

ASESORIA Y APLICACIONES DE SERVICIOS S.A APPLY
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA BAJO NIIF
POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017
Y DE ENERO A DICIEMBRE DEL 2018

(Expresado en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica)

CUENTAS	NOTA	31/12/2018	31/12/2017
ACTIVO			
ACTIVO CORRIENTE			
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	NOTA 3	3.87	2,637.08
CUENTAS POR COBRAR CLIENTES Y OTROS	NOTA 4	0.00	0.00
CUENTAS POR COBRAR A ENTIDADES RELACIONADAS Y CORRIENTES			
INVENTARIOS			
ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	NOTA 6	1,975.44	2,243.67
TOTAL DE ACTIVOS DISTINTOS DE LOS ACTIVOS O GRUPOS DE ACTIVOS CLASIFICADOS COMO MANTENIDOS PARA LA VENTA		1,979.31	4,880.75
ACTIVOS NO CORRIENTES O GRUPOS DE ACTIVOS CLASIFICADOS PARA LA VENTA			
ACTIVOS CORRIENTES TOTALES		1,979.31	4,880.75
ACTIVOS NO CORRIENTES			
CUENTAS POR COBRAR A ENTIDADES, NO CORRIENTE	NOTA 5	35,196.52	29,684.61
PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	NOTA 7	4,366.23	4,366.23
SUPERAVIT POR REVALORIZACION	NOTA 7	-	-
DEPRECIACIONES	NOTA 7	(3,090.34)	(2,655.90)
ACTIVOS DIFERIDOS			
TOTAL DE ACTIVOS NO CORRIENTES		36,471.41	31,394.94
TOTAL DE ACTIVOS		38,450.72	36,275.69
PATRIMONIO Y PASIVOS			
PASIVOS			
PASIVOS CORRIENTES			
xx CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR	NOTA 8	2,709.91	1,869.97
CTA POR PAGAR CLIENTE -ANTIPO		0.00	0.00
OBLIGACIONES FINANCIERAS			
PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	NOTA 9	2,098.17	1,209.73
PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES	NOTA 10	0.00	0.00
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR	NOTA 9	98.26	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		4,906.34	3,079.70
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			
RESERVA PATRONAL		0.00	0.00
DOTACION POR DESAJUSTO		0.00	0.00
TOTAL DE PASIVOS NO CORRIENTES		0.00	0.00
TOTAL PASIVOS		4,906.34	3,079.70
PATRIMONIO			
CAPITAL SOCIAL		800.00	800.00
CAPITAL EN TRAMITE		0.00	0.00
RESERVA LEGAL		2,925.06	2,587.15
OTRAS RESERVAS		6,762.07	6,762.07
RESULTADOS DE EJERCICIO ANTERIORES		22,708.86	23,046.77
RESULTADO AÑO ACTUAL		348.39	0.00
TOTAL PATRIMONIO		33,544.38	33,195.99
TOTAL DE PATRIMONIO Y PASIVOS		38,450.72	36,275.69

(Firma)
 DRG. RICHARD WRELLANA VILLAMAR
 Gerente General

(Firma)
 CPA. SENNY AGUIAR GILLO
 Contador General

ASESORIA Y APLICACIONES DE SERVICIOS S.A APPLY
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL BAJO NIIF
DE ENERO A DICIEMBRE DEL 2018
(Expresado en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica)

CUENTAS		31/12/2018
INGRESOS		
41010101 INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS		
41010102 VENTAS		23,730.20
41010103		
TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS		23,730.20
61010101 COSTO DE VENTA		
UTILIDAD BRUTA		23,730.20
OTROS INGRESOS POR		
INGRESOS VARIOS		
TOTAL OTROS INGRESOS		0.00
GASTOS		
71020101 COSTOS VARIABLES DE VENTAS		
71030201 GASTOS VARIABLES		
71030201 GASTOS FIJOS PERSONAL-ADME		11,395.01
71030202 GASTOS FIJOS ADMINISTRATIVO		11,395.01
71030104 DEPRECIACION MUEBLES Y ENSERES		434.44
TOTAL GASTO		23,224.46
OTROSGREGOS POR		
81010203 INTERESES A INSTITUCIONES		
81010203 COMISION BANCARIAS		59.09
TOTAL OTROS EGRESOS		59.09
AJUSTES POR NIIF		
PERDIDAS POR DESVALORIZACION DE INVENTARIO		
71030301 AJUSTES ACTIVOS DIFERIDOS NIIF		0.00
71030303 PROVISION JUBILACION PATRONAL		0.00
71030303 PROVISION JUBILACION PATRONAL NO DEDUCTIBLE		
71030302 PROVISION BONIFICACION POR DESAHUCIO		0.00
TOTAL AJUSTES POR NIIF		0.00
UTILIDAD ANTES DE PARTICIPACION DE TRABAJADORES		446.66
PARTICIPACION DE TRABAJADORES		
GASTOS NO DEDUCIBLES		
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTO		446.66
IMPUESTO A LAS GANANCIAS		98.26
UTILIDAD EN OPERACIONES CONTINUADAS		348.39
OPERACIONES DISCONTINUADAS		
INGRESOS EN OPERACIONES DISCONTINUADAS		
GASTOS EN OPERACIONES DISCONTINUADAS		
UTILIDAD EN OPERACIONES DISCONTINUADAS		
UTILIDAD NETA DEL PERIODO		348.39
OTRO RESULTADO INTEGRAL		
COMPONENTE DE OTRO RESULTADO INTEGRAL		
GANANCIA POR REVALUACION DE PROPIEDADES PLANTAS Y EQUIPO		
OTRO RESULTADO INTEGRAL		
RESULTADO INTEGRAL TOTAL DE AÑO		348.39
NUMERO DE ACCIONES EN CIRCULACION		800.00
GANANCIA POR ACCION		0.44

