable.

2.16 HECHOS POSTERIORES

No existen hechos posteriores ocurridos entre la fecha de los estados financieros y su aprobación.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS, CONTINUACION.

2.17 CONCILIACION DEL RESULTADO DE AÑOS ANTERIORES NIIF

DETALLE	RESULTADO AÑOS ANTERIORES NIIF - 2011	RESULTADO DEL EJERCICIO NIIF - 2012	TOTAL
Ajuste de inventario a su valor neto de realización			
Reconocimiento de beneficio a empleados, jubilación patronal			
Reconocimiento de beneficio a empleados, bonificación por desahucio			
Ajuste de inventario a su valor neto de realización			
Efecto del ajuste de activos al inicio del período BAJO Niif para Pymes			
Reconocimiento de beneficio a empleados, jubilación patronal			
Reconocimiento de beneficio a empleados, bonificación por desahucio			
TOTAL			

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS, CONTINUACION.

ASESORIA Y APLICACIONES DE SERVICIOS S.A APPLY ESTADO DE SITUACION FINANCIERA BAJO NIIF POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012 Y DE ENERO A DICIEMBRE DEL 2013

(Expresado en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica)

CUENTAS	NOTA	31/12/2013	31/12/2012
ACTIVO			
ACTIVO CORRIENTE			
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	NOTA 3	215.43	1,514.03
CUENTAS POR COBRAR CLIENTES Y OTROS	NOTA 4	914.40	4,431.18
CUENTAS POR COBRAR A ENTIDADES RELACIONADAS Y CORRIENTES			
INVENTARIOS			
ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	NOTA 6	2,885.38	1,155.73
TOTAL DE ACTIVOS DISTINTOS DE LOS ACTIVOS O GRUPOS DE ACTIVOS CLASIFICADOS COMO MANTENIDOS PARA LA VENTA		4,015.21	7,100.94
ACTIVOS NO CORRIENTES O GRUPOS DE ACTIVOS CLASIFICADOS PARA LA VENTA			
ACTIVOS CORRIENTES TOTALES		4,015.21	7,100.94
ACTIVOS NO CORRIENTES			
CUENTAS POR COBRAR A ENTIDADES, NO CORRIENTE	NOTA 5	17,162.54	10,800.00
PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	NOTA 7	3,176.23	-
SUPER AVIT POR REVALORIZACION	NOTA 7	-	-
DEPRECIACIONES	NOTA 7	(479.33)	-
ACTIVOS DIFERIDOS			
TOTAL DE ACTIVOS NO CORRIENTES		19,859.44	10,800.00
TOTAL DE ACTIVOS		23,874.65	17,900.94
PATRIMONIO Y PASIVOS			
PASIVOS			
PASIVOS CORRIENTES			
12. CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR	NOTA 9	655.00	0.00
CTA POR PAGAR CLIENTE -ANTIPO		0.00	0.00
OBLIGACIONES FINANCIERAS	NOTA 8	0.00	0.00
PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	NOTA 10	296.02	264.93
PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES	NOTA 11	1,031.17	773.72
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR	NOTA 10	1,285.53	1,008.41
PROVISIONES CORRIENTES POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	NOTA 11	1,212.50	1,017.23
TOTAL DE PASIVOS CORRIENTES DISTINTOS DE LOS PASIVOS INCLUIDOS EN GRUPOS DE ACTIVOS PARA SU DISPOSICION CLASIFICADOS COMO MANTENIDOS PARA LA VENTA		4,480.22	3,064.29
PASIVOS NO CORRIENTES			
PASIVOS NO CORRIENTES			
CUENTAS POR PAGAR A ENTIDADES RELACIONADAS, NO CORRIENTES		0.00	0.00
OBLIGACIONES FINANCIERAS		0.00	0.00
OTRAS PROVISIONES A LARGO PLAZO			
JUBILACION PATRONAL		0.00	0.00
BONIFICACION POR DESAHUCIO		0.00	0.00
TOTAL DE PASIVOS NO CORRIENTES		0.00	0.00
TOTAL PASIVOS		4,480.22	3,064.29
PATRIMONIO			
CAPITAL SOCIAL		800.00	800.00
CAPITAL EN TRAMITE		0.00	0.00
RESERVA LEGAL		1,089.15	751.55
OTRAS RESERVAS		6,762.07	6,762.07
RESULTADOS DE EJERCICIO ANTERIORES		6,185.43	3,147.05
RESULTADO AÑO ACTUAL		4,537.78	3,375.98
TOTAL PATRIMONIO		19,394.43	14,836.65
TOTAL DE PATRIMONIO Y PASIVOS		23,874.65	17,900.94

ING. RICHARD MORELLANA VILLAMAR
Gerente General

CPA JENNY AGUIAR GARCIA
Contador General

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS, CONTINUACION.

