

ASESORIA Y APLICACIONES DE SERVICIOS S.A APPLY
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA BAJO NIIF
POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016
Y DE ENERO A DICIEMBRE DEL 2017

(Expresado en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica)

Cuentas	Nota	31/12/2017	31/12/2016
ACTIVO			
ACTIVO CORRIENTE			
Efectivo y equivalentes al efectivo	Nota 3	2,637.08	104.99
Cuentas por cobrar clientes y otros	Nota 4	0.00	225.24
Cuentas por cobrar a entidades relacionadas y corrientes			
Inventarios			
Activos por impuestos corrientes	Nota 6	2,243.67	3,510.57
TOTAL DE ACTIVOS DISTINTOS DE LOS ACTIVOS O GRUPOS DE ACTIVOS CLASIFICADOS COMO MANTENIDOS PARA LA VENTA		4,880.75	3,840.80
ACTIVOS NO CORRIENTES O GRUPOS DE ACTIVOS CLASIFICADOS PARA LA VENTA			
ACTIVOS CORRIENTES TOTALES			
		4,880.75	3,840.80
ACTIVOS NO CORRIENTES			
Cuentas por cobrar a entidades, no corriente	Nota 5	29,684.61	29,692.50
Propiedades planta y equipo	Nota 7	4,366.23	3,176.23
Superavit por revalorización	Nota 7	-	-
Depreciaciones	Nota 7	(2,655.90)	(2,330.45)
Activos diferidos			
TOTAL DE ACTIVOS NO CORRIENTES		31,394.94	30,538.28
TOTAL DE ACTIVOS		36,275.69	34,379.08
PATRIMONIO Y PASIVOS			
PASIVOS			
PASIVOS CORRIENTES			
xx Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar	Nota 8	1,869.97	3,283.37
CTA por pagar cliente -antivo		0.00	0.00
Obligaciones financieras			
Pasivos por impuestos corrientes	Nota 9	1,209.73	1,278.78
Participación de los trabajadores	Nota 10	0.00	0.00
Impuesto a la renta por pagar	Nota 9	0.00	0.00
Provisiones corrientes por beneficios a los empleados	Nota 11	0.00	0.00
TOTAL DE PASIVOS CORRIENTES DISTINTOS DE LOS PASIVOS INCLUIDOS EN GRUPOS DE ACTIVOS PARA SU DISPOSICION CLASIFICADOS COMO MANTENIDOS PARA LA VENTA		3,079.70	4,562.15
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		3,079.70	4,562.15
PATRIMONIO			
Capital social		800.00	800.00
Capital en trámite		0.00	0.00
Reserva legal		2,587.15	2,302.42
Otras reservas		6,762.07	6,762.07
Resultados de ejercicio anteriores		19,667.70	19,952.43
Resultado año actual		3,379.07	0.00
TOTAL PATRIMONIO		33,195.99	29,816.92
TOTAL DE PATRIMONIO Y PASIVOS		36,275.69	34,379.07


 RICHARDO DISELLANA VILLAMAR
 Gerente General


 CPA. JENNY AGUILAR MUGILLO
 Contador General

ASESORIA Y APLICACIONES DE SERVICIOS S.A APPLY
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL BAJO NIIF
DE ENERO A DICIEMBRE DEL 2017
(Expresado en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica)

CUENTAS	31/12/2017
INGRESOS	
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	
VENTAS	35,341.00
	-
TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	35,341.00
COSTO DE VENTA	1,258.00
UTILIDAD BRUTA	34,083.00
OTROS INGRESOS POR	
INGRESOS VARIOS	
TOTAL OTROS INGRESOS	0.00
GASTOS	
COSTOS VARIABLES DE VENTAS	
GASTOS VARIABLES	
GASTOS FIJOS PERSONAL-ADMI	14,653.91
GASTOS FIJOS ADMINISTRATIVO	14,633.86
DEPRECIACION MUEBLES Y ENSERES	325.45
TOTAL GASTO	29,613.22
OTROSGRESOS POR	
INTERESES A INSTITUCIONES	
COMISION BANCARIAS	137.64
TOTAL OTROS EGRESOS	137.64
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	4,332.14
PARTICIPACION DE TRABAJADORES	
GASTOS NO DEDUCIBLES	
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTO	4,332.14
IMPUESTO A LAS GANANCIAS	953.07
UTILIDAD EN OPERACIONES CONTINUADAS	3,379.07
OPERACIONES DISCONTINUADAS	
INGRESOS EN OPERACIONES DISCONTINUADAS	
GASTOS EN OPERACIONES DISCONTINUADAS	
UTILIDAD EN OPERACIONES DISCONTINUADAS	
UTILIDAD NETA DEL PERIODO	3,379.07
OTRO RESULTADO INTEGRAL	
COMPONENTE DE OTRO RESULTADO INTEGRAL	
GANANCIA POR REVALUACION DE PROPIEDADES PLANTAS Y EQUIPO	
OTRO RESULTADO INTEGRAL	
RESULTADO INTEGRAL TOTAL DE AÑO	3,379.07
NUMERO DE ACCIONES EN CIRCULACION	800.00
GANANCIA POR ACCION	4.22


