

ESTADOS FINANCIEROS Y POLITICAS CONTABLES

APOYO ESTRATEGICO CIA.LTDA.

31 DE DICIEMBRE DE 2016

ÍNDICE

- Estados Financieros
- Información General
- Políticas Contables Significativas
- Notas Explicativas

Abreviaturas usadas:

US\$. Dólares estadounidenses

NIC Normas Internacionales de Contabilidad

NIIF Normas Internacionales de Información Financiera para las PYMES

LRTI Ley de Régimen Tributario Interno

APOYO ESTRATEGICO CIA.LTDA.

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Al 31 de Diciembre de 2016

	<u>Nota</u>	<u>2016</u>	%	<u>2015</u>	%
ACTIVO					
ACTIVO CORRIENTE					
Efectivo y equivalentes al efectivo	3	1.241,33	7,6%	0,00	0,0%
Deudores Comerciales y Otras Cuentas por cobrar	4	11.974,92	73,5%	3.269,32	61,2%
Otros Activos Corrientes	5	2.863,89	17,6%	1.864,94	34,9%
Total Activo Corriente		16.080,14	98,7%	5.134,26	96,0%
ACTIVO NO CORRIENTE					
Propiedades, Planta y Equipo	6	211,89	1,3%	211,89	4,0%
Total Activo no Corriente		211,89	1,3%	211,89	4,0%
TOTAL ACTIVO		16.292,03	100,0%	5.346,15	100,0%
PASIVO					
PASIVO CORRIENTE					
Cuentas por Pagar Proveedores B/S	7	10.181,44	62,5%	1.081,99	20,2%
Cuentas por Pagar Socios	8	472,86	2,9%	26.112,87	488,4%
Obligaciones Fiscales	9	1.585,93	9,7%	580,21	10,9%
Obligaciones con el IESS	10	1.725,87	10,6%	795,41	14,9%
Obligaciones Empleados	11	1.579,19	9,7%	1.345,72	25,2%
Total Pasivo Corriente		15.545,29	95,4%	29.916,20	559,6%
TOTAL PASIVO		15.545,29	95,4%	29.916,20	559,6%
PATRIMONIO NETO					
Capital		1.000,00	6,1%	1.000,00	18,7%
Reservas por Aportes a Futura Capitalización		10.000,00	61,4%	2.800,00	52,4%
Resultados Acumulados		-	0,0%	(28.370,05)	-530,7%
Resultado del ejercicio		(10.253,26)	-62,9%	-	0,0%
TOTAL PATRIMONIO	12	746,74	4,6%	(24.570,05)	-459,6%
TOTAL PATRIMONIO + PASIVO		16.292,03	100,0%	5.346,15	100,0%

Ver Notas a los Estados Financieros

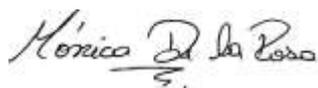
Mónica De la Rosa A.
f) Gerente

CPA. Gustavo Vacas Galarza
f) Contador

APOYO ESTRATEGICO CIA.LTDA.**ESTADO DEL RESULTADOS**

Del 1o. de Enero al 31 de Diciembre del 2016

	<u>Notas</u>	<u>2016</u>	<u>%</u>	<u>2015</u>	<u>%</u>
Ingresos por Actividades Ordinarias	13	27.339,15	100,0%	23.953,89	100,0%
(-) Costos Ventas	14	24.096,42	88,1%	22.076,91	92,2%
(=) GANANCIA BRUTA		3.242,73	11,9%	1.876,98	7,8%
(+) Otros Ingresos	15	621,87	2,3%	1.127,93	4,7%
(-) Gastos Administrativos	16	13.625,24	49,8%	10.277,14	42,9%
(-) Gastos Ventas		0,00	0,0%	0,00	0,0%
(-) Costos Financieros	17	240,48	0,9%	96,07	0,4%
(-) Otros Egresos	18	84,69	0,3%	63,93	0,3%
(=) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS		(10.085,81)	-36,9%	(7.432,23)	-31,0%
(-) Gasto Impuesto a la Renta	19	167,45	0,6%	117,63	0,5%
RESULTADO DEL EJERCICIO		(10.253,26)	-37,5%	(7.549,86)	-31,5%

