

## Notas a los Estados Financieros al 31 de Diciembre del 2019

### Siglas utilizadas

Compañía /	- TALAHASY SEGURIDAD CIA.LTDA.
NIIF	- Normas Internacionales de Información Financiera NIIF para las PYMES
SIC	- Interpretaciones de las NIC
PCGA	- Principios contables de general aceptación
IASB	- Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad
US\$	- Dólares estadounidenses

**NOTA 1. IDENTIFICACIÓN DE LA EMPRESA Y ACTIVIDAD ECONÓMICA.**

**Nombre de la entidad:**

TALAHASY SEGURIDAD CIA.LTDA.

**RUC de la entidad:**

1792003121001

**Domicilio de la entidad:**

Av. La Prensa N49-180 y Juan Holguín Edificio AMAFKAR. Quinto Piso

**Forma legal de la entidad:**

Compañía de Responsabilidad Limitada (Cia.Ltda.)

**País de incorporación:**

Ecuador

**Descripción:**

TALAHASY SEGURIDAD Cia.Ltda. constituida en la ciudad de Quito – Ecuador, tiene como objeto social la prestación de servicios de vigilancia y seguridad aeroportuaria para varias aerolíneas nacionales e internacionales, mediante el sistema de tercerización laboral de servicios complementarios. Sus oficinas están ubicadas en la ciudad de Quito y Guayaquil, y la compañía mantiene un promedio de 101 empleados.

**Representante legal:**

Freddy Romo O.

# TALAHASY SEGURIDAD CIA.LTDA.

## Notas a los Estados Financieros

Saldos al 31 de Diciembre del 2019 y 2018

### Composición empresarial

Las participaciones de TALAHASY SEGURIDAD CIA.LTDA.:

<b>Nombre del Socio</b>	<b>Participaciones</b>	<b>%</b>
DE LA ROSA MOREIRA ELSY JANNETH	US\$5,500.00	55.00%
VALLEJO JARRIN MARTHA GABRIELA	US\$4,000.00	40.00%
DE LA ROSA REINOSO CESAR ERNESTO	US\$500.00	5.00%
<b>Total</b>	<b>US\$10,000.00</b>	<b>100%</b>

### NOTA 2. RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES

#### Antecedentes

La Superintendencia de Compañías, según disposición emitida en la resolución 06.Q.ICI.004, del 21 de agosto de 2006, estableció que “las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF”, sean de aplicación obligatoria por parte de las entidades sujetas a control y vigilancia de la Superintendencia de Compañías, para el registro, preparación y presentación de los estados financieros.

#### Bases de Preparación

#### Declaración de Cumplimiento

Los estados financieros han sido preparados de conformidad con Normas Internacionales de Información Financiera NIIF para las PYMES emitidas por la Internacional Accounting Standards Board (IASB) las que han sido adoptadas en Ecuador por la Superintendencia de Compañías, según disposición emitida en la resolución 06.Q.ICI.004, del 21 de agosto de 2006. Los estados financieros han sido preparados con base a costo histórico, aunque modificado por la revalorización de ciertos bienes de propiedad, planta y equipo.

#### a. Moneda Funcional y de Presentación

Los estados financieros están expresados en la moneda del entorno económico principal en que la entidad opera (moneda funcional) representada en Dólares (US\$). El dólar es la unidad monetaria de la República del Ecuador. La República del Ecuador no emite papel propio, y en su lugar, el dólar de los Estados Unidos de América se utiliza como moneda de curso legal.

### **b. Responsabilidad de la Información y Estimaciones Realizadas**

La información contenida en los Estados Financieros es responsabilidad de la administración de la Compañía, que manifiesta expresamente que se han aplicado en su totalidad los principios y criterios incluidos en las NIIF para las PYMES. Las estimaciones y supuestos son revisados de manera periódica. Los resultados de las revisiones de estimaciones contables son reconocidos en el periodo en que estos hayan sido revisados y cualquier otro periodo que estos afecten.

Las estimaciones relevantes que son particularmente susceptibles a cambios significativos se relacionan con la estimación de vida útil y el valor residual de los activos; la determinación de la provisión para cuentas incobrables; la evaluación de posibles pérdidas por deterioro de determinados activos; la recuperabilidad de los impuestos diferidos y la amortización de los intangibles.

### **Clasificación de Saldos en Corrientes y No Corrientes**

En el estado de situación financiera, los activos son clasificados como corrientes cuando; se espera realizar el activo, o tiene la intención de venderlo o consumirlo en su ciclo normal de operación; mantiene el activo principalmente con fines de negociación; espera realizar el activo dentro de los 12 meses siguientes después del periodo sobre el cual se informa; o el activo es efectivo o equivalente de efectivo sin ningún tipo de restricción.

