

De aquí en adelante el Informe

APA ECUADOR AJUSTADORES DE SINIESTROS CIA. LTDA.

INFORME DE AUDITORIA EXTERNA

PERIODO:

2018

INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

Quito, 19 de septiembre del 2019

A la Junta General de socios de:

APA ECUADOR AJUSTADORES DE SINIESTROS CIA. LTDA.

Informe sobre la auditoría de los estados financieros

1. Hemos auditado los estados financieros adjuntos de **APA ECUADOR AJUSTADORES DE SINIESTROS CIA. LTDA.**, que incluyen el estado de situación financiera al 31 de diciembre del 2018, estado de resultados integrales, por el año que terminó en esa fecha.
2. **Responsabilidad de la Administración por los Estados Financieros**
 3. La administración de **APA ECUADOR AJUSTADORES DE SINIESTROS CIA. LTDA.**, es responsable por la presentación razonable de estos estados financieros, de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera. Esta responsabilidad incluye: el diseño, la implementación y el mantenimiento de controles internos adecuados para la presentación razonable de estados financieros que estén libres de errores significativos, ya sean debido a fraude o error; la selección y aplicación de apropiadas políticas de contabilidad y la elaboración de estimaciones contables que son razonables en las circunstancias.

Responsabilidad de los Auditores

4. Nuestros objetivos son obtener una seguridad razonable de que los estados financieros en su conjunto están libres de incorrección material, debido a fraude o error, y emitir un informe de auditoría que contenga nuestra opinión.

La seguridad razonable es un alto grado de seguridad pero no garantiza que una auditoría realizada de conformidad a las NIA siempre detecte una incorrección material cuando esta exista. Las incorrecciones pueden deberse a fraude o error y son considerados materiales si, individualmente o en conjunto, puede preverse razonablemente que influyan en las decisiones económicas que los usuarios tomen basándose en los estados financieros.

Como parte de una auditoría de conformidad con las NIA, aplicamos nuestro juicio profesional y mantuvimos una actitud de escepticismo profesional durante la auditoría; nosotros también:

Identificamos y evaluamos los riesgos de incorrección material en los estados financieros, ya sea por fraude o error; diseñamos y aplicamos procedimientos de auditoría para responder a esos riesgos y, obtuvimos evidencia de auditoría suficiente y adecuada para proporcionar una base para nuestra opinión. El riesgo de no detectar una incorrección material debido a fraude es mayor que aquella resultante de un error, ya que el fraude involucra colusión, falsificación, omisiones deliberadas, distorsión, o elusión de control interno.

Obtuvimos un conocimiento del control interno relevantes para la auditoría con el fin de diseñar los procedimientos de auditoría que sean adecuados en función de las circunstancias y no con la finalidad de expresar una opinión sobre la eficacia del control interno de la compañía.

Evaluamos lo apropiado de las políticas contables utilizadas, la razonabilidad de las estimaciones contables, y las revelaciones realizadas por la administración.

Nuestra responsabilidad también fue, concluir sobre el uso por parte de la administración, de las bases contables de negocios en marcha y, con base en la evidencia obtenida, concluimos que no existe una incertidumbre material relacionada con hechos o condiciones que puedan generar dudas significativas sobre la capacidad de la Compañía para continuar como negocio en marcha. Nuestras conclusiones se basan en la evidencia de auditoría hasta la fecha de nuestro informe; sin embargo, eventos o condiciones futuras pueden causar que la Compañía no pueda continuar como un negocio en marcha.

Evaluamos la presentación global, la estructura y el contenido de los estados financieros, incluyendo las revelaciones, y si los estados financieros representan las transacciones y eventos subyacentes de un modo que expresen una presentación razonable.

Base para calificar la opinión

Según lo indicado en el informe de auditoría y los estados financieros adjuntos, la empresa presenta al 31 de Diciembre del 2018 una pérdida acumulada; la misma que supera el 50% del capital suscrito y el total de las reservas, considerando lo estipulado en el artículo 198 de la Ley de Compañías, en la cual menciona proceder a fortalecer el capital de la compañía.