Ver Notas a los Estados Financieros

Mónica De la Rosa A.

f) Gerente

CPA. Gustavo Vacas Galarza

f) Contador

APOYO ESTRATEGICO CIA.LTDA.
Estado de Cambios en el Patrimonio
Al 31 de diciembre del 2016

Cuentas	Capital	Reservas / Aportes Capitalización	Resultados Acumulados	Resultado del Periodo	Patrimonio Neto
Saldo inicial al 1 de enero del 2016	1.000,00	2.800,00	(20.820,19)	(7.549,86)	(24.570,05)
Reclasificación Pérdida 2015			(7.549,86)	7.549,86	-
Absorción de Pérdidas con CxP Préstamos Socios			25.570,05		25.570,05
Absorción de Pérdidas según Acta de Junta		(2.800,00)	2.800,00	-	-
Aporte de Socios para Capitalización según Acta Junta		10.000,00			10.000,00
					-
Pérdida del ejercicio 2016				(10.253,26)	(10.253,26)
Saldo al 31 de diciembre del 2016	1.000,00	10.000,00	-	(10.253,26)	746,74

Mónica De la Rosa A.
f) Gerente

CPA.Gustavo Vacas Galarza
f) Contador

APOYO ESTRATEGICO CIA.LTDA.
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
MÉTODO INDIRECTO

Para el Año que termina el 31 de Diciembre de 2016

	2016	2015
Pérdida del Ejercicio	(10.253,26)	(7.549,86)
Depreciaciones	-	-
+/- Ajustes no hicieron uso efectivo	-	2.748,86
+/- Cambios en Activos y Pasivos		
Cuentas por Cobrar Clientes	(8.705,60)	(3.205,32)
Otras Cuentas por Cobrar	(998,95)	(123,77)
Anticipo Proveedores	-	-
Impuestos por Cobrar	-	-
Cuentas por pagar proveedores	9.099,45	(432,44)
Cuentas por pagar impuestos	1.660,07	339,25
Cuentas por pagar IESS	276,11	(740,96)
Cuentas por pagar Empleados	233,47	746,55
SUBTOTAL ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	(8.688,71)	(8.217,69)
Instalaciones y Adecuaciones	-	-
Muebles y Enseres	-	-
Equipo de Oficina	-	-
Vehículo	-	-
Equipo de Computo	-	(176,96)
Software	-	-
SUBTOTAL ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	-	(176,96)
Cuentas por Pagar Socios	9.930,04	8.394,65
Préstamos Bancarios	-	-
Capital	-	-
Aportes Futuras Capitalizaciones	-	-
(-) Resultados Ejercicios Anteriores	-	-
SUBTOTAL ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	9.930,04	8.394,65
Aumento / Disminución Efectivo	1.241,33	-
Efectivo al Inicio del periodo	-	-
Efectivo al Final del periodo	1.241,33	-



Mónica De la Rosa A.
f) Gerente



CPA. Gustavo Vacas Galarza
f) Contador

Políticas Contables a los Estados Financieros

por el periodo terminado al 31 de diciembre del 2016

Las siguientes son políticas contables más significativas aplicadas por la empresa, las que están de acuerdo con las Políticas Administrativo-Financieras de la Compañía APOYO ESTRATEGICO CIA.LTDA., las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) para las PYMES, la Ley de Régimen Tributario Interno y demás normativa local vigente.