### **Efectivo y Equivalentes al Efectivo**

La compañía considera como efectivo y equivalente de efectivo los saldos de caja y bancos sin restricciones y todas las inversiones financieras de fácil liquidación pactadas a un máximo de noventa días, incluyendo depósitos a plazo.

### **Activos Financieros**

#### **a) Cuentas y documentos por cobrar**

Corresponden principalmente aquellos deudores pendientes de pago, por los servicios vendidos. Se contabilizan inicialmente a su valor razonable, menos las pérdidas por deterioro de su valor, en caso que exista evidencia objetiva de la incobrabilidad de los importes que se mantienen por cobrar, según los términos originales de cuentas por cobrar.

La empresa no utiliza el método de interés implícito, ya que la recuperación de estos saldos es menor a un año calendario.

**b) Deterioro ó "Provisión" de Cuentas Incobrables**

Para la evaluación del valor razonable de cuentas y documentos por cobrar, sobre cartera donde exista evidencia objetiva de su incobrabilidad, y que su recuperación sea mayor a 90 días y hasta un año calendario en términos de negociación original.

1) Si no se precisa de información sobre la evaluación de evidencia objetiva de incobrabilidad, la Compañía realiza al menos la "provisión" por deterioro permitida por la Ley de Régimen Tributario Interno Art.10 literal 11 y de su Reglamento Art.28 literal 3 a razón del 1% anual en base al saldo de cartera vigente al 31 de diciembre de cada año y de facturas emitidas y vencidas por ese ejercicio fiscal. Sin que exceda del 10% de la cartera total.

La constitución de la "provisión" por deterioro de las cuentas incobrables se registra con cargo a los resultados del ejercicio y contra la cuenta de deterioro acumulado ó "provisión" de cuentas incobrables clasificada como tal y de saldo negativo para la determinación del valor neto recuperable de las cuentas por cobrar clientes.

La eliminación definitiva de créditos incobrables se realizará primero contra la "provisión" por deterioro constituida y de existir un saldo, contra los resultados del ejercicio, y cuando se hayan cumplido las siguientes condiciones:

- Haber constado como tales, dos años o más en la contabilidad;
- Haber transcurrido más de dos años desde la fecha de vencimiento original del crédito;
- Haber prescrito la acción para el cobro del crédito;
- En caso de quiebra o insolvencia del deudor;
- Si el deudor es una sociedad, cuando ésta haya sido liquidada o cancelado su permiso de operación.

2) Dependiendo del indicador de incobrabilidad evaluado por la Compañía y a través de autorización de la gerencia, se constituirá la "provisión" por deterioro de cuentas incobrables, bajo los siguientes parámetros de análisis:

<b>Tiempo Vcto. Dias</b>	<b>Clasificación/Nivel</b>	<b>%</b>
<b>Desde Hasta</b>		<b>Provisión</b>
1 a 90 días	A	0%
90 a 180 días	B	2%
181 a 360 días	C	4%

De existir cuentas por cobrar clientes pendientes a la elaboración y preparación de estados financieros (31-Dic), y con un vencimiento mayor a 90 días desde la fecha de corte, se incluye en la correspondiente nota explicativa el cálculo determinado para provisión (puntos 1 ó 2)

### **c) Deterioro de Activos Financieros**

Las pérdidas por deterioro de valor de activos financieros son reconocidas con cargo a resultados en las categorías de gastos asociados a la función del activo deteriorado, donde existen indicios de incobrabilidad. De existir una recuperación o reversión futura de la provisión acumulada por deterioro, se la realiza con cargo a ingresos ordinarios.

### **Propiedad, Planta y Equipo**

#### **Costo**

Los elementos de la propiedad, planta y equipo se valorizan inicialmente a su costo que comprende su precio de compra y cualquier costo directamente atribuible para poner al activo en condiciones de operación para su uso destinado.

Posteriormente al registro inicial, los elementos de propiedades, planta y equipo son rebajados por la depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro de valor acumulada.

Los costos de ampliación, modernización o mejoras que representen un aumento de productividad, capacidad o eficiencia o un aumento de la vida útil, son capitalizados aumentando el valor de los bienes.

Los gastos de reparaciones, conservación y mantenimiento menores, son registrados como un cargo a los resultados del ejercicio en que se incurren.

La ganancia o pérdida resultante de la enajenación o retiro de un bien se calcula como la diferencia entre el precio obtenido en la enajenación y el valor neto registrado en libros, reconociendo el cargo o abono a resultados del período.

El valor residual y la vida útil de los activos se revisan y ajustan si es necesario, en cada cierre de balance.