Opinión

5. En nuestra opinión, a excepto por la salvedad y por los posibles efectos descritos en el párrafo anterior, **Base para calificar la opinión** los estados financieros son presentados razonablemente, en todos los aspectos importantes, la situación financiera de **APA ECUADOR AJUSTADORES DE SINIESTROS CIA. LTDA.** al 31 de diciembre del 2018, el resultado de sus operaciones, evolución de patrimonio y flujos de efectivo por el período terminado en esa fecha de conformidad con Normas Internacionales de Información Financiera.

Informe sobre otros requerimientos legales y reglamentarios

6. Cumpliendo disposiciones legales emitidas por el SRI (Resolución No. NAC-DGERCGC15-00003218), la opinión sobre el cumplimiento de obligaciones tributarias, se emitirá por separado conjuntamente con los anexos que serán elaborados y conciliados por la Compañía.

Atentamente,



Ing. Esteban Matute Bermeo

JEFE DE AUDITORIA.

CALIFICACIÓN NRO.

RESOLUCIÓN No. SCVS-IRC-2017-00002502

SCVS-RNAE-1131

Quito – Ecuador

SEPTIEMBRE 19 de 2019

APA ECUADOR AJUSTADORES DE SINIESTROS CIA. LTDA.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA Comparativo
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018
(EXPRESADO EN DÓLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMÉRICA)

	NOTA	2017	2018	VAR.		NOTA	2017	2018	VAR.
1 ACTIVOS					2 PASIVOS				
101 ACTIVO CORRIENTE					201 PASIVO CORRIENTE				
10101 Efectivo y equivalentes de efectivo	1	\$ 373,23	\$ 333,57	-12%	20101 Pasivos financieros a valor razonable con cambios en resultado		\$ -	\$ -	
10102 Activos Financieros (neto)	2	\$ 23.450,87	\$ 27.553,01	15%	20102 Pasivos por contratos de arrendamiento financieros		\$ -	\$ -	
10103 Inventarios	3	\$ -	\$ -		20103 Cuentas y documentos por pagar	8	\$ 21.454,99	\$ 25.620,09	16%
10104 Servicios y otros pagos anticipados	4	\$ 22.497,94	\$ 27.139,12	17%	20104 Obligaciones con instituciones financieras	9	\$ 24.115,05	\$ 18.855,24	-28%
10105 Activos por impuestos corrientes	5	\$ 26.512,54	\$ 30.592,44	13%	20105 Provisiones		\$ -	\$ -	
10106 Activos no corrientes mantenidos para la venta y operaciones descontinuadas		\$ -	\$ -		20106 Porcion corriente de obligaciones emitidas		\$ -	\$ -	
10107 Construcciones en proceso		\$ -	\$ -		20107 Otras obligaciones corrientes	10	\$ 19.557,59	\$ 15.033,60	-30%
10108 Otros activos corrientes		\$ -	\$ -		20108 Cuentas por pagar diversas - relacionadas	8	\$ 20.813,05	\$ 56.870,08	63%
Total Activos Corrientes		\$ 72.834,58	\$ 85.618,14	15%	20109 Otros pasivos financieros		\$ -	\$ -	
ACTIVO NO CORRIENTE					20110 Anticipos de clientes	11	\$ -	\$ -	
102					20111 Pasivos directamente asociados con los activos no corrientes y operaciones descontinuadas		\$ -	\$ -	
10201 Propiedad, Planta y Equipo (neto)	6	\$ 5.468,60	\$ 5.285,32	-3%	20112 Porcion corriente de provisiones por beneficios a empleados		\$ -	\$ -	
10202 Propiedades de inversion		\$ -	\$ -		20113 Otros pasivos corrientes		\$ -	\$ -	
10203 Activos biologicos		\$ -	\$ -		Total Pasivos Corrientes		\$ 85.940,68	\$ 116.379,01	26%
10204 Activo intangible		\$ -	\$ -		202 PASIVO NO CORRIENTE				
10205 Activos por impuestos diferidos	7	\$ 1.489,65	\$ 783,62	-90%	20201 Pasivos por contratos de arrendamiento financiero		\$ -	\$ -	
10206 Activos financieros no corrientes		\$ -	\$ -		20202 Cuentas y documentos por pagar	12	\$ -	\$ -	
10207 Otros activos no corrientes		\$ -	\$ -		20203 Obligaciones con instituciones financieras		\$ -	\$ -	
Total Activos No Corrientes		\$ 6.958,25	\$ 6.068,94	-15%	20204 Cuentas por pagar diversas relacionadas		\$ -	\$ -	
					20205 Obligaciones emitidas		\$ -	\$ -	
					20206 Anticipos de Clientes		\$ -	\$ -	
					20207 Provision por beneficios a empleados	13	\$ -	\$ -	
					20208 Otras provisiones		\$ -	\$ -	
					20209 Pasivo diferido		\$ -	\$ -	
					20210 Otros pasivos no corrientes		\$ -	\$ -	
					Total Pasivos No Corrientes		\$ -	\$ -	
					TOTAL PASIVOS		\$ 85.940,68	\$ 116.379,01	26%
					3 PATRIMONIO NETO				
					301 Capital	14	\$ 400,00	\$ 400,00	0%
					302 Aportes de socios o accionistas para futura capitalizacion		\$ -	\$ -	
					303 Prima por emision primaria de acciones		\$ -	\$ -	
					304 Reservas	15	\$ 490,52	\$ 490,52	0%
					305 Otros resultados integrales	16	\$ -	\$ -	
					306 Resultados acumulados	17	\$ -7.038,37	\$ -25.582,45	-72%
					307 Resultados del ejercicio	18	\$ -	\$ -	
					TOTAL PATRIMONIO		\$ -6.147,85	\$ -24.691,93	-75%
TOTAL ACTIVOS		\$ 79.792,83	\$ 91.687,08	13%	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		\$ 79.792,83	\$ 91.687,08	13%