NOTA 1.INFORMACIÓN GENERAL

Establecimiento

La empresa APOYO ESTRATEGICO CIA.LTDA. formalizó su actividad económica de servicios de asesoramiento para empresas en las áreas financiera, contabilidad e impuestos, según escritura de constitución inscrita en registro mercantil con fecha 20 de junio de 2011 No.2911 y tomo No.142

El Capital legal de apertura es de US \$ 1.000 mil dólares de estados unidos de Norteamérica, siendo su composición como se detalla a continuación:

Socio	Nacionalidad	No.Participaciones	Precio Total Partic.
Mónica E.De la Rosa Aray	Ecuatoriana	750	US\$750
Jaime E. De la Rosa Mejía	Ecuatoriana	250	US\$250

Total: 1000 participaciones a US\$1 c/u = US\$1.000 Capital Aportado

Domicilio Principal

La sede del domicilio legal de la compañía está ubicada en la calle 7 N67-37 y Los Ciruelos, sector Marisol, Quito Ecuador.

Negocio en marcha

La Administración y Socios de la compañía APOYO ESTRATEGICO CIA.LTDA. consideran que debido a las pérdidas ocasionadas al término del ejercicio 2016 se establecerá un plan de acción con los siguientes objetivos:

1. Compensar las pérdidas acumuladas al 31 de Diciembre 2015 con la cuenta de préstamos de los socios, además de la cuenta aportes para futura capitalización.
2. Debido a la pérdida de ingresos permanentes durante el periodo económico 2016, para el año 2017 se estima un plan que permita captar nueva cartera de clientes con el propósito de mejorar las áreas de auditoría, outsourcing contable y asesoría financiera y tributaria, con el fin de superar la crisis.

NOTA 2. POLÍTICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS

A continuación se informa de la normativa y políticas contables aplicadas en el tratamiento administrativo-financiero para la presentación razonable de saldos en los estados financieros del presente año.

1. Declaración de cumplimiento.-

Los estados Financieros de la empresa APOYO ESTRATEGICO CIA.LTDA. se preparan y presentan de conformidad con Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) para las PYMES.

De acuerdo a lo establecido en numeral 3 del artículo primero de la Resolución No. 08.G.DSC.010 de la Superintendencia de Compañías, del 20 de noviembre del 2008, publicada en el Registro Oficial No. 498 del 31 de diciembre del 2008, indica que cuando una compañía se constituya, a partir del año 2011, deberá aplicar directamente las Normas Internacionales de Información Financiera "NIIF" completas o la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES), en cuyo caso no tendrá período de transición, por tanto no está obligada a presentar las conciliaciones, ni elaborar el cronograma de implementación de las NIIF.

2. Juicios y estimaciones

La preparación de los presentes estados Financieros en conformidad con NIIF para las PYMES requiere que la Administración realice ciertas estimaciones y establezca algunos supuestos inherentes a la actividad económica de la entidad, con el propósito de determinar la valuación y presentación de algunas partidas que forman parte de los estados Financieros. En opinión de la Administración, tales estimaciones y supuestos estuvieron basados en la mejor utilización de la información disponible al momento, los cuales podrían llegar a diferir de sus efectos finales. Estas políticas han sido definidas en función de las NIIF para las PYMES vigentes al 31 de diciembre de 2016, aplicadas de manera uniforme a todos los períodos que se presentan.

3. Moneda Funcional y moneda de presentación

El Estado Inicial de Situación Financiera de APOYO ESTRATEGICO CIA.LTDA. se expresa en la moneda del ambiente económico primario donde opera la entidad (moneda funcional), esto es se expresa en dólares estadounidenses.

4. Efectivo y Equivalentes

El efectivo y equivalentes de efectivo incluyen el capital legal inicial de operación, así como aquellos activos financieros líquidos, depósitos o inversiones financieras líquidas, y que se pueden transformar rápidamente en efectivo en un plazo inferior a tres meses (90 días).

5. Deudores Comerciales y otras cuentas por cobrar

Las cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar son activos financieros no derivados con pagos fijos o determinables, que no cotizan en un mercado activo.

Se reconocen en base al valor facturado, conforme al acuerdo y precio pactado con el cliente. De existir un posible deterioro se efectúa la provisión del 1% a cuentas de difícil cobro sobre los créditos vencidos a la fecha de corte de los estados financieros, sin que dicha provisión exceda al 100% de la cartera.