#### **Depreciación acumulada**

Las depreciaciones son calculadas bajo el método lineal, mediante la distribución del costo de adquisición corregido por el valor residual estimado, entre los años de vida útil estimada de cada uno de los elementos, según el siguiente detalle:

**Notas a los Estados Financieros**

Saldos al 31 de Diciembre del 2019 y 2018

Años de vida útil estimada	Valor residual	Tasa Depreciación		
		NIIF	SRI	
Muebles y Enseres	10 años	\$1	10%	10% (10 años)
Equipo de Seguridad	10 años	20%	10%	20% (5 años)
Equipo Electrónico	5 años	\$1	20%	10%
Equipo Comunicación	5 años	\$1	20%	10 y 20%
Equipo Computación	5 años	\$1	20%	33% (3 años)
Equipos Oficina	5 años	\$1	20%	10%
Vehículo	5 años	20%	20%	20%

**Deterioro de valor de activos no financieros**

La Compañía evalúa periódicamente si existen indicadores que alguno de sus activos pudiese estar deteriorado. Si existen tales indicadores se realiza una estimación del monto recuperable del activo.

El monto recuperable de un activo es el mayor valor entre el valor justo de un activo como unidad generadora de efectivo menos los costos de venta y su valor de uso, y es determinado para un activo individual a menos que el activo no genere entradas de efectivo que son claramente independientes de otros activos o grupo de activos.

Cuando el valor en libros de un activo excede su monto recuperable, el activo es considerado deteriorado y es disminuido hasta alcanzar su monto recuperable.

Al evaluar el valor en uso, los flujos de efectivo futuros estimados son descontados usando una tasa de descuento antes de impuesto que refleja las evaluaciones actuales de mercado, del valor del dinero en el tiempo y los riesgos específicos asociados al activo.

Para determinar el valor justo menos los costos de venta, se usa un modelo de valuación apropiado. Estos cálculos son corroborados por múltiples de valuación, u otros indicadores de valor justo disponibles.

Las pérdidas por deterioro de valor de activos no financieros son reconocidas con cargo a resultados en las categorías de gastos asociados a la función del activo deteriorado, y en propiedades anteriormente reevaluadas, donde la reevaluación fue llevada al patrimonio, con cargo al otro resultado integral.

Para activos excluyendo los de valor inmaterial, se realiza una evaluación anual respecto de si existen indicadores que la pérdida por deterioro reconocida anteriormente podría ya no existir o podría haber disminuido. Si existe tal indicador, la Compañía estima el monto nuevo recuperable.

Una pérdida por deterioro anteriormente reconocida es reversada solamente si ha habido un cambio en las estimaciones usadas para determinar el monto recuperable del activo desde la última vez que se reconoció una pérdida por deterioro. Si es el caso, el valor en libros del activo aumentado hasta

alcanzar su monto recuperable. Este monto aumentado no puede exceder el valor en libros que habría sido determinado, neto de depreciación, si no se hubiese reconocido una pérdida por deterioro del activo de años anteriores. Tal reverso es reconocido con abono a resultados.

### **Provisiones**

Una provisión se reconoce, si como resultado de un evento pasado, la compañía tiene una obligación legal o implícita en el presente que pueda ser estimada con suficiente fiabilidad y es probable sea necesaria una salida de beneficios económicos para cancelar la obligación.

### **Provisión para Jubilación Patronal y Desahucio**

El Código de Trabajo establece la obligatoriedad de los empleadores de conceder Jubilación Patronal a todos aquellos empleados que hayan cumplido entre 20 y 25 años de servicios continuos o interrumpidos en una misma institución. La compañía registra anualmente esta provisión tanto para la jubilación patronal y el desahucio en base a estudios actuariales realizados por un perito independiente debidamente calificado.

### **Cuentas por Pagar Comerciales y Otras Cuentas por Pagar**

Corresponde principalmente a cuentas por pagar propias del giro del negocio, así como de obligaciones patronales y tributarias, las mismas que son registradas a sus correspondientes valores nominales.

La empresa no utiliza el interés implícito para reconocer el valor razonable por ejemplo de cuentas por pagar a proveedores, ya que los pagos son menores a un año calendario.

### **Impuesto a las Ganancias e Impuestos Diferidos**

El impuesto a las ganancias se determina usando las tasas de impuesto (y leyes) aprobadas en la Ley de Régimen Tributario Interno o a punto de aprobarse a la fecha de cierre del estado de situación financiera clasificado y que se espera aplicar cuando el correspondiente activo por impuesto diferido se realice o el pasivo por impuesto diferido se liquide.

Los impuestos diferidos se calculan, de acuerdo con el método del balance, sobre las diferencias temporarias que surgen entre las bases fiscales de los activos y pasivos y sus importes en libros.

Los activos por impuestos diferidos se reconocen a medida en que es probable que vaya a disponerse de beneficios futuros con los cuales compensar las diferencias temporarias.

Si la cantidad pagada de impuestos excede del valor a pagar, el exceso se reconoce como activo, y si el valor de impuestos no se ha liquidado en su totalidad se reconoce como un pasivo.