ING. RICHARD ORELLANA VILLAMAR
Gerente General


CPA. Jenny Aguilar
Contador General

CONCILIACION FLUJO DE EFECTIVO

		<u>EFFECTIVO</u>
<u>1. EFECTIVO RECIBIDO DE CLIENTES Y OTROS</u>		
(a) Ventas, netas		35,341.00
(b) Cuentas por Cobrar		
(+) Saldo al 30 de Diciembre del 2017	0.00	
(-) Saldo al 31 de Diciembre del 2016	225.24	
(=) Aumento (disminución) en cuentas por cobrar	-225.24	225.24
(c) Efectivo recibido de clientes y otros		35,566.24
 <u>2. EFECTIVO PAGADO A PROVEEDORES, EMPLEADOS Y OTROS</u>		
2.1 Efectivo pagado a proveedores		
(a) Costo de ventas		- 1,258.00
(b) Inventarios		
(+) Saldo al 30 de Diciembre del 2017	0.00	
(-) Saldo al 31 de Diciembre del 2016	0.00	
(=) Aumento (disminución) de inventarios	0.00	0.00
(c) Aumento(disminución) en cuentas por pagar		(1,413.40)
(d) Total efectivo pagado a proveedores		-2,671.40
 2.2 Efectivo pagado a empleados y otros		
(e) Efectivo pagados en gastos		
Gastos de administración y ventas según libros	29,613.22	
(-) Provisión de cuentas incobrables	0.00	
(-) Provisión por obsolescencia de inventarios	0.00	
(-) Amortización de otros activos	0.00	
(-) Depreciación de propiedades plantas y equipos	-325.45	
(-) Pérdida en venta de activos fijos	0.00	
(-) Amortización activos intangibles	0.00	
(-) Provisiones garantías	0.00	
(-) Provisión para jubilación patronal y desahucio	0.00	
(-) Provisión Beneficios empleados	0.00	
Efectivo pagado en gastos de administración y ventas	29,287.77	-29,287.77
(f) Pagos en gastos anticipados		

(+) Saldo al 30 de Diciembre del 2017	0.00	
(-) Saldo al 31 de Diciembre del 2016	0.00	
Aumento (disminución) en pagos anticipados	0.00	0.00
(g) Beneficios Participación a Trabajadores		
(+) Saldo al 30 de Diciembre del 2017	0.00	
(-) Saldo al 31 de Diciembre del 2016	0.00	
Aumento (disminución) en beneficios a empleados corto plazo	0.00	0.00
(j) Total efectivo pagado a empleados y otros.		-29,287.77
(k) TOTAL EFECTIVO PAGADO A PROVEEDORES, EMPLEADOS Y OTROS		-31,959.17

4. IMPUESTOS PAGADOS

(+) Saldo al 30 de Diciembre del 2017	1,209.73	
(-) Saldo al 31 de Diciembre del 2016	1,278.78	
Aumento (Disminución) en impuestos por pagar	-69.05	-69.05

5. PROPIEDADES, PLANTAS Y EQUIPOS

Saldo al 31 de Diciembre del 2017	3,573.12	
(+) compras de propiedades, plantas y equipos	1,190.00	1,190.00
(+) incremento por valuación	0.00	
(-) depreciación de propiedades, plantas y equipos	-2,655.90	
(-) Valor en libros de la venta de propiedades, plantas y equipos		
Saldo al 31 de Diciembre del 2016	2,107.22	

7. ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS

(+) Saldo al 30 de Diciembre del 2017	2,243.67	
(-) Saldo al 31 de Diciembre del 2016	3,510.57	
Aumento (Disminución) en impuestos por pagar	-1,266.90	-1,266.90

7. ACTIVOS POR DIFERIDOS

(+) Saldo al 30 de Diciembre del 2017	0.00	
(-) Saldo al 31 de Diciembre del 2016	0.00	
Aumento (Disminución) en impuestos por pagar	0.00	0.00

(c) Aumento(disminución) en cuentas por pagar largo plazo - 1,413.40

ASESORIA Y APLICACIONES DE SERVICIOS S.A APPLY
POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016
Y DE ENERO A DICIEMBRE DEL 2017

FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES OPERATIVAS

Efectivo recibido de clientes y otros	35,566.24
Efectivo pagado a proveedores y empleados	(30,545.77)
Efectivo generado en las operaciones	<u>5,020.47</u>
Intereses pagados	(137.64)
Impuestos pagados	
Impuesto a las ganancias	(1,335.95)
Otras entradas (salidas) de efectivo	167.32
<i>Efectivo neto proveniente de actividades operativas</i>	<u>3,714.20</u>

FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE INVERSION

Disminución en inversiones	7.89
Compras de propiedades, plantas y equipos	(1,190.00)
Venta de equipos	
<i>Efectivo neto usado en actividades de inversión</i>	<u>(1,182.11)</u>

FLUJO DE EFECTIVOS EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO

Disminución de la deuda	-
Aumento de Deuda	-
Aumento en efectivo del capital	
<i>Efectivo neto usado en actividades de financiamiento</i>	<u>-</u>
Aumento neto en efectivo y sus equivalentes	<u>2,532.09</u>
Efectivo y sus equivalentes al principio del periodo	104.99
Efectivo y sus equivalentes al final del periodo	<u>2,637.08</u>

**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	4,332.14
Ajustes por:	
Provisión de cuentas incobrables	
Provisión por obsolescencia de inventarios	
Amortizaciones	
Depreciación de propiedades, plantas y equipos	325.45
Pérdida en venta de activos fijos	
Amortización pérdida en cambio	
Provisión de intereses	
Provisiones por garantías	
Provisión jubilación patronal	0.00
Efectivo proveniente de actividades operativas antes cambio en el capital de trabajo	4,657.59
Aumento en cuentas por cobrar	225.24
Aumento en inventarios	
Aumento en pagos y gastos anticipados	1,266.90
Disminución en cuentas por pagar proveedores	
Intereses pagados	-1,413.40
Disminución en impuestos por pagar	-1,335.95
Disminución en obligaciones sociales por pagar	
Pago de reparaciones mayores	146.50
Efectivo neto proveniente de actividades operativas	3,546.88

ASESORIA Y APLICACIONES DE SERVICIOS S.A APPLY

NOTA 3

POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016
Y DE ENERO A DICIEMBRE DEL 2017

(Expresado en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica)

	CUENTAS	NOTA	31/12/2017	31/12/2016
	CAJA GENERAL			
	CAJA CHICA			
	CAJA CHICA PLANTA			
	CAJA CHICA DE OFICINA		0.00	0.00
11010102	TOTAL DE CAJA CHICA		0.00	0.00
	BANCO NACIONALES			
11010202	BANCO INTERNACIONAL		2,626.94	37.08
11010201	BANCO PRODUBANCO		10.14	67.91
	TOTAL BANCOS NACIONALES		2,637.08	104.99
	TOTALES		2,637.08	104.99



Ing. Richard Orellana
Gerente General



CPA. Jenny Aguilar Murillo
Contador General

ASESORIA Y APLICACIONES DE SERVICIOS S.A APPLY

NOTA 4

POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016
Y DE ENERO A DICIEMBRE DEL 2017

(Expresado en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica)

CUENTAS		NOTA	31/12/2017	31/12/2016
	CUENTAS POR COBRAR CLIENTES			
11020101	CLIENTES EXTERNOS			225.24
	RESERVA DE CUENTAS INCOBRABLES			
	TOTAL		0.00	225.24
	CUENTAS POR COBRAR EMPLEADOS			
11020209	PRESTAMO A EMPLEADO		0.00	0.00
11020201	ANTICIPO A EMPLEADO		0.00	0.00
	TOTAL		0.00	0.00
	CUENTAS POR COBRAR DEUDORES VARIOS			
11020202	ANTICIPO A PROVEEDORES		0.00	0.00
	TOTAL		0.00	0.00
	TOTALES		0.00	225.24



Ing. Richard Orellana
Gerente General



CPA. Jenny Aguilar Murillo
Contador General

ASESORIA Y APLICACIONES DE SERVICIOS S.A APPLY

NOTA 5

POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016
Y DE ENERO A DICIEMBRE DEL 2017

(Expresado en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica)

CUENTAS		NOTA	31/12/2017	31/12/2016
12020101	CUENTAS POR COBRAR A ENTIDADES RELACIONADAS CORRIENTES			
	RICHARD ORELLANA		29,684.61	29,692.50
	TOTAL		29,684.61	29,692.50



Ing. Richard Orellana
Gerente General



CPA Jenny Aguilar
Contador General

ASESORIA Y APLICACIONES DE SERVICIOS S.A APPLY

NOTA 5

POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016
Y DE ENERO A DICIEMBRE DEL 2017

(Expresado en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica)