ASESORIA Y APLICACIONES DE SERVICIOS S.A. APPLV ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL BAJO NIIF DE ENERO A DICIEMBRE DEL 2013

(Expresado en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica)

CUENTAS	31/07/2013
INGRESOS	
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	
VENTAS	63,094.00
	0.00
	-
TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	63,094.00
COSTO DE VENTA	
UTILIDAD BRUTA	63,094.00
OTROS INGRESOS POR	
INGRESOS VARIOS	
TOTAL OTROS INGRESOS	0.00
GASTOS	
COSTOS VARIABLES DE VENTAS	
GASTOS VARIABLES	
GASTOS FUROS PERSONAL-ADMI	26,673.00
GASTOS FUROS ADMINISTRATIVO	29,028.85
DEPRECIACION VEHICULOS	
DEPRECIACION MAQUINARIA	
EQUIPO DE COMUNICACIONES	
MUEBLES Y ENSERES	479.33
EQUIPO DE COMPUTO	
OTROS ACTIVOS	
TOTAL GASTO	56,180.38
OTROSGASTOS POR	
INTERESES EN PICHINCHA	
INTERESES EN PACIFICO	
INTERESES EN GENERAL	
INTERESES A PARTICULARES	
INTERESES A INSTITUCIONES	
COMISION BANCARIAS	39.24
TOTAL OTROS EGRESOS	39.24
AJUSTES POR NIIF	
PERDIDAS POR DESVALORIZACION DE INVENTARIO	
AJUSTES ACTIVOS DIFERIDOS NIIF	0.00
PROVISION JUBILACION PATRONAL	0.00
PROVISION JUBILACION PATRONAL NO DEDUCIBLE	
PROVISION BONIFICACION POR DESABUICO	0.00
TOTAL AJUSTES POR NIIF	0.00
UTILIDAD ANTES DE PARTICIPACION DE TRABAJADORES	6,874.48
PARTICIPACION DE TRABAJADORES	1,031.17
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTO	5,843.31
IMPUESTO A LAS GANANCIAS	1,285.33
UTILIDAD EN OPERACIONES CONTINUADAS	4,557.78
OPERACIONES DISCONTINUADAS	
INGRESOS EN OPERACIONES DISCONTINUADAS	
GASTOS EN OPERACIONES DISCONTINUADAS	
UTILIDAD EN OPERACIONES DISCONTINUADAS	
UTILIDAD NETA DEL PERIODO	4,557.78
OTRO RESULTADO INTEGRAL	
COMPONENTE DE OTRO RESULTADO INTEGRAL	
GANANCIA POR REVALUACION DE PROPIEDADES PLANTAS Y EQUIPO	
OTRO RESULTADO INTEGRAL	
RESULTADO INTEGRAL TOTAL DE AÑO	4,557.78
NUMERO DE ACCIONES EN CIRCULACION	800.00
GANANCIA POR ACCION	5.70

ING. RICHARD ORELLANA VILLAMAR
Gerente General

CPA. Jony Aguilar
Contador General

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS, CONTINUACION.

ASESORIA Y APLICACIONES DE SERVICIOS APPLY S.A.
ESTADO DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO BAJO NIIF
POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012 Y 2013

(Expresado en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica)

MOVIMIENTOS	CAPITAL SOCIAL	RESERVA LEGAL	OTRAS RESERVAS	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	RESULTADOS DE EJERCICIO ACTUAL	RESULTADO DE AÑOS ANTERIORES NIIF	RESULTADO AÑO ACTUAL NIIF	TOTAL PATRIMONIO
Saldo al 31/12/2012	(800.00)	(751.55)	(6,762.07)	(3,147.05)	(3,375.98)			(14,836.65)
Ajuste por NIIF								-
Saldo al 31/12/2013	800.00	751.55	6,762.07	3,147.05	-	-	-	11,460.67
Transferencia		337.60	-	3,038.38	4,557.78			7,933.76
Utilidad del ejercicio								-
Participación de trabajadores								-
Impuesto a la renta								-
Ajuste por NIIF, desvalorización de inventarios								-
Ajuste por NIIF, de otros activos y pasivos								-
Saldo al 31/12/2013	800.00	1,089.15	6,762.07	6,185.43	4,557.78	-	-	19,394.43


ING. RICARDO OBLEDO
Gerente General


CPA: JENNY AGUILAR MURILLO
Contador General

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS, CONTINUACION.