### **Reconocimiento de los Ingresos de Actividades Ordinarias**

Los ingresos provenientes de la prestación de servicios en el curso ordinario de actividades se valoran al valor razonable de la contrapartida recibida o por recibir, neto de descuentos comerciales. Los ingresos reconocidos cuando existe evidencia persuasiva, usualmente en la forma de un acuerdo de venta ejecutado, que los riesgos y beneficios de la propiedad han sido transferidos al comprador, la recuperación de la consideración es probable, los costos asociados y los posibles descuentos pueden ser estimados con suficiente fiabilidad, no hay participación alguna de la administración sobre los servicios prestados, y el monto del ingreso puede ser medido con suficiente fiabilidad.

### **Ingresos Financieros**

Los intereses correspondientes al financiamiento de documentos son reconocidos con base al saldo del capital de los préstamos.

### **Costos y Gastos de Operación**

Los gastos de la compañía son reconocidos sobre la base del devengado. Se componen de: costos de personal operativo, gastos de ventas, gastos administrativos, gastos financieros, impuestos, tasas, contribuciones y otros costos directos propios del giro del negocio.

### **Estado de Flujos de Efectivo**

Bajo flujos originados por actividades de la operación, se incluyen todos aquellos flujos de efectivo relacionados con el giro del negocio, incluyendo además los intereses pagados, los ingresos financieros y en general, todos aquellos flujos que no están definidos como de inversión o financiamiento. Cabe destacar que el concepto operacional utilizado en este estado, es más amplio que el considerado en el estado de resultados.

### NOTA 3.- POLÍTICA DE GESTIÓN DE RIESGOS

#### Factores de Riesgo

La Gerencia General y Gerencia Administrativa y Financiera de la Compañía son las responsables de monitorear periódicamente los factores de riesgo más relevantes de TALAHASY SEGURIDAD CIA.LTDA., en base a una metodología de evaluación continua. La Compañía administra una serie de procedimientos y políticas desarrolladas para disminuir su exposición al riesgo frente a variaciones de inflación.

#### RIESGO FINANCIERO

##### Riesgo Operacional

El riesgo operacional que administra TALAHASY SEGURIDAD CIA.LTDA., gira en torno a la fijación de precios.

##### Riesgo de Liquidez

El riesgo de liquidez de TALAHASY SEGURIDAD CIA.LTDA., es administrado mediante una adecuada gestión de los activos y pasivos, optimizando de esta forma los excedentes de caja y de esta manera asegurar el cumplimiento de los compromisos de deudas al momento de su vencimiento.

TALAHASY SEGURIDAD CIA.LTDA., realiza periódicamente proyecciones de flujo de caja, análisis de la situación financiera, el entorno económico con el propósito de obtener los recursos de liquidez necesarios para que la empresa cumpla con sus obligaciones.

##### Riesgo de Inflación

El riesgo de inflación proviene del proceso de la elevación continuada de los precios con un descenso discontinuado del valor del dinero. El dinero pierde valor cuando con él no se puede comprar la misma cantidad de bienes y servicios que anteriormente se compraba.

### **Riesgo Crediticio**

El riesgo de crédito es el riesgo de que una contraparte no pueda cumplir con sus obligaciones en relación con un instrumento financiero o contrato de venta, generando una pérdida financiera. La Compañía está expuesta a un riesgo de crédito por sus actividades operativas.

El riesgo de crédito surge del efectivo y equivalentes de efectivo, depósitos en bancos e instituciones financieras, así como la exposición al crédito de clientes, que incluyen a los saldos pendientes de las cuentas por cobrar y a las transacciones comprometidas.

Los principales activos financieros de TALAHASY SEGURIDAD CIA.LTDA., son los saldos de caja y efectivo, deudores comerciales y otras cuentas por cobrar, e inversiones, que representan la exposición máxima de la Compañía al riesgo de crédito en relación con los activos financieros. El riesgo del crédito de la Compañía es atribuible principalmente a sus deudas comerciales. Los importes se reflejan en el balance de situación netos de provisiones para insolvencias, estimadas por la Administración de la Compañía en función de la experiencia de ejercicios anteriores y su valoración del entorno económico actual.

### **Riesgo de tasa de interés**

El principal objetivo en la gestión de riesgo de la tasa de interés es obtener un equilibrio a la estructura de financiamiento, lo cual, permite a TALAHASY SEGURIDAD CIA.LTDA., minimizar el costo de la deuda con una volatilidad reducida en el estado de resultados. Este descenso en las tasas de interés se debe a una política de gobierno, que mediante leyes y decretos organiza el manejo y la fijación de las tasas.

## **NOTA 4.- ESTIMACIONES Y JUICIOS O CRITERIOS DE LA ADMINISTRACIÓN**

### **Aplicación de NIIF para las PYMES, vigentes a la fecha que se informa**

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

Las estimaciones y criterios usados son continuamente evaluados y se basan en la experiencia histórica y otros factores, incluyendo la expectativa de ocurrencia de eventos futuros que se consideran razonables de acuerdo a las circunstancias.