	CUENTAS	NOTA	31/12/2017	31/12/2016
12020101	CUENTAS POR COBRAR A ENTIDADES RELACIONADAS CORRIENTES			
	RICHARD ORELLANA		29,684.61	29,692.50
	TOTAL		29,684.61	29,692.50



Ing. Richard Orellana
Gerente General



CPA Jenny Aguilar
Contador General

ASESORIA Y APLICACIONES DE SERVICIOS S.A APPLY

NOTA 6

POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016
Y DE ENERO A DICIEMBRE DEL 2017

(Expresado en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica)

CUENTAS		NOTA	31/12/2017	31/12/2016
11020301	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
	IVA CREDITO FISCAL		2,243.67	3,510.57
11020307	RETENCION IVA			
11020308	RETENCION EN LA FUENTE			
11020309	ANTICIPO IMPUESTO A LA RENTA			
11020310	RETENCION EN LA FUENTE A FAVOR 2012			
TOTAL			2,243.67	3,510.57



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 2016-2017

(Expresado en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica)

CUENTAS	NOTA	31/12/2017	31/12/2016
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO			
COSTO			
12010105 VEHICULOS			
12010101 MAQUINARIA			
12010103 MUEBLES Y ENSERES		4,366.23	3,176.23
12010106 EQUIPO DE COMUNICACIÓN			
12010106 EQUIPO DE COMPUTO			
12010107 OTROS ACTIVOS			
		4,366.23	3,176.23
REVALORIZACION MAQUINARIA			
TOTAL		-	-
COSTO REVALORIZADO			
TOTAL		-	-
DEPRECIACION ACUMULADA			
12010305 VEHICULOS			
12010301 MAQUINARIA			
12010303 EQUIPO DE COMUNICACIONES			
12010304 MUEBLES Y ENSERES		(2,655.90)	(2,330.45)
12010302 EQUIPO DE COMPUTO			
12010306 OTROS ACTIVOS			
TOTAL		(2,655.90)	(2,330.45)
DEPRECIACION ACUMULADA POR REVALORIZACION			
TOTAL			
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO NETO		1,710.33	845.78



Ing. Richard Orellana
Gerente General



CPA. Jenny Aguilar
Contador General

ASESORIA Y APLICACIONES DE SERVICIOS S.A APPLY

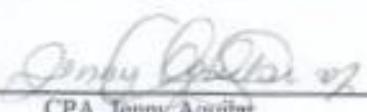
NOTA 9

POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016
Y DE ENERO A DICIEMBRE DEL 2017

(Expresado en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica)

CUENTAS	NOTA	31/12/2017	31/12/2016
CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES Y OTRAS			
CUENTAS POR PAGAR LOCALES			
21010201	PROVEEDORES NACIONALES	1,869.97	2,645.00
21010203	OTRAS CUENTAS POR PAGR		
21011003	VACACIONES		
21011004	APÓRTE PATRONA		638.37
21011005	APORTE PERSONA		
21011007	IECE -SECAP		
	TOTALES	1,869.97	3,283.37
OTRAS CUENTAS POR PAGAR			
21010202	ANTICIPO DE CLIENTES	0.00	0.00
	TOTAL	0.00	0.00
	TOTAL	0.00	0.00
	TOTALES	1,869.97	3,283.37


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 2016
Y DE ENERO A DICIEMBRE DEL 2017

(Expresado en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica)

CUENTAS	NOTA	31/12/2017	31/12/2016
PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
21010901			
21010706			
21010707			
21010708		98.00	197.00
21010701		130.00	399.00
21010701		193.27	6.18
21010705		10.44	1.10
21010703			
21010702			
21010702		10.44	10.40
21010903			
21010704			
21010703		493.33	385.00
21010701			
21010702			
		274.25	280.10
TOTAL		1,209.73	1,278.78



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 2016
Y DE ENERO A DICIEMBRE 2017

(Expresado en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica)

CUENTAS		NOTA	31/12/2017	31/12/2016
OTRAS PROVISIONES A CORTO PLAZO				
21011001	DEC. TERCERO SUELDO			
21011002	BONO ESCOLAR			
21011008	15% PARTICIPA			
21011009	BONI COMPLET			
21011006	FONDO RESERVA			
21011010	PRESTAMO QUIROGRAFIO			
TOTAL			0.00	0.00



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 2016
Y DE ENERO A DICIEMBRE DEL 2017

(Expresado en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica)

CUENTAS	NOTA	31/12/2017	31/12/2016
21010901 PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES RETENCION EN LA FUENTE IMPUESTO A LA RENTA			



Ing. Richard Orellana
Gerente General



CPA Jenny Aguilar
Contador General