Nota: La codificación utilizada es referente al plan de cuentas bajo NIIF de la Superintendencia de Compañías.

APA ECUADOR AJUSTADORES DE SINIESTROS CIA. LTDA.**ESTADO DE RESULTADOS ACUMULADOS****AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018****(EXPRESADO EN DÓLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMÉRICA)**

	NOTA	2018	AN. V.
41 INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS			
4101 Venta de bienes	19	\$ -	
4102 Prestacion de Servicios	19	\$ 164.658,30	99%
4103 Contratos de construccion		\$ -	
4104 Subvenciones del gobierno		\$ -	
4105 Regalias		\$ -	
4106 Intereses		\$ -	
4107 Dividendos		\$ -	
4108 Ganancia por medicion a valor razonable de activos biologicos		\$ -	
4109 Otros ingresos de actividades Ordinarias		\$ -	
4110 (-) Descuento en ventas		\$ -	
4111 (-) Devoluciones en ventas		\$ -	
4112 (-) Bonificacion en producto		\$ -	
4113 (-) Otras rebajas comerciales		\$ -	
42 GANANCIA BRUTA		\$ 164.658,30	99%
43 OTROS INGRESOS			
4301 Dividendos		\$ -	
4302 Intereses financieros	19	\$ -	
4303 Ganancia en inversiones en asociadas/ subsidiarias y otras		\$ -	
Valuacion de instrumentos financieros a valor razonable con			
4304 cambio en resultados		\$ -	
4305 Otras rentas	19	\$ 1.598,07	1%
TOTAL INGRESOS		\$ 166.256,37	100%
51 COSTO DE VENTAS Y PRODUCCION			
5101 Materiales Utilizados o productos vendidos	20	\$ -	
5102 Mano de obra directa		\$ -	
5103 Mano de obra indirecta		\$ -	
5104 Otros costos indirectos de fabricacion		\$ -	
TOTAL COSTO DE VENTAS Y PRODUCCION		\$ -	
52 GASTOS			
5201 Gastos de Venta	21	\$ -	
5202 Gastos de Administracion	21	\$ 183.211,79	110%
5203 Gastos Financieros	21	\$ -	
5204 Otros Gastos	21	\$ 1.588,66	1%
TOTAL GASTOS		\$ 184.800,45	111%
Utilidad antes de impuestos		\$ -18.544,08	-11%