La Compañía efectúa estimaciones y supuestos respecto del futuro. Las estimaciones contables resultantes, por definición, muy pocas veces serán iguales a los resultados reales. Las estimaciones y supuestos efectuados por la Administración se presentan a continuación:

### Vidas Útiles y de Deterioro de Activos

La Administración es quien determina las vidas útiles estimadas y los correspondientes cargos por depreciación para sus propiedades, planta y equipos, ésta estimación se basa en los ciclos de vida de los activos en función del uso esperado por la Compañía, considerando como base depreciable al valor resultante entre el costo de adquisición del bien menos su valor de recuperación estimado.

Adicionalmente, de acuerdo a lo dispuesto por la Sección 27 "Deterioro de valor de activos", la Compañía evalúa al cierre de cada ejercicio anual o antes, si existe algún indicio de deterioro, el valor recuperable de los activos de largo plazo, para comprobar si hay pérdida de deterioro en el valor de los activos.

### Otras Estimaciones

La Compañía ha utilizado estimaciones para valorar y registrar algunos de los activos, pasivos, ingresos, gastos y compromisos. Básicamente estas estimaciones se refieren a:

- La evaluación de posibles pérdidas por deterioro de determinados activos.
- La vida útil de los activos materiales e intangibles.
- Los criterios empleados en la valoración de determinados activos.
- La necesidad de constituir provisiones y, en el caso de ser requeridas, el valor de las mismas.
- La recuperabilidad de los activos por impuestos diferidos.
- Valor actuarial de indemnizaciones por años de servicio.

La determinación de estas estimaciones está basada en la mejor estimación de los desembolsos que será necesario pagar por la correspondiente obligación, tomando en consideración toda la información disponible a la fecha del período, incluyendo la opinión de expertos independientes tales como asesores legales y consultores.

En el caso que las estimaciones deban ser modificadas por cambios del entorno económico y financiero de las mismas, dichas modificaciones afectarán al período contable en el que se generen, y su registro contable se lo realizaría de forma prospectiva.

# TALAHASY SEGURIDAD CIA.LTDA.

## Notas a los Estados Financieros

Saldos al 31 de Diciembre del 2019 y 2018

### ACTIVOS CORRIENTES

#### NOTA 5. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

Concepto	Diciembre 31, 2019	Diciembre 31, 2018
Caja chica Quito	100.00	100.00
Caja chica Guayaquil	100.00	100.00
Caja Chica Operativa Quito	125.00	65.00
Caja chica Operativa Guayaquil	60.00	60.00
Caja chica Operativa Auqui Chico	20.00	-
Caja Chica Latacunga	20.00	20.00
Cta.Cte.Produbanco	96,873.12	105,151.46
Cta.Cte.Banco del Pichincha	35,866.82	36,629.99
Cta.Aho.Cooperativa 29 de Octubre	4,151.01	1,938.58
Inversiones Produbanco	-	30,000.00
Inversiones Cooperativa 29 de Octubre	159,006.00	66,000.00
<b>Total</b>	<b>296,321.95</b>	<b>240,065.03</b>

#### NOTA 6. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

Concepto	Diciembre 31, 2019	Diciembre 31, 2018
TAGSA	50,693.32	49,794.74
CITYFAST	26,645.48	51,725.48
IBERIA	11,045.20	9,252.49
BAGPARKINGS	3,184.50	-
EMSA	23,244.04	8,981.44
LINEAS AEREAS SURAMERICANAS	10,571.73	14,149.88
S.T.E WINGS GROUND HANDLING CIA.LTDA	-	24.20
AUQUI CHICO	7,512.00	-

# TALAHASY SEGURIDAD CIA.LTDA.

## Notas a los Estados Financieros

Saldos al 31 de Diciembre del 2019 y 2018

Concepto	Diciembre 31, 2019	Diciembre 31, 2018
BOEHLER	3,740.00	3,740.00
(-) Provisión Ctas Incobrables (años anteriores)	-	(684.49)
(-) Provisión Ctas Incobrables Cityfast	(26,645.48)	(35,185.48)
<b>Total</b>	<b>109,990.79</b>	<b>101,798.26</b>

### 6.1 Pérdida Acumulada Cuentas Incobrables y Deterioro

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

Concepto	Diciembre 31, 2019	Diciembre 31, 2018
(-) Saldo Inicial	-35,869.97	-23,373.64
(-) Provisiones Del Año	-	-12,496.33
(+) Bajas o Reversiones	9,224.49	-
<b>Total</b>	<b>-26,645.48</b>	<b>-35,869.97</b>

### NOTA 7. OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

Concepto	Diciembre 31, 2019	Diciembre 31, 2018
Prestamos a Empleados	3,740.13	3,014.46
<b>Total</b>	<b>3,740.13</b>	<b>3,014.46</b>