La recuperación de cartera vencida, será castigada primero a la provisión, y la diferencia a los resultados del ejercicio.

El período de crédito promedio sobre la venta de bienes es menor a 30 días que se pueden extender hasta 60 días en casos excepcionales.

6. Propiedades, planta y equipo

Medición inicial

Las partidas de Propiedades planta y equipo se miden inicialmente por su costo. El costo de los bienes de Propiedades planta y equipo comprende su precio de adquisición más todos los costos directamente relacionados con la ubicación y la puesta en condiciones de funcionamiento.

Medición posterior al reconocimiento

Las partidas de propiedades, planta y equipo son valoradas bajo el método del costo el cual consiste en el precio de adquisición (valor histórico), menos la depreciación acumulada y pérdidas por deterioro.

Se llevará un control de las existencias, y de surgir alguna pérdida o cambio en las condiciones del activo, se reconocerá dicho ajuste en el ejercicio en donde se conoce de dicho evento.

Depreciación

El costo de los bienes de Propiedades Planta y Equipo se deprecia de acuerdo con sus vidas útiles estimadas mediante el método de línea recta. La vida útil estimada, valor residual y método de depreciación son revisados al final de cada año, siendo el efecto de cualquier cambio en el estimado registrado sobre una base prospectiva.

Vida Útil

Se utilizarán tasas adecuadas para depreciar el valor de los activos durante su vida útil estimada, la vida útil de los activos valorados al costo está en relación con los porcentajes máximos de depreciación aceptados para ser considerados gasto deducible de impuesto a la renta.

La vida útil de los bienes ha sido estimada de la siguiente manera:

Clase Activo	Vida Util en años
Muebles y Enseres	10
Equipo de Computación	3

Disposición de activos

La utilidad o pérdida que surja del retiro o venta de una partida de Propiedades planta y equipo es reconocida en los resultados del periodo que se informa y es calculada como la diferencia entre el precio de venta y el valor en libros del activo a la fecha de la transacción.

7. Deterioro del valor de los activos

Al final de cada periodo sobre el que se informa, APOYO ESTRATEGICO CIA.LTDA. evaluará información interna y externa del negocio con el fin de establecer la existencia de indicios de deterioro de los valores en libros de sus activos.

Se reconoce una pérdida por deterioro en los resultados del año cuando el importe recuperable de un activo o unidad generadora de efectivo es menor que su importe en libros al final de cada periodo sobre el que se informa.

Las pérdidas por deterioro reconocidas en el pasado pueden ser reversadas en caso de que mejore el importe recuperable en el futuro. En estos casos, las reversiones de las pérdidas por deterioro aumenta el valor en libros del activo de tal manera que no exceda al importe en libros que habría tenido si no se hubieran registrado tales pérdidas en años anteriores. El reverso de una pérdida por deterioro es reconocido en los resultados del año.

8. Reconocimiento de ingresos de actividades ordinarias

Los ingresos se reconocen al valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir, teniendo en cuenta el importe estimado de cualquier descuento, bonificación o rebaja comercial que la Compañía pueda otorgar.

Ingresos por Venta de Servicios

Los ingresos por servicios son reconocidos cuando se cumplen todas y cada una de las siguientes condiciones:

- a) El importe de los ingresos ordinarios puede medirse con fiabilidad
- b) Es probable que la Compañía reciba los beneficios económicos asociados con la transacción.
- c) El grado de realización de la transacción, al final del periodo sobre el que se informa, pueda ser medido con fiabilidad, y
- d) Los costos ya incurridos en la prestación, así como los costos que quedan por incurrir hasta completarla, puedan ser medidos con fiabilidad.

9. Costos y gastos

Los costos y gastos, incluyendo la depreciación de los activos fijos se reconocen en los resultados del año en la medida en que son incurridos, y/o en la fecha en que se haya realizado el pago contra el correspondiente comprobante de venta (factura).