Nota: La codificacion utilizada es referente al plan de cuentas bajo NIIF de la Superintendencia de Compañías.

APA ECUADOR AJUSTADORES DE SINIESTROS CIA. LTDA.
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018
(EXPRESADO EN DÓLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMÉRICA)

EN CIFRAS COMPLETAS US\$	CÓDIGO	CAPITAL SOCIAL	APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	PRIMA EMISIÓN PRIMARIA DE ACCIONES	RESERVAS				OTROS RESULTADOS INTEGRALES				RESULTADOS ACUMULADOS		RESULTADOS DEL EJERCICIO		TOTAL PATRIMONIO
					RESERVA LEGAL	RESERVAS FACULTATIVA Y ESTATUTARIA	RESERVA DE CAPITAL	OTRAS RESERVAS	ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	ACTIVOS INTANGIBLES	OTROS SUPERAVIT POR REVALUACIÓN	GANANCIAS ACUMULADAS	(-) PÉRDIDAS ACUMULADAS	GANANCIA NETA DEL PERIODO	(-) PÉRDIDA NETA DEL PERIODO	
		301	302	303	30401	30402	30403	30404	30501	30502	30503	30504	30601	30602	30701	30702	
SALDO AL FINAL DEL PERÍODO	99	400,00	-	-	490,52	-	-	-	-	-	-	-	59.589,14	- 66.627,51	-	- 18.544,08	- 24.691,93
SALDO REEXPRESADO DEL PERÍODO INMEDIATO ANTERIOR	9901	400,00	-	-	490,52	-	-	-	-	-	-	-	59.589,14	- 66.627,51	-	-	- 6.147,85
SALDO DEL PERÍODO INMEDIATO ANTERIOR	990101	400,00			490,52		-					-	59.589,14	- 66.627,51			6.147,85
CAMBIOS EN POLÍTICAS CONTABLES:	990102																-
CORRECCION DE ERRORES:	990103																-
CAMBIOS DEL AÑO EN EL PATRIMONIO:	9902	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	- 18.544,08	- 18.544,08
Aumento (disminución) de capital social	990201																-
Aportes para futuras capitalizaciones	990202																-
Prima por emisión primaria de acciones	990203																-
Dividendos	990204																-
Transferencia de Resultados a otras cuentas patrimoniales	990205				-							-					-
Realización de la Reserva por Valuación de Activos Financieros Disponibles para la venta	990206																-
Realización de la Reserva por Valuación de Propiedades, planta y equipo	990207																-
Realización de la Reserva por Valuación de Activos Intangibles	990208																-
Otros cambios (detallar)	990209																-
Resultado Integral Total del Año (Ganancia o pérdida del ejercicio)	990210															- 18.544,08	- 18.544,08

APA ECUADOR AJUSTADORES DE SINIESTROS CIA. LTDA.**ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO****AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018****(EXPRESADO EN DÓLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMÉRICA)**

