

ASESORIA Y APLICACIONES DE SERVICIOS S.A. APPLY
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA BAJO NIIF
POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013
Y DE ENERO A DICIEMBRE DEL 2014

(Expresado en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica)

Cuentas	Nota	31/12/2014	31/12/2013
ACTIVO			
ACTIVO CORRIENTE			
Efectivo y equivalentes al efectivo	NOTA 3	418,96	215,43
Cuentas por cobrar clientes y otros	NOTA 4	0,00	914,40
Cuentas por cobrar a entidades relacionadas y corrientes inventarios			
Activos por impuestos corrientes	NOTA 6	891,37	2.885,38
TOTAL DE ACTIVOS DISTINTOS DE LOS ACTIVOS O GRUPOS DE ACTIVOS CLASIFICADOS COMO MANTENIDOS PARA LA VENTA		1.370,33	4.015,21
ACTIVOS NO CORRIENTES O GRUPOS DE ACTIVOS CLASIFICADOS PARA LA VENTA			
ACTIVOS CORRIENTES TOTALES		1.370,33	4.015,21
ACTIVOS NO CORRIENTES			
Cuentas por cobrar a entidades, no corriente	NOTA 3	27.742,57	17.162,54
Propiedades planta y equipo	NOTA 7	3.176,23	3.176,23
Superavit por revalorización	NOTA 7	-	-
Depreciaciones	NOTA 7	(1.703,70)	(479,33)
Activos diferidos			
TOTAL DE ACTIVOS NO CORRIENTES		29.214,10	19.859,44
TOTAL DE ACTIVOS		30.584,43	23.874,65
PATRIMONIO Y PASIVOS			
PASIVOS			
PASIVOS CORRIENTES			
Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar	NOTA 8	4.803,30	1.477,50
CTA por pagar cliente - anticipo		0,00	0,00
Obligaciones financieras			
Pasivos por impuestos corrientes	NOTA 9	318,59	296,02
Participación de los trabajadores	NOTA 10	955,71	1.031,17
Impuesto a la renta por pagar	NOTA 9	198,48	1.285,53
Provisiones corrientes por beneficios a los empleados	NOTA 11	691,67	390,00
TOTAL DE PASIVOS CORRIENTES DISTINTOS DE LOS PASIVOS INCLUIDOS EN GRUPOS DE ACTIVOS PARA SU DISPOSICION CLASIFICADOS COMO MANTENIDOS PARA LA VENTA		6.967,75	4.480,22
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			
Jubilación patronal		0,00	0,00
Bonificación por desahucio		0,00	0,00
TOTAL DE PASIVOS NO CORRIENTES		0,00	0,00
TOTAL PASIVOS		6.967,75	4.480,22
PATRIMONIO			
Capital social		800,00	800,00
Capital en trámite		0,00	0,00
Reserva legal		1.544,93	1.089,15
Otras reservas		6.762,07	6.762,07
Resultados de ejercicio anteriores		10.287,43	6.185,43
Resultado año actual		4.224,24	4.557,78
TOTAL PATRIMONIO		23.618,67	19.394,43
TOTAL DE PATRIMONIO Y PASIVOS		30.584,43	23.874,65

ING. RICHARD ORELLANA VILLAMAR
Gerente General

C/PA. JENNY AGUIRRE MORALES
Contador General

ASESORIA Y APLICACIONES DE SERVICIOS S.A APPLY
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL BAJO NIIF
DE ENERO A DICIEMBRE DEL 2014
(Expresado en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica)