Los ingresos y gastos con origen en transacciones que, contractualmente o por una norma legal, contemplan la posibilidad de compensación y la Compañía tiene la intención de liquidar por su importe neto o de realizar el activo y proceder al pago del pasivo de forma simultánea, se presentan netos en resultados.

10. Reserva por Aportes para Futura Capitalización

Las reservas son determinadas por APOYO ESTRATEGICO CIA.LTDA. de forma facultativa, esto es considerando la necesidad de inversión con el propósito de mantener una posición financiera adecuada para el negocio.

11. Resultados acumulados

APOYO ESTRATEGICO CIA.LTDA., verificará el uso o compensación de las utilidades corrientes, o la compensación de estas con posibles pérdidas.

12. Nuevas NIIF que serán adoptadas por las Compañía en los próximos años

La Administración de la Compañía estima que los estados Financieros del periodo que se informa no tendrán cambios significativos derivados de la aplicación de nuevas NIIF y sus modificaciones. Además ratifica adoptarlas en función del documento oficial de aplicación NIIF para las PYMES.

A continuación las enmiendas de NIIF para las PYMES emitidas por el organismo IASB:

Sección		Aplicación obligatoria a partir de :
No.2	Enmienda. Revelación en el uso de la exención por esfuerzo o costo desproporcionado.(párrafos 2.14A a 2.14D)	01 de enero de 2017
No.3 al 6	Enmienda. Requerimiento para que las entidades agrupen las partidas presentadas en otro resultado. [párrafo 5.5(g)]	01 de enero de 2017
No.11	Enmienda. Se añade una exención por “esfuerzo o costo desproporcionado” a la medición de inversiones en instrumentos de patrimonio a valor razonable (párrafos 11.4, 11.14(c), 11.32 y 11.44)	01 de enero de 2017
No.11	Enmienda. Aplicación de los criterios para los instrumentos financieros básicos en acuerdos de préstamo simples [párrafos 11.9 a 11.9B y 11.11(e)]	01 de enero de 2017
No.17	Enmienda. Adición de la opción de política de contabilidad para medir propiedad, planta y equipo usando el modelo de revaluación. Las enmiendas deben ser aplicadas prospectivamente.	01 de enero de 2017
No.17	Enmienda. Redacción con las modificaciones de la NIC 16, con respecto a la clasificación de las piezas de repuesto, equipo de mantenimiento permanente y equipo auxiliar como propiedades, planta y equipo o	01 de enero de 2017
No.17	Enmienda. Redacción con las modificaciones de la NIC 16, con respecto a la clasificación de las piezas de repuesto, equipo de mantenimiento permanente y equipo auxiliar como propiedades, planta y equipo o	01 de enero de 2017
No.17	Enmienda. Incorporación de la exención en el párrafo 70 de la NIC 16 permitiendo que una entidad use el costo de la pieza de sustitución como un indicador de cuál fue el costo de la pieza sustituida en el momento en que fue adquirida o construida, si no fuera practicable determinar el importe en libros de la parte del elemento de propiedades, planta y	01 de enero de 2017
No.18	Enmienda. la administración debe estimar la vida útil, pero el período no debe exceder 10 años.	01 de enero de 2017
No.19	Enmienda. Incorporación de la exención por esfuerzo o costo desproporcionado al requerimiento para reconocer activos intangibles de forma separada en una combinación de negocios y la inclusión de un requerimiento de información a revelar para todas las entidades de proporcionar una descripción cualitativa de los factores que forman parte de cualquier plusvalía reconocida [párrafos 19.15(c) y (d) y 19.25(g)]	01 de enero de 2017
No.22	Enmienda. Incorporación de una exención por esfuerzo o costo desproporcionado del requerimiento para medir el pasivo para pagar una distribución distinta al efectivo al valor razonable de los activos distintos al efectivo a distribuir y de guías que adaran la contabilización de la liquidación del dividendo por pagar (párrafos 22.18, 22.18a y 22.20).	01 de enero de 2017
No.22	Enmienda. Adición de la exención de los requerimientos de medición para distribuciones de activos que no sean en efectivo (párrafo 22.18A y B)	01 de enero de 2017
No.29	Enmienda. Alineación de los principales requerimientos de reconocimiento y medición para el impuesto diferido por ingresos con NIC 12.	01 de enero de 2017
No.29	Enmienda. Incorporación de una exención por esfuerzo o costo desproporcionado al requerimiento de compensar activos y pasivos por impuestos a las ganancias (párrafo 29.37 y 29.41)	01 de enero de 2017
No.34	Enmienda. Alineación de los principales requerimientos de reconocimiento y medición para los activos de exploración y evaluación de recursos minerales con NIIF 6, adicióna párrafos 34.11 a 34.11f	01 de enero de 2017