ING. RICHARD ORIELANA VILLAMAR
Gerente General

Josely Aguilar
CPA Aguilar
Contador General

CONCILIACION FLUJO DE EFECTIVO

		EFFECTIVO
1. EFECTIVO RECIBIDO DE CLIENTES Y OTROS		
(a) Ventas, netas		23,730.20
(b) Cuentas por Cobrar		
(+) Saldo al 30 de Diciembre del 2018	35,195.52	
(-) Saldo al 31 de Diciembre del 2017	29,684.61	
(=) Aumento (disminución) en cuentas por cobrar	5,510.91	-5,510.91
(c) Efectivo recibido de clientes y otros		18,219.29
2. EFECTIVO PAGADO A PROVEEDORES, EMPLEADOS Y OTROS		
2.1 Efectivo pagado a proveedores		
(a) Costo de ventas		-
(b) Inventarios		
(+) Saldo al 30 de Diciembre del 2018	0.00	
(-) Saldo al 31 de Diciembre del 2017	0.00	
(=) Aumento (disminución) de inventarios	0.00	0.00
(c) Aumento(disminución) en cuentas por pagar		839.94
(d) Total efectivo pagado a proveedores		839.94
2.2 Efectivo pagado a empleados y otros		
(e) Efectivo pagados en gastos		
Gastos de administración y ventas según libros	23,224.46	
(-) 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	-434.44	
(-) Pérdida en venta de activos fijos		
(-) Amortización activos intangibles		
(-) Provisiones garantías	0.00	
(-) Provisión para jubilación patronal y desahucio		
(-) Provisión Beneficios empleados	0.00	
Efectivo pagado en gastos de administración y ventas	22,790.02	-22,790.02
(f) Pagos en gastos anticipados		
(+) Saldo al 30 de Diciembre del 2016	0.00	
(-) Saldo al 31 de Diciembre del 2015	0.00	
Aumento (disminución) en pagos anticipados	0.00	0.00

(g) Beneficios Participación a Trabajadores		
(+) Saldo al 30 de Diciembre del 2016	0.00	
(-) Saldo al 31 de Diciembre del 2015	0.00	
Aumento (disminución) en beneficios a empleados corto plazo	0.00	0.00
(j) Total efectivo pagado a empleados y otros.		
		-22,790.02
(k) TOTAL EFECTIVO PAGADO A PROVEEDORES, EMPLEADOS Y OTROS		
		-21,950.08

4. IMPUESTOS PAGADOS

(+) Saldo al 30 de Diciembre del 2018	2,098.17	
(-) Saldo al 31 de Diciembre del 2017	1,209.73	
Aumento (Disminución) en impuestos por pagar	888.44	888.44

5. PROPIEDADES, PLANTAS Y EQUIPOS

Saldo al 31 de Diciembre del 2018	4,366.23	
(+) compras de propiedades, plantas y equipos	0.00	0.00
(+) incremento por valuación	0.00	
(-) depreciación de propiedades, plantas y equipos	-3,090.34	
(-) Valor en libros de la venta de propiedades, plantas y equipos		
Saldo al 31 de Diciembre del 2018	1,275.89	

7. ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS

(+) Saldo al 30 de Diciembre del 2018	1,975.44	
(-) Saldo al 31 de Diciembre del 2017	2,243.67	
Aumento (Disminución) en impuestos por pagar	-268.23	-268.23

7. ACTIVOS POR DIFERIDOS

(+) Saldo al 30 de Diciembre del 2018	0.00	
(-) Saldo al 31 de Diciembre del 2017	0.00	
Aumento (Disminución) en impuestos por pagar	0.00	0.00