### NOTA 8. IMPUESTOS CORRIENTES

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

Concepto	Diciembre 31, 2019	Diciembre 31, 2018
Retenciones de Renta en Ventas	20,724.32	19,067.14
Crédito Tributario en Renta	-	14,519.20
Retenciones Renta Devoluciones SRI	5.03	-
<b>Total</b>	<b>20,729.35</b>	<b>33,586.34</b>

# TALAHASY SEGURIDAD CIA.LTDA.

## Notas a los Estados Financieros

Saldos al 31 de Diciembre del 2019 y 2018

### NOTA 9. SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

Concepto	Diciembre 31, 2019	Diciembre 31, 2018
Seguros Anticipados	3,388.56	3,203.55
<b>Total</b>	<b>3,388.56</b>	<b>3,203.55</b>

### ACTIVOS NO CORRIENTES

### NOTA 10. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

#### Periodo anterior

Concepto	(+) Saldo inicial	(-) Saldo inicial - depreciación acumulada	(+) Compras	(-) Bajas incluida la (depreciación dada de baja)	(+,-) Transferencia	(+,-) Otros detallar	(-) Gastos de depreciación	Saldo final
Muebles y enseres	1,427.91	-	-	-	-	-	-395.04	1,032.87
Maquinaria y equipo	23,280.66	-	57.62	-	-	-	-3,484.53	19,853.75
Vehiculo	467.29	-	21,293.74	-16,726.40	-	-	-3,477.33	1,557.30
Equipo de computación	181.14	-	436.61	-	-	81.30	-228.12	470.93
<b>TOTAL</b>	<b>25,357.00</b>	<b>-</b>	<b>21,787.97</b>	<b>-16,726.40</b>	<b>-</b>	<b>81.30</b>	<b>-7,585.02</b>	<b>22,914.85</b>

#### Periodo actual

Concepto	(+) Saldo inicial	(-) Saldo inicial - depreciación acumulada	(+) Compras	(-) Bajas incluida la (depreciación dada de baja)	(+,-) Transferencia	(+,-) Otros detallar	(-) Gastos de depreciación	Saldo final
Muebles y enseres	1,032.87	-	650.00	-	-	-	-494.52	1,188.35

# TALAHASY SEGURIDAD CIA.LTDA.

## Notas a los Estados Financieros

Saldos al 31 de Diciembre del 2019 y 2018								
Maquinaria y equipo	19,853.75	-	2,901.02	-	-	-	-3,304.73	19,450.04
Vehiculo	1,557.30	-	1,049.00	-	-	-	-395.10	2,211.20
Equipo de computación	470.93	-	-	-	-	-	-119.70	351.23
<b>TOTAL</b>	<b>22,914.85</b>	<b>-</b>	<b>4,600.02</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-4,314.05</b>	<b>23,200.82</b>

Concepto	Diciembre 31, 2019	Diciembre 31, 2018
<b>SALDO FINAL PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>23,200.82</b>	<b>22,914.85</b>

### NOTA 11. OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

Concepto	Diciembre 31, 2019	Diciembre 31, 2018
Otras Garantías	2,641.12	3,340.00
<b>Total</b>	<b>2,641.12</b>	<b>3,340.00</b>

### NOTA 12. ACTIVO POR IMPUESTOS DIFERIDOS

Concepto	Diciembre 31, 2019	Diciembre 31, 2018
(+) Saldo Inicial	9,871.95	9,332.17
(+/-) Generación/Reversion	2,603.03	6,173.57
(+/-) Ajustes a Resultados PYG	-157.17	-5,633.79
<b>SALDO FINAL</b>	<b>12,317.81</b>	<b>9,871.95</b>

### PASIVOS CORRIENTES

### NOTA 13. PROVEEDORES Y ANTICIPO CLIENTES

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

Concepto	Diciembre 31, 2019	Diciembre 31, 2018
Proveedores Locales	1,282.23	1,345.90
<b>Total</b>	<b>1,282.23</b>	<b>1,345.90</b>

# TALAHASY SEGURIDAD CIA.LTDA.

## Notas a los Estados Financieros

Saldos al 31 de Diciembre del 2019 y 2018

### NOTA 14. OBLIGACIONES FISCALES

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

<b>Concepto</b>	<b>Diciembre 31, 2019</b>	<b>Diciembre 31, 2018</b>
Retención Fuente Presuntivo (Honorarios Profesionales)	150.00	-
Impuestos por Pagar meses anteriores	8,289.08	3,290.73
Impuesto a la Renta por Pagar Corriente	32,729.51	22,403.32
<b>Total</b>	<b>41,168.59</b>	<b>25,694.04</b>

### NOTA 15. OBLIGACIONES CON EL IESS

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

<b>Concepto</b>	<b>Diciembre 31, 2019</b>	<b>Diciembre 31, 2018</b>
Aporte IESS	11,084.73	10,514.38
Ptmos. IESS por pagar	4,503.45	4,024.38
Fondos de Cesantias GENESIS	-	57.43
<b>Total</b>	<b>15,588.18</b>	<b>14,596.19</b>