INCREMENTO NETO (DISMINUCIÓN) EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO, ANTES DEL EFECTO DE LOS CAMBIOS EN LA TASA DE CAMBIO	CODIGO	SALDOS BALANCE (USD \$)
	95	-39,66
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	9501	7.338,41
Clases de cobros por actividades de operación	950101	162.860,26
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	95010101	162.154,23
Cobros procedentes de regalías, cuotas, comisiones y otros ingresos de actividades ordinarias	95010102	0,00
Cobros procedentes de contratos mantenidos con propósitos de intermediación o para negociar	95010103	0,00
Cobros procedentes de primas y prestaciones, anualidades y otros beneficios de pólizas suscritas	95010104	0,00
Otros cobros por actividades de operación	95010105	706,03
Clases de pagos por actividades de operación	950102	-155.521,85
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	95010201	40.222,13
Pagos procedentes de contratos mantenidos para intermediación o para negociar	95010202	0,00
Pagos a y por cuenta de los empleados	95010203	0,00
Pagos por primas y prestaciones, anualidades y otras obligaciones derivadas de las pólizas suscritas	95010204	0,00
Otros pagos por actividades de operación	95010205	-195.743,98
Dividendos pagados	950103	0,00
Dividendos recibidos	950104	0,00
Intereses pagados	950105	0,00
Intereses recibidos	950106	0,00
Impuestos a las ganancias pagados	950107	0,00
Otras entradas (salidas) de efectivo	950108	0,00
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	9502	-2.118,26
Efectivo procedentes de la venta de acciones en subsidiarias u otros negocios	950201	0,00
Efectivo utilizado para adquirir acciones en subsidiarias u otros negocios para tener el control	950202	0,00
Efectivo utilizado en la compra de participaciones no controladoras	950203	0,00
Otros cobros por la venta de acciones o instrumentos de deuda de otras entidades	950204	0,00
Otros pagos para adquirir acciones o instrumentos de deuda de otras entidades	950205	0,00
Otros cobros por la venta de participaciones en negocios conjuntos	950206	0,00
Otros pagos para adquirir participaciones en negocios conjuntos	950207	0,00
Importes procedentes por la venta de propiedades, planta y equipo	950208	0,00
Adquisiciones de propiedades, planta y equipo	950209	-2.118,26

Importes procedentes de ventas de activos intangibles	950210	0,00
Compras de activos intangibles	950211	0,00
Importes procedentes de otros activos a largo plazo	950212	0,00
Compras de otros activos a largo plazo	950213	0,00
Importes procedentes de subvenciones del gobierno	950214	0,00
Anticipos de efectivo efectuados a terceros	950215	0,00
Cobros procedentes del reembolso de anticipos y préstamos concedidos a terceros	950216	0,00
Pagos derivados de contratos de futuro, a término, de opciones y de permuta financiera	950217	0,00
Cobros procedentes de contratos de futuro, a término, de opciones y de permuta financiera	950218	0,00
Dividendos recibidos	950219	0,00
Intereses recibidos	950220	0,00
Otras entradas (salidas) de efectivo	950221	0,00
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	9503	-5.259,81
Aporte en efectivo por aumento de capital	950301	0,00
Financiamiento por emisión de títulos valores	950302	0,00
Pagos por adquirir o rescatar las acciones de la entidad	950303	0,00
Financiación por préstamos a largo plazo	950304	0,00
Pagos de préstamos	950305	-5.259,81
Pagos de pasivos por arrendamientos financieros	950306	0,00
Importes procedentes de subvenciones del gobierno	950307	0,00
Dividendos pagados	950308	0,00
Intereses recibidos	950309	0,00
Otras entradas (salidas) de efectivo	950310	0,00
EFFECTOS DE LA VARIACION EN LA TASA DE CAMBIO		
SOBRE EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	9504	0,00
Efectos de la variación en la tasa de cambio sobre el efectivo y equivalentes al efectivo	950401	0,00
INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	9505	-39,66
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO	9506	373,23
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	9507	333,57