(c) Aumento(disminución) en cuentas por pagar largo plazo

ASESORIA Y APLICACIONES DE SERVICIOS S.A APPLY
POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017
Y DE ENERO A DICIEMBRE DEL 2018

FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES OPERATIVAS

Efectivo recibido de clientes y otros	38,219.29
Efectivo pagado a proveedores y empleados	(21,750.08)
Efectivo generado en las operaciones	(5,730.78)
Intereses pagados	
Impuestos pagados	
Impuesto a las ganancias	(1,156.67)
Otras entradas (salidas) de efectivo	2,254.24
Efectivo neto proveniente de actividades operativas	(2,633.21)

FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN

Disminución en inversiones	
Compra 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	(2,633.21)
Efectivo y sus equivalentes al principio del periodo	2,637.08
Efectivo y sus equivalentes al final del periodo	3.87

**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	446.66
Ajustes por:	
Provisión de cuentas incobrables	
Provisión por obsolescencia de inventarios	
Amortizaciones	
Depreciación de propiedades, plantas y equipos	434.44
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	881.10
Aumento en cuentas por cobrar	
Aumento en inventarios	
Aumento en pagos y gastos anticipados	
Disminución en cuentas por pagar proveedores	-2,709.91
Intereses pagados	
Disminución en impuestos por pagar	-2,098.17
Disminución en obligaciones sociales por pagar	1,293.77
Pago de reparaciones mayores	
Efectivo neto proveniente de actividades operativas	-2,633.22

ASESORIA Y APLICACIONES DE SERVICIOS S.A APPLY

NOTA 3

POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017
Y DE ENERO A DICIEMBRE DEL 2018

(Expresado en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica)

	CUENTAS	NOTA	31/12/2018	31/12/2017
	CAJA GENERAL			
	CAJA CHICA			
	CAJA CHICA PLANTA		0.00	0.00
	CAJA CHICA DE OFICINA			
11010102	TOTAL DE CAJA CHICA		0.00	0.00
	BANCO NACIONALES			
11010202	BANCO INTERNACIONAL		3.87	2,626.94
11010201	BANCO PRODUBANCO			10.14
	TOTAL BANCOS NACIONALES		3.87	2,637.08
	TOTALES		3.87	2,637.08



Inga 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 2017
Y DE ENERO A DICIEMBRE DEL 2018

(Expresado en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica)

	Cuentas	Nota	31/12/2018	31/12/2017
	Cuentas por cobrar clientes			
11020101	CLIENTES EXTERNOS			
	RESERVA DE CUENTAS INCOBRABLES			
	TOTAL		0,00	0,00
	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	0,00



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 2017
Y DE ENERO A DICIEMBRE DEL 2018

(Expresado en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica)

	CUENTAS	NOTA	31/12/2018	31/12/2017
12020101	CUENTAS POR COBRAR A ENTIDADES RELACIONADAS CORRIENTES			
	RICHARD ORELLANA		35,195.52	29,684.61
	TOTAL		35,195.52	29,684.61



Ing. Richard Orellana
Gerente General



CPA. Jonny Aguilar
Contador General

ASESORIA Y APLICACIONES DE SERVICIOS S.A APPLY

NOTA 6

**POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017
Y DE ENERO A DICIEMBRE DEL 2018**

(Expresado en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica)

	CUENTAS	NOTA	31/12/2018	31/12/2017
	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES:			
11020301	IVA CREDITO FISCAL		1,564.84	2,283.67
11020307	RETENCION IVA			
11020308	RETENCION EN LA FUENTE		410.60	
11020309	ANTICIPO IMPUESTO A LA RENTA			
11020310	RETENCION EN LA FUENTE A FAVOR 2012			
	TOTAL		1,975.44	2,283.67



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 2017-2018

(Expresado en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica)

	CUENTAS	NOTA	31/12/2018	31/12/2017
	PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO			
	COSTO			
12010105	VEHICULOS			
12010101	MAQUINARIA			
12010103	MUEBLES Y ENSERES		4,366.23	4,366.23
12010106	EQUIPO DE COMUNICACIÓN			
12010108	EQUIPO DE COMPUTO			
12010107	OTROS ACTIVOS			
			4,366.23	4,366.23
	REVALORIZACION MAQUINARIA			
	TOTAL		-	-
	COSTO REVALORIZADO			
	TOTAL		-	-
	DEPRECIACION ACUMULADA			
12010305	VEHICULOS			
12010301	MAQUINARIA			
12010303	EQUIPO DE COMUNICACIONES			
12010304	MUEBLES Y ENSERES		(3,090.34)	(2,655.90)
12010302	EQUIPO DE COMPUTO			
12010308	OTROS ACTIVOS			
	TOTAL		(3,090.34)	(2,655.90)
	DEPRECIACION ACUMULADA POR REVALORIZACION			
	TOTAL			
	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO NETO		1,275.89	1,710.33