ASESORIA Y APLICACIONES DE SERVICIOS APPLY S.A.
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO BAJO NIIF
POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICEMBRE DEL 2012 Y 2013

(Expresado en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica)

FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES OPERATIVAS

Efectivo recibido de clientes y otros	66,610.88
Efectivo pagado a proveedores y empleados	(54,850.78)
Efectivo generado en las operaciones	<u>11,760.10</u>
Intereses pagados	(39.24)
Impuestos pagados	(1,729.65)
Impuesto a las ganancias	(1,535.77)
Otras entradas (salidas) de efectivo	(6,577.81)
Efectivo neto proveniente de actividades operativas	<u>1,877.63</u>

FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE INVERSION

Disminución en inversiones	-
Compras de propiedades, plantas y equipos	(3,176.23)
Venta de equipos	
Efectivo neto usado en actividades de Inversión	<u>(3,176.23)</u>

FLUJO DE EFECTIVOS EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO

Disminución de la deuda	-
Aumento de Deuda	-
Aumento en efectivo del capital	
Efectivo neto usado en actividades de financiamiento	<u>-</u>
Aumento neto en efectivo y sus equivalentes	<u>(1,298.60)</u>
Efectivo y sus equivalentes al principio del periodo	<u>1,514.03</u>
Efectivo y sus equivalentes al final del periodo	<u>215.43</u>

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS, CONTINUACION.

CONCILIACION DE LA UTILIDAD NETA ANTES DE IMPUESTOS CON EL EFECTIVO NETO PROVENIENTE DE ACTIVIDADES OPERATIVAS

(Expresado en U.S.\$)

Utilidad neta, antes de participación trabajadores e impuesto a la renta	6,874.48
Ajustes por:	
Provisión de cuentas incobrables	
Provisión por obsolescencia de inventarios	
Amortizaciones	0.00
Depreciación de propiedades, plantas y equipos	479.33
Pérdida en venta de activos fijos	
Amortización pérdida en cambio	
Provisión de intereses	
Provisiones por garantías	0.00
Provisión jubilación patronal	195.97
Efectivo proveniente de actividades operativas antes cambio en el capital de trabajo	7,549.78
Aumento en cuentas por cobrar	914.40
Aumento en inventarios	-655.00
Aumento en pagos y gastos anticipados	-6,362.54
Disminución en cuentas por pagar proveedores	-2.16
Intereses pagados	-39.24
Disminución en impuestos por pagar	277.12
Disminución en obligaciones sociales por pagar	195.27
Pago de reparaciones mayores	
Efectivo neto proveniente de actividades operativas	1,877.63


CPA JESSE AGUILAR MURILLO
Contador General


ING. RICARDO ARELLANO V.
Gerente General

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS, CONTINUACION.

ASESORIA Y APLICACIONES DE SERVICIOS S.A APPLY

NOTA 3

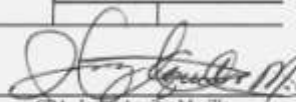
**POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012
Y DE ENERO A DICIEMBRE DEL 2013**

(Expresado en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica)

	CUENTAS	NOTA	31/12/2013	31/12/2012
	CAJA GENERAL			
	CAJA CHICA			
	CAJA CHICA PLANTA			
	CAJA CHICA DE OFICINA		0.00	400.00
11010102	TOTAL DE CAJA CHICA		0.00	400.00
	BANCO NACIONALES			
11010202	BANCO INTERNACIONAL		190.23	1,114.03
11010201	BANCO PRODUBANCO		25.20	0.00
			0.00	0.00
	TOTAL BANCOS NACIONALES		215.43	1,114.03
	TOTALES		215.43	1,514.03



Ing. Richard Orellana
Gerente General



CPA. Jenny Aguilar Murillo
Contador General

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS, CONTINUACION.