Este es un resumen libre, para una interpretación o aplicación de la NORMA, es necesario remitirse a su texto original.

	31 diciembre	
	2016	2015
NOTA 3. EFECTIVO Y EQUIVALENTES		
Banco Internacional Cta.Cte.No.	1.241,33	-
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES	1.241,33	-

	31 diciembre	
	2016	2015
NOTA 4. DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CXC		
Cuentas por Cobrar Clientes	11.274,92	1.989,32
Anticipo Empleados	700,00	280,00
Anticipo Proveedores Nacionales	-	1.000,00
TOTAL CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES	11.974,92	3.269,32

	31 diciembre	
	2016	2015
NOTA 5. OTRAS CUENTAS POR COBRAR		
Crédito tributario IVA	569,80	-
Retención impuesto a la renta	546,78	479,08
Credito tributario renta años anteriores	1.515,44	1.153,99
Garantias Arriendos / Equipos	231,87	231,87
TOTAL OTRAS CUENTAS POR COBRAR	2.863,89	1.864,94

NOTA 6. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Costo :	Muebles y Enseres	Maquinaria y Equipo	Equipos de Computo	Total
Saldos 01.Ene.2016	-	-	3.023,21	3.023,21
Compra-Ingreso			-	-
Venta-Salida				-
Bajas				-
Saldos 31 Diciembre 2016	-	-	3.023,21	3.023,21
Depreciación y Deterioro Acumulados :				
Saldos 01.Ene.2016	-	-	2.811,32	2.811,32
Depreciación Anual	-	-	-	-
(-) menos depreciación por Venta				-
(-) menos depreciación por Bajas				-
Saldos 31 Diciembre 2016	-	-	2.811,32	2.811,32
Saldos en Libros al 31 Diciembre 2016	-	-	211,89	211,89

	<u>31 diciembre</u>	
	2016	2015
NOTA 7. PROVEEDORES		
Proveedores Nacionales Bienes y Servicios	10.181,44	1.081,99
TOTAL PROVEEDORES	<u>10.181,44</u>	<u>1.081,99</u>

	<u>31 diciembre</u>	
	2016	2015
NOTA 8. PRESTAMOS SOCIOS POR PAGAR		
Prestamos Socios por Pagar	472,86	26.112,87
TOTAL PRESTAMOS SOCIOS POR PAGAR	<u>472,86</u>	<u>26.112,87</u>

	<u>31 diciembre</u>	
	2016	2015
NOTA 9. OBLIGACIONES FISCALES		
Impuesto a la renta por pagar	167,45	117,63
Impuestos por pagar	1.418,48	462,58
TOTAL OBLIGACIONES FISCALES	<u>1.585,93</u>	<u>580,21</u>

	<u>31 diciembre</u>	
	2016	2015
NOTA 10. OBLIGACIONES CON EL IESS		
Aportes por pagar	654,35	277,21
Préstamos Hipotecarios por pagar	1.071,52	518,20
TOTAL OBLIGACIONES CON EL IESS	<u>1.725,87</u>	<u>795,41</u>

	<u>31 diciembre</u>	
	2016	2015
NOTA 11. OBLIGACIONES EMPLEADOS		
Sueldos por pagar	1.098,37	357,35
Décimo Tercer Sueldo	94,32	619,62
Décimo Cuarto Sueldo	386,50	368,75
TOTAL OBLIGACIONES EMPLEADOS	<u>1.579,19</u>	<u>1.345,72</u>