### NOTA 16. OBLIGACIONES Y BENEFICIOS EMPLEADOS

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

<b>Concepto</b>	<b>Diciembre 31, 2019</b>	<b>Diciembre 31, 2018</b>
Personal Quito	15,455.62	12,670.39
Personal Guayaquil	26,268.86	27,406.76
Obligaciones participación trabajadores	18,494.75	12,292.72
Decimo Tercer Sueldo	4,301.99	4,754.81
Decimo Cuarto Sueldo	26,970.25	25,791.40
Fondos de Reserva	1,034.79	715.10
Vacaciones	38,659.34	30,467.15
<b>Total</b>	<b>131,185.60</b>	<b>114,098.34</b>

# TALAHASY SEGURIDAD CIA.LTDA.

## Notas a los Estados Financieros

Saldos al 31 de Diciembre del 2019 y 2018

### NOTA 17. OTROS PASIVOS CORRIENTES

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

Concepto	Diciembre 31, 2019	Diciembre 31, 2018
Otras Provisiones por Pagar	33,342.23	24,563.23
<b>Total</b>	<b>33,342.23</b>	<b>24,563.23</b>

### NOTA 18. PROVISION BENEFICIOS EMPLEADOS POR BENEFICIOS DEFINIDOS

#### a) JUBILACIÓN PATRONAL

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

Concepto	Diciembre 31, 2019	Diciembre 31, 2018
(+) Saldo Inicial	84,582.35	78,307.83
(+) Costo Por Servicios Actuales Y Pasados	5,193.63	6,094.75
(+) Costo Financiero	132.15	179.77
<b>Total</b>	<b>89,908.13</b>	<b>84,582.35</b>

#### b) DESAHUCIO

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

Concepto	Diciembre 31, 2019	Diciembre 31, 2018
(+) Saldo Inicial	25,080.66	19,484.13
(+) Costo Por Servicios Actuales	5,720.28	8,689.08
(+) Costo Financiero	253.63	429.73
(-) Beneficios Pagados	-4,068.41	-3,522.28
<b>Total</b>	<b>26,986.16</b>	<b>25,080.66</b>
<b>SALDO FINAL PROVISION BENEFICIOS EMPLEADOS</b>	<b>131,185.60</b>	<b>114,098.34</b>

# TALAHASY SEGURIDAD CIA.LTDA.

## Notas a los Estados Financieros

Saldos al 31 de Diciembre del 2019 y 2018

### NOTA 19. PASIVO POR IMPUESTOS DIFERIDOS

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

<b>Concepto</b>	<b>Diciembre 31, 2019</b>	<b>Diciembre 31, 2018</b>
(+) Saldo Inicial	204.66	168.30
(+/-) Generación/Reversion	-	36.36
(+/-) Ajustes a Resultados PYG	-157.18	-
<b>Total</b>	<b>47.48</b>	<b>204.66</b>

### NOTA 20. PATRIMONIO

#### a) CAPITAL

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

<b>Concepto</b>	<b>Diciembre 31, 2019</b>	<b>Diciembre 31, 2018</b>
De La Rosa Moreira Elsy Janneth	5,500.00	5,500.00
De la Rosa Cesar	500.00	500.00
Vallejo Jarrin Martha Gabriela	4,000.00	4,000.00
<b>Total</b>	<b>10,000.00</b>	<b>10,000.00</b>

#### b) RESERVAS

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

<b>Concepto</b>	<b>Diciembre 31, 2019</b>	<b>Diciembre 31, 2018</b>
Reserva Legal	9,440.93	9,440.93
Reserva Facultativa y Estatutaria	9,333.01	12,636.39
<b>Total</b>	<b>18,773.94</b>	<b>22,077.32</b>

# TALAHASY SEGURIDAD CIA.LTDA.

## Notas a los Estados Financieros

Saldos al 31 de Diciembre del 2019 y 2018

### c) RESULTADOS ACUMULADOS

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

Concepto	Diciembre 31, 2019	Diciembre 31, 2018
Resultados Acumulados Provenientes Aplicación NIIF por 1era.Vez	-	(3,303.38)
Resultados Ejercicios Anteriores	-	5,738.81
Ganancia Año 2016	-	45,357.49
Ganancia Año 2018	29,370.89	-
<b>Total</b>	<b>29,370.89</b>	<b>47,792.92</b>

### INGRESOS/GASTOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

#### NOTA 21. INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

Concepto	Diciembre 31, 2019	Diciembre 31, 2018
Ventas Quito	376,368.47	316,767.67
Ventas Guayaquil	666,732.15	636,745.63
<b>Total</b>	<b>1,043,100.62</b>	<b>953,513.30</b>