ASESORIA Y APLICACIONES DE SERVICIOS S.A APPLY

NOTA 4

POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012
Y DE ENERO A DICIEMBRE DEL 2013

(Expresado en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica)

	CUENTAS	NOTA	31/12/2013	31/12/2012
	CUENTAS POR COBRAR CLIENTES			
11020101	CLIENTES EXTERNOS		914.40	0.00
	RESERVA DE CUENTAS INCOBRABLES			
	TOTAL		914.40	0.00
	CUENTAS POR COBRAR EMPLEADOS			
11020209	PRESTAMO A EMPLEADO		0.00	4,431.18
11020201	ANTICIPO A EMPLEADO		0.00	0.00
	TOTAL		0.00	4,431.18
	CUENTAS POR COBRAR DEUDORES VARIOS			
11020202	ANTICIPO A PROVEEDORES		0.00	0.00
	TOTAL		0.00	0.00
	TOTALES		914.40	4,431.18



Dr. Richard Orellana
Gerente General



CPA. Jesus Aguilar Murillo
Contador General

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS, CONTINUACION.

ASESORIA Y APLICACIONES DE SERVICIOS S.A APPLY

NOTA 5

POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012
Y DE ENERO A DICIEMBRE DEL 2013

(Expresado en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica)

	CUENTAS	NOTA	31/12/2013	31/12/2012
12020101	CUENTAS POR COBRAR A ENTIDADES RELACIONADAS CORRIENTES			
	RICHARD ORELLANA		17,162.54	10,800.00
	TOTAL		17,162.54	10,800.00



Ing. Richard Orellana
Gerente General



CPA Jenny Cepillar
Contador General

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS, CONTINUACION.

ASESORIA Y APLICACIONES DE SERVICIOS S.A APPLY

NOTA 6

**POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012
Y DE ENERO A DICIEMBRE DEL 2013**

(Expresado en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica)

	CUENTAS	NOTA	31/12/2013	31/12/2012
	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
11020301	IVA CREDITO FISCAL		1,684.95	0.00
11020307	RETENCION IVA			
11020308	RETENCION EN LA FUENTE		1,200.43	1,155.73
11020309	ANTICIPO IMPUESTO A LA RENTA			
11020310	RETENCION EN LA FUENTE A FAVOR 2012			
	TOTAL		2,885.38	1,155.73


 Hgg. Richard Oyellana
 Gerente General


 CPA. Jenny Aguilar
 Contador General

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS, CONTINUACION.

ASESORIA Y APLICACIONES DE SERVICIOS S.A APPLY

NOTA 7

ASESORIA Y APLICACIONES DE SERVICIOS S.A APPLY
Y DE ENERO A DICIEMBRE DEL 2013

(Expresado en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica)

Cuentas	NOTA	31/12/2013	31/12/2012
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO			
COSTO			
12010105 VEHICULOS			
12010101 MAQUINARIA			
12010103 MUEBLES Y ENSERES		3,176.23	
12010106 EQUIPO DE COMUNICACIÓN			
12010106 EQUIPO DE COMPUTO			
12010107 OTROS ACTIVOS			
		3,176.23	-
REVALORIZACION MAQUINARIA			
TOTAL		-	-
COSTO REVALORIZADO			
TOTAL		-	-
DEPRECIACION ACUMULADA			
12010305 VEHICULOS			
12010301 MAQUINARIA			
12010303 EQUIPO DE COMUNICACIONES			
12010304 MUEBLES Y ENSERES		(479.33)	
12010302 EQUIPO DE COMPUTO			
12010306 OTROS ACTIVOS			
TOTAL		(479.33)	-
DEPRECIACION ACUMULADA POR REVALORIZACION			
TOTAL			
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO NETO		2,696.90	-

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS, CONTINUACION.

ASESORIA Y APLICACIONES DE SERVICIOS S.A APPLY

NOTA 8

POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012
Y DE ENERO A DICIEMBRE DEL 2013

(Expresado en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica)

Cuentas	NOTA	31/12/2013	31/12/2012
OBLIGACIONES FINANCIERAS			
SOBREGIRO			
11010201 BANCO PICHINCHA			
11010202 BANCO PACIFICO			
11010203 BANCO INTERNACIONAL			
TOTAL			
PRESTAMOS BANCARIOS			
22010102 BANCO INTERNACIONAL			
TOTAL		0.00	0.00
TOTAL		0.00	0.00



Ing. Richard Orellana
Gerente General



C.P.A. Xany Aguilar
Contador General

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS, CONTINUACION.