	<u>31 diciembre</u>	
	2016	2015
NOTA 12. PATRIMONIO		
Capital	1.000,00	1.000,00
Reservas por aportes a futura capitalización	10.000,00	2.800,00
Perdidas Ejercicios Anteriores	-	(20.820,19)
Perdidas del Ejercicio	(10.253,26)	(7.549,86)
TOTAL PATRIMONIO NETO	<u>746,74</u>	<u>(24.570,05)</u>

NOTA 13. INGRESOS	Al 31 de Diciembre	
	2016	2015
Servicios	27.339,15	23.953,89
TOTAL INGRESOS	27.339,15	23.953,89

NOTA 14. COSTO DE VENTAS	Al 31 de Diciembre	
	2016	2015
Sueldo Básico	16.105,97	15.393,24
Décimo Tercer Sueldo	508,40	914,92
Décimo Cuarto Sueldo	549,00	899,60
Aporte Patronal	1.983,43	1.957,89
Fondos de Reserva	1.232,40	1.282,20
Vacaciones	94,38	-
Atención Médica y Medicinas	50,00	-
Movilización Personal	2,63	-
Uniformes y Accesorios	703,19	221,70
Alimentación, Refrigerios	2.867,02	1.407,36
TOTAL COSTO DE VENTAS	24.096,42	22.076,91

NOTA 15. OTROS INGRESOS	Al 31 de Diciembre	
	2016	2015
Descuentos Nómina Consumo Celular	619,32	1.127,93
Diferencia en Cobros y Pagos	2,55	-
TOTAL OTROS INGRESOS	621,87	1.127,93

NOTA 16. GASTOS ADMINISTRATIVOS	Al 31 de Diciembre	
	2016	2015
Capacitación Administración	3.270,15	670,20
Arriendos Personas Naturales	1.304,40	1.304,40
Honorarios Personas Naturales	3.323,55	5.229,32
Teléfonos	1.598,64	1.449,77
Internet	373,84	209,99
Agua Potable	18,63	32,06
Energía Eléctrica	93,25	108,89
Mantenimiento Instalaciones	274,65	582,55
Mantenimiento Vehículos	1.908,87	77,23
Mantenimiento Equipo de Cómputo y Oficina	124,53	-
Servicio de Limpieza / Utiles de Aseo	21,76	-
Suscripciones, Libros, Revistas	40,00	-
Suministros Oficina Administra	784,68	491,55
Gasto IVA	0,01	-
Gastos de Viaje	464,21	8,93
Gastos Gestión Administrativa	-	60,00
Gastos Depreciación PPyE	-	46,25
Otros Gastos	24,07	6,00
TOTAL GASTOS ADMINISTRATIVOS	13.625,24	10.277,14

NOTA 17. GASTOS FINANCIEROS	Al 31 de Diciembre	
	2016	2015
Servicios Bancarios	240,48	96,07
TOTAL GASTOS FINANCIEROS	240,48	96,07

NOTA 18. OTROS EGRESOS	Al 31 de Diciembre	
	2016	2015
Intereses y Multas	84,69	63,93
TOTAL OTROS EGRESOS	84,69	63,93

NOTA 19. IMPUESTO A LA RENTA	Al 31 de Diciembre	
	2016	2015
Gasto Impuesto a la Renta Corriente	167,45	117,63
TOTAL GASTO IMPUESTO A LA RENTA	167,45	117,63

NOTA 20. HECHOS OCURRIDOS DESPUES DEL PERIODO SOBRE EL QUE SE INFORMA

Entre el 31 de Diciembre del 2016 y la fecha de emisión de los referidos estados financieros, no se ha producido ningún hecho adicional y relevante que se tuviera que informar respecto a la situación de las operaciones de la compañía y su capital, los estados financieros en conformidad a las políticas y normativa aplicable para el año 2016 y futuros periodos económicos.