

Efectivo y equivalentes de efectivo

El efectivo y bancos reconocidos en los estados financieros comprenden el efectivo en caja y cuentas corrientes bancarias de libre disponibilidad.

Estas partidas se registran a su costo histórico, que no difiere de su valor de realización.

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

Diciembre 31.	2016	2015
Caja Chica	0,00	0,00
Produbanco Cta. Cte. 2005206908	722,43	308,68
CAJA Y BANCOS	722,43	308,68

Cuentas por Cobrar

Estas cuentas se registran al costo de transacción, es decir a su valor nominal. Las IFRS requieren que los documentos y cuentas por cobrar sean contabilizados al costo amortizados utilizando el método de interés efectivo, sin embargo las partidas por cobrar son activos financieros no derivados cuyos cobros son fijos o determinables, que no se negocian en un mercado activo, por lo que estas cuentas por cobrar están valuadas a su valor nominal o de transacción.

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

Diciembre 31.	2016	2015
Clientes	0,00	0,00
Retenciones de IVA	0,00	0,00
Anticipo Impuesto a la Renta	0,00	9,00
Saldo a favor Impuesto a la renta	456,89	0,00
Retenciones Impuesto a Renta	970,00	456,89
Total Cuentas por Cobrar	1.426,89	465,89

Propiedad Planta y Equipo

Se reconoce como equipos, muebles y enseres a aquellos activos que se encuentran para uso en la Administración, presentación del servicio y su vida útil sea superior a un año. En cuanto a política monetaria, la Junta de Accionistas evaluará un monto razonable para los activos en grupo o en conjunto observando su importancia relativa y expectativa de uso.

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

Diciembre 31.	2016	2015
Equipo de computacion	540,34	0,00
Total Cuentas por Cobrar	540,34	0,00

PASIVOS:

Cuentas por Pagar

Estas cuentas se registran al costo de transacción, es decir a su valor nominal. Las IFRS requieren que los documentos y cuentas por cobrar sean contabilizados al costo amortizados utilizando el método de interés efectivo, sin embargo las partidas por cobrar son activos financieros no derivados cuyos cobros son fijos o determinables, que no se negocian en un mercado activo, por lo que estas cuentas por cobrar están valuadas a su valor nominal o de transacción.

APOYO INTEGRAL LEGAL & TRIBUTARIO APOLEXTRI C.LTDA.
Notas a los Estados Financieros

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

Diciembre 31.	2016	2015
Cuentas Por Pagar		
IVA en ventas 12%	373,31	1.050,69
Impuesto a la renta del Ejercicio	133,48	0,00
IESS aportes por pagar	475,20	475,20
Cuentas Por Pagar Empleados	107,07	1.192,00
Total Cuentas por Pagar	1.089,06	2.717,89

Capital Social

Al 31 de diciembre de 2016 y 2015, está constituido por 1,500 acciones comunes autorizadas, suscritas, pagadas y en circulación, a valor nominal de un dólar cada una.

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

Diciembre 31.	2016	2015
ACOSTA ANDRADE EDGAR ROBERTO	500,00	500,00
ACOSTA GRIJALVA EDGAR ALONSO	500,00	500,00
RODRIGUEZ ARBOLEDA HUGO VINICIO	500,00	500,00
Total capital Social	1.500,00	1.500,00

Resultados Integrales

Al 31 de diciembre de 2016 la compañía presenta una utilidad luego del pago de participación de trabajadores e Impuesto la renta de 473,24, se debe indicar que la pérdida presentada en y 2015 fue absorbida por los socios con aporte de dinero en efectivo.

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

Diciembre 31.	2016	2015
Ttilidades del Ejercicio	473,24	0,00
Perdidas del Ejercicio	0,00	3.443,32
APORTES FUTURA CAPITALIZ	473,24	3.443,32

Ingresos

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

Diciembre 31.	2016	2015
Prestacion de servicios con IVA	36.277,71	27.844,39
Otros ingresos	0,00	0,00
Total Egresos	36.277,71	27.844,39

Gastos administrativos

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

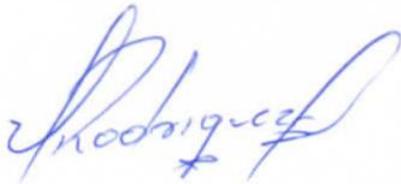
APOYO INTEGRAL LEGAL & TRIBUTARIO APOLEXTRI C.LTDA.

Notas a los Estados Financieros

Diciembre 31.	2016	2015
Sueldos y salarios	32.291,26	28.050,00
IESS Aportes seguridad Social	3.207,60	3.207,60
Cuotas y suscripciones	9,00	0,00
Otros gastos financieros	39,26	30,11
Papelería e insumos	16,80	0,00
Promocion y Publicidad	0,00	0,00
Total Egresos	35.563,92	31.287,71

Nota Final

Con fecha posterior al cierre del ejercicio, No se han presentado eventos que puedan tener un efecto importante sobre los estados financieros de la Compañía



Vinicio Rodriguez
CONTADOR GENERAL
REG. 8710