ASESORIA Y APLICACIONES DE SERVICIOS S.A APPLY

NOTA 9

POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012
Y DE ENERO A DICIEMBRE DEL 2013

(Expresado en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica)

CUENTAS	NOTA	31/12/2013	31/12/2012
CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES Y OTRAS			
CUENTAS POR PAGAR LOCALES			
21010201 PROVEEDORES NACIONALES DE BIENES		655.00	
21010203 OTRAS CUENTAS POR PAGAR			
TOTALES		655.00	0.00
OTRAS CUENTAS POR PAGAR			
21010202 ANTICIPO DE CLIENTES		0.00	0.00
TOTAL		0.00	0.00
TOTAL		0.00	0.00
TOTALES		655.00	0.00


Ing. Richard Orellana
Gerente General


CPA. Jenny Aguirre
Contador General

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS, CONTINUACION.

ASESORIA Y APLICACIONES DE SERVICIOS S.A APPLY

NOTA 10

POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012
Y DE ENERO A DICIEMBRE DEL 2013

(Expresado en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica)

	CUENTAS	NOTA	31/12/2013	31/12/2012
	PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
	RETENCION EN LA FUENTE			
21010901	IMPUESTO A LA RENTA TRABAJADORES			
21010706	RETENCION IVA 30%			
21010707	RETENCION IVA 70%			
21010708	RETENCION IVA 100%		85.20	36.00
21010701	COMPRA LOCALES DE BIENES			
21010701	SERVICIO DE TRANSPORTE			
21010705	SEGUROS Y REASEGUROS			
21010703	ARRENDAMIENTO BIENES INM. PERS. NAT.			
21010702	SERVICIO MOBILIDAD			
21010702	SERVICIO ENTRE COMPAÑIAS			
21010903	PROVISION IMPUESTO A LA RENTA		1,285.53	1,008.41
21010704	HONORARIOS PROFESIONALES Y DIETAS		50.00	30.00
21010703	HONORARIOS PREVALECE EL INTELLECTO 8%			
21010701	OTRAS RET. APLICABLES 1%		62.78	
21010702	OTRAS RET. APLICABLES 2%		98.04	
	OTRAS RET. APLICABLES 8%			
	DIFFERENCIA DE IVA POR PAGAR			198.93
	TOTAL		1,581.55	1,273.34



Ing. Richard Orellana
Gerente General



CPA. Jenny Aguilar
Contador General

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS, CONTINUACION.

ASESORIA Y APLICACIONES DE SERVICIOS S.A APPLY

NOTA 11

POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012
Y DE ENERO A DICIEMBRE 2013

(Expresado en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica)

Cuentas	Nota	31/12/2013	31/12/2012
OTRAS PROVISIONES A CORTO PLAZO			
21011001 DEC. TERCERO SUELDO		125.00	
21011002 BONO ESCOLAR		265.00	
21011008 15% PARTICIPA		1,031.17	773.72
21011009 BONI COMPLET			
21011003 VACACIONES	01/04/2011	500.00	
21011004 APORTE PATRONA	dic-13	167.25	487.55
21011005 APOORTE PERSONA	dic-13	140.25	487.20
21011007 IECE -SECAP	dic-13	15.00	42.48
21011006 FONDO RESERVA		-	
21011010 PRESTAMO QUIROGRAFIO		-	-
TOTAL		2,243.67	1,790.95


Ing. Richard Orellana
Gerente General


CPAS Jenny Aguilar
Contador General

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS, CONTINUACION.

**APPLY S.A.
Detalle de Ventas
Al 31 de DICIEMBRE del 2013**

Mes	Ventas	
	Mensual	Acumulado
Enero	5,070.00	5,070.00
Febrero	12,710.00	17,780.00
Marzo	9,876.50	27,656.50
Abril	3,007.50	30,664.00
Mayo	4,925.00	35,589.00
Junio	2,230.00	37,819.00
Julio	6,430.00	44,249.00
Agosto	3,860.00	48,109.00
Septiembre	2,230.00	50,339.00
Octubre	8,525.00	58,864.00
Noviembre	1,900.00	60,764.00
Diciembre	2,330.00	63,094.00


Ing. Richard Orellana
Gerente General


CPA Jenny Aguilar Murillo
Contador General

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS, CONTINUACION.