CONCILIACION ENTRE LA GANANCIA (PERDIDA) NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACIÓN		
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA	96	-18.544,08
AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO:	97	2.301,54
Ajustes por gasto de depreciación y amortización	97001	2.301,54
Ajustes por gastos por deterioro (reversiones por deterioro) reconocidas en los resultados del periodo	97002	0,00
Pérdida (ganancia) de moneda extranjera no realizada	97003	0,00
Pérdidas en cambio de moneda extranjera	97004	0,00
Ajustes por gastos en provisiones	97005	0,00
Ajuste por participaciones no controladoras	97006	0,00
Ajuste por pagos basados en acciones	97007	0,00
Ajustes por ganancias (pérdidas) en valor razonable	97008	0,00
Ajustes por gasto por impuesto a la renta	97009	0,00
Ajustes por gasto por participación trabajadores	97010	0,00
Otros ajustes por partidas distintas al efectivo	97011	0,00
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:	98	23.580,95
(Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes	98001	-4.102,14
(Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar	98002	0,00
(Incremento) disminución en anticipos de proveedores	98003	-4.641,18
(Incremento) disminución en inventarios	98004	0,00
(Incremento) disminución en otros activos	98005	-3.373,87
Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales	98006	40.222,13
Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar	98007	-4.523,99
Incremento (disminución) en beneficios empleados	98008	0,00
Incremento (disminución) en anticipos de clientes	98009	0,00
Incremento (disminución) en otros pasivos	98010	0,00
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación	9820	7.338,41

BALANCE GENERAL ANALITICO

Al 31 de diciembre de 2018

ACTIVOS

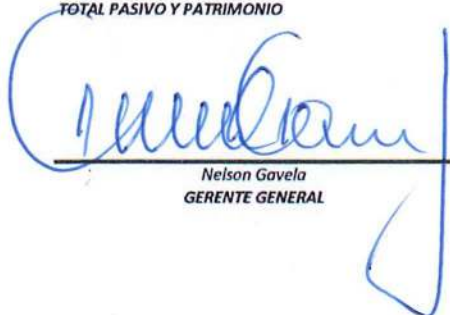
ACTIVO CORRIENTE		85.618,14
<i>Disponible</i>		333,57
Caja - Caja Chica	300,00	
<i>Bancos</i>	33,57	
Pichincha	33,57	
<i>Exigible</i>		85.284,57
Cuentas por Cobrar Clientes	27.553,01	
AIG	462,20	
Seguros Pichincha	2.753,33	
Generalli	3.251,04	
Seguros Unidos	516,62	
Seguros Oriente	18.109,33	
Seguros Constitución	543,45	
Mafré Cía de Seguros	151,65	
Liberty	1.765,39	
<i>Otras Cuentas por Cobrar</i>	27.139,12	
Empleados	5.120,16	
Anticipos Varios	15.778,98	
Cuentas por Cobrar Varios	636,98	
Depósitos en Garantía	960,00	
Otros Activos Corrientes-Reembolso gastos	2.940,33	
Cuentas por cobrar Sri-Bco. Pichincha	1.702,67	
<i>Crédito Tributario</i>	30.592,44	
Retenciones en la Fuente	15.235,27	
Retenciones IVA 70%	6.686,08	
Iva en Compras	357,66	
Otros	8.313,43	
<i>Activo Fijo</i>		5.285,32
Muebles y Enseres	1.777,78	
Muebles y Equipo de Oficina	23.420,77	
Depreciación M y Eq. Oficina	-21.642,99	
<i>Equipo de Computación</i>	3.507,54	
Computadoras	23.305,36	
Depreciación Equipo de Computación	-19.797,82	
<i>Diferidos</i>	783,62	783,62
Intereses Anticipados	261,04	
Intereses por Devengar	522,58	
TOTAL ACTIVO		91.687,08