CUENTAS	31/12/2014
INGRESOS	
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	
VENTAS	51,488.00
TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	51,488.00
COSTO DE VENTA	
UTILIDAD BRUTA	51,488.00
OTROS INGRESOS POR	
INGRESOS VARIOS	
TOTAL OTROS INGRESOS	0.00
GASTOS	
COSTOS VARIABLES DE VENTAS	
GASTOS VARIABLES	
GASTOS FIJOS PERSONAL-ADM	28,973.00
GASTOS FIJOS ADMINISTRATIVO	18,848.16
MUEBLES Y ENSERES	1,294.08
TOTAL GASTO	48,115.24
OTROSGREGOS POR	
INTERESES A INSTITUCIONES	
COMISION BANCARIAS	1.35
TOTAL OTROS EGRESOS	1.35
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 DESAHUCIO	0.00
TOTAL AJUSTES POR NIIF	0.00
UTILIDAD ANTES DE PARTICIPACION DE TRABAJADORES	6,371.61
PARTICIPACION DE TRABAJADORES	955.71
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTO	5,415.70
IMPUESTO A LAS GANANCIAS	1,191.45
UTILIDAD EN OPERACIONES CONTINUADAS	4,224.24
OPERACIONES DISCONTINUADAS	
INGRESOS EN OPERACIONES DISCONTINUADAS	
GASTOS EN OPERACIONES DISCONTINUADAS	
UTILIDAD EN OPERACIONES DISCONTINUADAS	
UTILIDAD NETA DEL PERIODO	4,224.24
OTRO RESULTADO INTEGRAL	
COMPONENTE DE OTRO RESULTADO INTEGRAL	
GANANCIA POR REVALUACION DE PROPIEDADES PLANTAS Y EQUIPO	
OTRO RESULTADO INTEGRAL	0.00
RESULTADO INTEGRAL TOTAL DE AÑO	4,224.24
NUMERO DE ACCIONES EN CIRCULACION	896.00
GANANCIA POR ACCION	5.28


ING. RICARDO VILLAMAR
Gerente General


Jenny Acosta
CPA, Jefe de Auditoría
Contador General

ASESORIA Y APLICACIONES DE SERVICIOS S.A APPLY
 POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013
 Y DE ENERO A DICIEMBRE DEL 2014

FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES OPERATIVAS

Efectivo recibido de clientes y otros	52,402,40
Efectivo pagado a proveedores y empleados	(40,193,69)
Efectivo generado en las operaciones	12,208,71
Intereses pagados	
Impuestos pagados	(1,994,01)
Impuesto a las ganancias	22,57
Otras entradas (salidas) de efectivo	(9,973,74)
	-
Efectivo neto proveniente de actividades operativas	263,53

FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE INVERSION

Disminución en inversiones	-
Compras de propiedades, plantas y equipos	-
Venta de equipos	-
Efectivo neto usado en actividades de inversión	-

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	-

Aumento neto en efectivo y sus equivalentes	263,53
Efectivo y sus equivalentes al principio del periodo	215,43
Efectivo y sus equivalentes al final del periodo	478,96



ING. RICHARD ORELLANA VILLAMAR
 Gerente General



CPA. Jenny Aguilera
 Contador General

**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	6.371,41
Ajustes por:	
Provisión de cuentas incobrables	
Provisión por obsolescencia de inventarios	
Amortizaciones	0,00
Depreciación de propiedades, plantas y equipos	1.294,08
Pérdida en venta de activos fijos	
Amortización pérdida en cambio	
Provisión de intereses	
Provisiones por garantías	0,00
Provisión jubilación patronal	0,00
Efectivo proveniente de actividades operativas antes cambio en el capital de trabajo	7.665,49
Aumento en cuentas por cobrar	-9.666,63
Aumento en inventarios	0,00
Aumento en pagos y gastos anticipados	1.994,01
Diminución en cuentas por pagar proveedores	-3.325,80
Intereses pagados	1,35
Diminución en impuestos por pagar	1.162,51
Diminución en obligaciones sociales por pagar	-301,67
Pago de reparaciones mayores	2.734,27
Efectivo neto proveniente de actividades operativas	263,53


ING. RICHARD ARELLANA VILLAMAR
Gerente General


CPA. Jenny Aguilar
Contador General

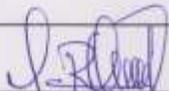
ASESORIA Y APLICACIONES DE SERVICIOS S.A APPLY

NOTA 3

POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013
Y DE ENERO A DICIEMBRE DEL 2014

(Expresado en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica)

CUENTAS	NOTA	31/12/2014	31/12/2013
CAJA GENERAL			
CAJA CHICA			
CAJA CHICA PLANTA			
CAJA CHICA DE OFICINA		0,00	0,00
TOTAL DE CAJA CHICA		0,00	0,00
BANCO NACIONALES			
BANCO INTERNACIONAL		311,97	190,23
BANCO PRODUBANCO		166,99	25,20
			0,00
TOTAL BANCOS NACIONALES		478,96	215,43
TOTALES		478,96	215,43