	REPUBLICA DEL ECUADOR SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS FORMULARIO DE ACTUALIZACIÓN DE DATOS	AÑO	2013	N°	SC.NIF.114011.2013.1

A: DATOS GENERALES: IDENTIFICACIÓN Y LOCALIZACIÓN DE LA EMPRESA

RAZÓN O DENOMINACIÓN SOCIAL		RUC		EXPEDIENTE	
ASESORIA Y APLICACIONES DE SERVICIOS S.A.		0 9 9 2 3 3 1 6 7 4 0 0 1		1 1 4 0 1 1	
PROVINCIA:	CANTÓN:	CIUDAD:	PARROQUIA:		
GUAYAS	GUAYAQUIL	GUAYAQUIL	NUEVE DE OCTUBRE		
CALLE:		NUMERO:	PISO/OFICINA		
LOS RÍOS		810	2/201		
INTERSECCIÓN:		TELÉFONO 1	0 4 3	0 7 0	7 9 8
9 DE OCTUBRE-HURTADO		TELÉFONO 2	9 9 8	2 9 1	2 2 9
		FAX			
EDIFICIO o C. COMERCIAL:		CORREO ELECTRÓNICO:			
ABSALON GUEVARA		info@apply.com.ec			
ACTIVIDAD ECONÓMICA PRINCIPAL:		COD. ACT. (CIU 4)			
ACTIVIDADES RELACIONADAS CON LE ANALISIS, DISEÑA Y PROGRAMACION DE SISTEMA		J6209.01			

NOTA: 1.- El presente formulario no se aceptará con enmendaduras o tachones
 2.- Se deberá imprimir dos ejemplares del presente formulario

DECLARACION: El administrador de la compañía, declara que es responsable por la veracidad de la información proporcionada en el presente formulario en cumplimiento a lo dispuesto en el artículo 20 y 23 de la Ley de Compañías, normada en "REGLAMENTO QUE ESTABLECE LA INFORMACIÓN Y DOCUMENTOS QUE ESTÁN OBLIGADAS A REMITIR A LA SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS, LAS SOCIEDADES SUJETAS A SU CONTROL Y VIGILANCIA".

FECHA DE PRESENTACION:

AÑO	MES	DÍA



FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL

Nombre: ORELLANA VILLAMAR RICHARD

Identificación 0 9 0 9 6 3 6 1 7 7

[illegible]

	REPÚBLICA DEL ECUADOR SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS FORMULARIO DE ADMINISTRADORES / PERSONAL OCUPADO	AÑO 2013	N° SC.NIF.114011.2013.1
---	---	---	--

A: DATOS GENERALES: IDENTIFICACIÓN																													
RAZÓN O DENOMINACIÓN SOCIAL										RUC					EXPEDIENTE														
ASESORIA Y APLICACIONES DE SERVICIOS S.A.										0 9 9 2 3 3 1 6 7 4 0 0 1					1 1 1 4 0 1 1														
PERSONAL OCUPADO															AUDITORIA EXTERNA														
DIRECCIÓN					ADMINISTRACIÓN					PRODUCCIÓN					OTROS					AUDITOR EXTERNO					RNAE				

B: NÓMINA DE APODERADOS, ADMINISTRADORES Y/O REPRESENTANTES LEGALES				
Cédula/RUC/Pasaporte	Apellido y Nombres Completos	Nacionalidad	Cargo	RL/Adm
0909636177	ORELLANA VILLAMAR RICHARD	ECUATORIANO	GERENTE GENERAL	RL/

NOTA: 1.-El presente formulario no se aceptará con enmendaduras o tachones
 2.- Se deberá imprimir dos ejemplares del presente formulario

DECLARACION: El administrador de la compañía, declara que es responsable por la veracidad de la información proporcionada en el presente formulario en cumplimiento a lo dispuesto en el artículo 26 y 23 de la Ley de Compañías, normada en "REGLAMENTO QUE ESTABLECE LA INFORMACIÓN Y DOCUMENTOS QUE ESTÁN OBLIGADOS A REMITIR A LA SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS, LAS SOCIEDADES SUJETAS A SU CONTROL Y VIGILANCIA".

FECHA DE PRESENTACIÓN:

AÑO	MES	DÍA

FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL

Nombre: ORELLANA VILLAMAR RICHARD

Identificación: 0 9 0 9 6 3 6 1 7 7