BALANCE GENERAL ANALITICO

Al 31 de diciembre de 2018

PASIVOS

PASIVO CORRIENTE	116.379,01
Corto Plazo	
Cuentas por Pagar	25.620,09
Proveedores - Varios	25.620,09
Obligaciones Bancarias Corto Plazo	29.138,97
Sobregiros	14.385,00
Oblig. T/C Corporativa	4.470,24
Otras Oblig. Por pagar	10.283,73
Obligaciones por Pagar SRI	1.380,05
Impto. Renta Empleados	162,99
Iva en Ventas por Pagar	854,99
Retencion Iva por Pagar	238,06
Retenciones en la fuente	124,01
Obligaciones Laborales por Pagar	3.369,82
Aporte less	1.369,96
Ptmos Quirografarios	357,16
Fondos de Reserva por Pagar	108,29
Provisiones	846,33
Otras CxP de Empleados	688,08
Cuentas por Pagar Socios	56.870,08
Gavela Gómez Nelson	33.701,54
Préstamos Socios	23.168,54
Patrimonio	-24.691,93
	-17.653,56
Capital Suscrito	400,00
Reserva Legal	490,52
Resultado del Ejercicio	-18.544,08
Utilidad & Pérdida Ejercicios Anteriores	-7.038,37
Utilidades no Distribuidas	59.589,14
Pérdidas ejercicios anteriores	-66.627,51
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	91.687,08


Nelson Gavela
GERENTE GENERAL


Laura Gallardo
CONTADORA

BALANCE DE RESULTADOS

Al 31 de diciembre de 2018

Inglaterra E3-121 y Av. De la República
Edificio Royalty Studios, Oficina 103
Tele - Fax (593)-2-2443 693 / 5102 520
Email : nelson.gavella@apaecuador.com
Quito - Ecuador

Ingresos Operacionales		-166.256,37
Honorarios por Inspecciones		
AIG	96.025,34	
Zurich Seguros	280,00	
Seguros Pichincha	1.604,00	
Seguros Unidos	10.081,05	
Seguros Oriente	13.389,89	
Seguros Consitucon	5.343,75	
Seguros Condor	450,00	
Mapfre Seguros	995,00	
Liberty	16.720,00	
Ama Seguros	700,00	-145.589,03
Reembolso Gastos		
AIG	16.199,16	
Zurich Seguros	268,80	
Seguros Pichincha	255,87	
Seguros Unidos	149,14	
Seguros Oriente	1.361,33	
Seguros Consitucon	1.387,50	
Ama Seguros	180,10	-19.801,90
Devoluciones		
Varios	732,63	732,63
No Operacionales		
Otros Ingresos por dif.	-1.598,07	-1.598,07
Gastos Administrativos		
Sueldos	76.157,38	
less Aporte Patronal	9.289,52	
Fondos de Reserva	6.337,60	
Décimo Tercer Sueldo	4.433,42	
Décimo Cuarto Sueldo	1.559,72	
Vacaciones	568,05	
Bonificación	2.291,67	
Gastos de Movilización	4.304,00	
Seguros Generales	34,93	104.976,29
Gastos Operacionales		
Honorarios Profesionales	15.546,67	
Honorarios Inspectores	10.671,21	
Transportes y Movilización	6.972,46	
Gastos de Viaje - viáticos	1.879,15	
Pasajes Aéreos	6.413,77	
Refrigeria y Cafetería	2.159,85	
Atención Clientes	1.130,80	
Suministros y Materiales	2.170,59	
Mantenimiento Oficina	1.269,45	
Mantenimiento Vehículo	3.894,59	
Mantenimiento Equipos	1.373,39	
Combustible y Lubricantes	2.024,27	
Servicios Básicos	336,15	
Telefono	3.646,63	
Internet	942,13	
Suscrip. publicación libros	100,35	
Arriendo Locales	5.760,06	
Fletes y Comunicación	130,95	
Cuotas y Contribuciones	172,01	
Legales y Notariales	401,75	
Imptos. Y Patentes	13,67	
Contribución Superintendencia	718,81	
Gastos Financieros	2.680,84	
Obsequios y donaciones	273,00	
Propinas y Miscelaneos	82,23	
Otros Gastos	369,50	
Gastos de Inspección 2%	4.600,09	
Varios	199,59	75.933,96
Gastos no Operacionales		
Depreciación Activos Fijos	2.301,54	3.890,20
Gastos no deducibles	1.588,66	

TOTAL GASTOS

US\$ 184.800,45

Pérdida del Ejercicio

US\$ 18.544,08