Ing. Richard Orellana
Gerente General



CPA. Jenny Aguilar Marillo
Contador General

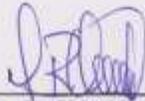
ASESORIA Y APLICACIONES DE SERVICIOS S.A APPLY

NOTA 4

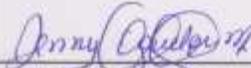
POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013
Y DE ENERO A DICIEMBRE DEL 2014

(Expresado en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica)

CUENTAS	NOTA	31/12/2014	31/12/2013
CUENTAS POR COBRAR CLIENTES			
CLIENTES EXTERNOS			914,40
RESERVA DE CUENTAS INCOBRABLES			
TOTAL		0,00	914,40
CUENTAS POR COBRAR EMPLEADOS			
PRESTAMO A EMPLEADO		0,00	0,00
ANTICIPO A EMPLEADO		0,00	0,00
TOTAL		0,00	0,00
CUENTAS POR COBRAR DEUDORES VARIOS			
ANTICIPO A PROVEEDORES		0,00	0,00
TOTAL		0,00	0,00
TOTALES		0,00	914,40



Ing. Richard Orellana
Gerente General



CPA. Jenny Aguilera Marillo
Contador General

ASESORIA Y APLICACIONES DE SERVICIOS S.A APPLY

NOTA 5

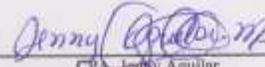
POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013
Y DE ENERO A DICIEMBRE DEL 2014

(Expresado en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica)

CUENTAS	NOTA	31/12/2014	31/12/2013
CUENTAS POR COBRAR A ENTIDADES RELACIONADAS CORRIENTES			
RICHARD ORELLANA		27.743,57	17.162,54
TOTAL		27.743,57	17.162,54



Ing. Richard Orellana
Gerente General



CPA. Jerry Aguilar
Contador General

ASESORIA Y APLICACIONES DE SERVICIOS S.A APPLY

NOTA 6

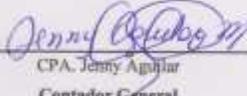
POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013
Y DE ENERO A DICIEMBRE DEL 2014

(Expresado en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica)

CUENTAS	NOTA	31/12/2014	31/12/2013
ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
IVA CREDITO FISCAL		891,37	1.684,95
RETENCION IVA			
RETENCION EN LA FUENTE			1.200,43
ANTICIPO IMPUESTO A LA RENTA			
RETENCION EN LA FUENTE A FAVOR 2012			
TOTAL		891,37	2.885,38



Ing. Richard Orellana
Gerente General



CPA. Jenny Aguilar
Contador General

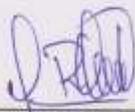
ASESORIA Y APLICACIONES DE SERVICIOS S.A APPLY

NOTA 7

ASESORIA Y APLICACIONES DE SERVICIOS S.A APPLY
Y DE ENERO A DICIEMBRE DEL 2014

(Expresado en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica)

CUENTAS	NOTA	31/12/2014	31/12/2013
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO			
COSTO			
VEHICULOS			
MAQUINARIA			
MUEBLES Y ENSERES		3.176,23	3.176,23
EQUIPO DE COMUNICACIÓN			
EQUIPO DE COMPUTO			
OTROS ACTIVOS			
		3.176,23	3.176,23
REVALORIZACION MAQUINARIA			
TOTAL		-	-
COSTO REVALORIZADO			
TOTAL		-	-
DEPRECIACION ACUMULADA			
VEHICULOS			
MAQUINARIA			
EQUIPO DE COMUNICACIONES			
MUEBLES Y ENSERES		(1.703,70)	(479,33)
EQUIPO DE COMPUTO			
OTROS ACTIVOS			
TOTAL		(1.703,70)	(479,33)
DEPRECIACION ACUMULADA POR REVALORIZACION			
TOTAL			
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO NETO		1.472,53	2.696,90