Ina 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 2017
Y DE ENERO A DICIEMBRE DEL 2018

(Expresado en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica)

	CUENTAS	NOTA	31/12/2018	31/12/2017
	CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES Y OTRAS			
	CUENTAS POR PAGAR LOCALES			
21010201	PROVEEDORES NACIONALES		2,709.91	1,869.97
21010203	OTRAS CUENTAS POR PAGAR			
21011003	VACACIONES			
21011004	APORTE PATRONA			
21011005	APORTE PERSONA			
21011007	IECE -SECAP			
	TOTALES		2,709.91	1,869.97
	OTRAS CUENTAS POR PAGAR			
21010202	ANTICIPO DE CLIENTES		0.00	0.00
	TOTAL		0.00	0.00
	TOTAL		0.00	0.00
	TOTALES		2,709.91	1,869.97


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 2017
Y DE ENERO A DICIEMBRE DEL 2018

(Expresado en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica)

	CUENTAS	NOTA	31/12/2018	31/12/2017
	PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
	IMPUESTO A LA RENTA 2017-2016		456.70	
21010901	IMPUESTO A LA RENTA TRABAJADORES			
21010706	RETENCION IVA 30%			
21010707	RETENCION IVA 70%			98.00
21010708	RETENCION IVA 100%		92.02	130.00
21010701	COMPRA LOCALES DE BIENES		135.50	193.27
21010701	SERVICIO DE TRANSPORTE			10.44
21010705	SEGUROS Y REASEGUROS			
21010703	ARRENDAMIENTO BIENES INM. PERS. NAT.			
21010702	SERVICIO M.OBRA			10.44
21010702	SERVICIO ENTRE COMPAÑIAS			
21010903	PROVISION IMPUESTO A LA RENTA			
21010704	HONORARIOS PROFESIONALES Y DIETAS		76.68	493.33
21010703	HONORARIOS PREVALECE EL INTELLECTO 8%			
21010701	OTRAS RET. APLICABLES 1%			
21010702	OTRAS RET. APLICABLES 2%		5.51	274.25
	OTRAS RET. APLICABLES 8%			
	RETENCION AÑO AÑOS ANTERIORES FUENTE		950.48	
	RETENCION IVA AÑOS ANTERIORES		381.28	
	DIFERENCIA DE IVA POR PAGR			
	TOTAL		2,098.17	1,209.73



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 2017
Y DE ENERO A DICIEMBRE 2018

(Expresado en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica)

Cuentas	NOTA	31/12/2018	31/12/2017
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


Ang. Richard Ovillano
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 2017
Y DE ENERO A DICIEMBRE DEL 2018

(Expresado en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica)

	CUENTAS	NOTA	31/12/2018	31/12/2017
21010901	PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES RETENCION EN LA FUENTE IMPUESTO A LA RENTA		98.26	
	 Ing. Richard Orillana Gerente General		 CPA Maria Muñoz Contador General	

APPLY S.A.
Detalle de Ventas
Al 31 de DICIEMBRE del 2017

Mes	Ventas	
	Mensual	Acumulado
Enero	3,997.00	3,997.00
Febrero	2,997.00	6,994.00
Marzo	1,607.00	8,601.00
Abril	3,167.00	11,768.00
Mayo	1,235.00	13,003.00
Junio	2,630.00	15,633.00
Julio	2,168.00	17,801.00
Agosto	1,150.00	18,951.00
Septiembre	1,690.00	20,641.00
Octubre	3,848.00	23,881.00
Noviembre	2,875.00	26,756.00
Diciembre	8,585.00	35,341.00

APPLY S.A.
Detalle de Ventas
Al 31 de DICIEMBRE del 2018

Mes	Ventas	
	Mensual	Acumulado
Enero	3,340.00	3,340.00
Febrero	5,290.00	8,630.00
Marzo	830.00	9,460.00
Abril	1,685.00	11,145.00
Mayo	830.00	11,975.00
Junio	1,130.00	13,105.00
Julio	2,078.00	15,183.00
Agosto	1,330.00	16,513.00
Septiembre	1,807.20	18,320.20
Octubre	1,835.00	20,155.20
Noviembre	1,930.00	22,085.20
Diciembre	1,645.00	23,730.20



Ing. Richard Orellana
Gerente General



CPA Jenny Aguilar
Contador General