Ing. Richard Orellana
Gerente General



CPA. Jenny Andjar
Contador General

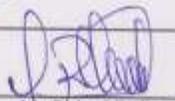
ASESORIA Y APLICACIONES DE SERVICIOS S.A APPLY

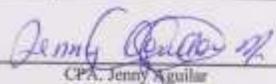
NOTA 9

POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013
Y DE ENERO A DICIEMBRE DEL 2014

(Expresado en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica)

CUENTAS	NOTA	31/12/2013	31/12/2013
CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES Y OTRAS			
CUENTAS POR PAGAR LOCALES			
PROVEEDORES NACIONALES DE BIENES		1,363,00	655,00
OTRAS CUENTAS POR PAGAR		37,80	
VACACIONES		500,00	500,00
APORTE PATRONA		1,505,25	167,25
APORTE PERSONA		1,262,25	140,25
IECE - SECAP		135,00	15,00
TOTALES		4,803,30	1,477,50
OTRAS CUENTAS POR PAGAR			
ANTICIPO DE CLIENTES		0,00	0,00
TOTAL		0,00	0,00
TOTAL		0,00	0,00
TOTALES		4,803,30	1,477,50


Ing. Richard Orellana
Gerente General


CPA. Jenny Aguilar
Contador General

ASESORIA Y APLICACIONES DE SERVICIOS S.A APPLY

NOTA 10

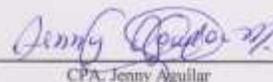
POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013
Y DE ENERO A DICIEMBRE DEL 2014

(Expresado en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica)

CUENTAS	NOTA	31/12/2014 ⁶	31/12/2013
PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
RETENCION EN LA FUENTE			
IMPUESTO A LA RENTA TRABAJADORES			
RETENCION IVA 30%			
RETENCION IVA 70%		67,62	
RETENCION IVA 100%		108,00	85,20
COMPRA LOCALES DE BIENES			
SERVICIO DE TRANSPORTE			
SEGUROS Y REASEGUROS			
ARRENDAMIENTO BIENES INM. PERS. NAT.			
SERVICIO M.OBRA			
SERVICIO ENTRE COMPAÑIAS			
PROVISION IMPUESTO A LA RENTA		198,48	1.285,53
HONORARIOS PROFESIONAES Y DIETAS		90,00	50,00
HONORARIOS PREVALECE EL INTELLECTO 8%		16,10	
OTRAS RET. APLICABLES 1%		36,87	62,78
OTRAS RET. APLICABLES 2%			98,04
OTRAS RET. APLICABLES 8%			
DIFERENCIA DE IVA POR PAGR			
TOTAL		517,07	1.581,55



Ing. Richard Orellana
Gerente General



CPA Jenny Aguilar
Contador General

ASESORIA Y APLICACIONES DE SERVICIOS S.A APPLY

NOTA 11

POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013
Y DE ENERO A DICIEMBRE 2014

(Expresado en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica)

CUENTAS	NOTA	31/12/2014	31/12/2013
OTRAS PROVISIONES A CORTO PLAZO			
DEC. TERCERO SUELDO		125,00	125,00
BONO ESCOLAR		566,67	265,00
15% PARTICIPA		955,71	1.031,17
BONI COMPLET			
FONDO RESERVA			
PRESTAMO QUIROGRAFIO			
TOTAL		1.647,38	1.421,17



Ing. Richard Orellana
Gerente General



CPA. Jenny Aguilar
Contador General

ASESORIA Y APLICACIONES DE SERVICIOS S.A APPLY

Detalle de Ventas

Al 31 de DICIEMBRE del 2014

Mes	Ventas	
	Mensual	Acumulado
Enero	2.750,00	2.750,00
Febrero	3.925,00	6.675,00
Marzo	900,00	7.575,00
Abril	4.804,00	12.379,00
Mayo	3.080,00	15.459,00
Junio	2.780,00	18.239,00
Julio	6.675,00	24.914,00
Agosto	10.180,00	35.094,00
Septiembre	3.175,00	38.269,00
Octubre	1.699,00	39.968,00
Noviembre	3.960,00	43.928,00
Diciembre	7.560,00	51.488,00


Ing. Richard Ortilana
Gerente General


CPA. Jenny Aguilera
Contador General