#### NOTA 22. COSTO DE VENTAS - OPERACIÓN

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

Concepto	Diciembre 31, 2019	Diciembre 31, 2018
Combustible Operativo	421.88	366.96
Costo personal Quito	93,791.29	70,647.09
Horas extras Quito	28,158.50	20,393.22
Bonificacion Alimentación Quito	7,577.88	1,545.93
Bonificaciones Quito	408.00	7,566.93
Costo personal Guayaquil	308,470.16	303,083.19
Horas extras Guayaquil	42,976.77	40,819.59
Bonificacion Alimentación GYE	277.00	250.00

# TALAHASY SEGURIDAD CIA.LTDA.

## Notas a los Estados Financieros

Saldos al 31 de Diciembre del 2019 y 2018

Concepto	Diciembre 31, 2019	Diciembre 31, 2018
Bonificaciones GYE	448.58	-
Costo Personal LATACUNGA	715.10	-
Horas Extras LATACUNGA	224.44	-
Bonificaciones LATACUNGA	37.36	-
Movilización Quito	292.38	381.08
Movilizacion GYE	13.42	183.07
Costo aporte IESS asumido Quito	2,502.31	1,097.41
Costo aporte IESS 12,15% LATACUNGA	18.00	-
Fondo de Reserva UIO	5,835.46	2,727.04
Fondo de Reserva GYE	23,672.32	22,352.32
Liquidaciones e Indemnizaciones	899.95	-
Servicios Medicos	12,141.12	1,485.00
Soporte Tecnico Informatico	60.00	-
Mantenimiento y Reparaciones Vehiculos	486.12	812.88
Seguro Accidentes Empleados	3,994.81	4,068.91
Participacion ventas QUIPORT	19,410.56	15,044.76
Participacion ventas TAGSA	4,547.59	4,010.79
Transporte a Empleados	7,133.79	11,677.50
Tarjetas de circulacion	1,476.73	1,544.98
Capacitacion	6,000.00	6,348.85
Ropa trabajo y eq. Seguridad	6,157.73	12,475.03
Alimentación Operativa	17,416.39	8,706.38
Equipos y Suministros Operativos	342.37	1,411.09
Servicios Ocasionales	150.00	975.69
Servicio Troncalizado Radios	5,453.00	4,967.92
Agazajo Navideño	1,385.02	927.09
Decimo Tercer Sueldo	40,079.14	39,460.98
Decimo Cuarto Sueldo	33,552.47	33,129.86
Vacaciones	20,275.64	16,960.07
<b>Total</b>	<b>696,803.28</b>	<b>635,421.61</b>

**Notas a los Estados Financieros**

Saldos al 31 de Diciembre del 2019 y 2018

**NOTA 23. GASTOS ADMINISTRATIVOS**

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

<b>Concepto</b>	<b>Diciembre 31, 2019</b>	<b>Diciembre 31, 2018</b>
Sueldos	71,055.22	78,443.18
Horas extras	108.46	204.00
Bonificaciones	7,945.22	11,703.22
Aporte Patronal IESS 12,15%	71,585.09	64,851.64
Fondos de Reserva	6,815.30	7,343.32
Decimo Tercer Sueldo	6,856.66	7,292.03
Decimo Cuarto Sueldo	2,456.54	2,365.80
Vacaciones	6,030.76	3,673.44
Desahucio	5,973.91	9,118.81
Jubilación Patronal	5,325.78	6,274.52
Honorarios Asesoría Financiera/Seguridad Ind.	1,930.00	4,373.00
Legales, Notarias	493.58	509.35
Mantenimiento Equipos Oficina, Computo	579.37	355.27
Soporte Técnico Informático	1,009.00	1,273.04
Arrendamiento oficina y Alicuota	6,600.00	6,982.30
Publicidad	758.50	-
Combustibles y Lubricantes	1,644.72	685.65
Seguros	5,599.23	5,204.17
Transporte	2,131.63	91.49
Servicio de Courier-Fletes	393.12	352.05
Gastos de Gestión	202.08	31.18
Gastos de Viaje	5,718.97	1,007.70
Patente Municipal	2,708.83	2,760.97
Matricula Vehiculos	250.99	1,105.28
Uso de frecuencias	82.32	6.86
Contribuciones Superintendencia de Cias	317.52	274.23
Aporte Camaras de Seguridad	920.00	860.00

# TALAHASY SEGURIDAD CIA.LTDA.

## Notas a los Estados Financieros

Saldos al 31 de Diciembre del 2019 y 2018

Concepto	Diciembre 31, 2019	Diciembre 31, 2018
IVA cargado a Gasto	-	13.69
Ret.Impto.Rta.No Devueltas SRI	7,222.14	-
Depreciacion Propiedad,Planta y Equipo	4,314.05	7,503.72
Provisión Cuentas Incobrables	-	12,496.33
Papeleria y suministros de oficina	2,301.83	1,683.32
Alimentación Administrativa	989.76	5,819.19
Cafetería y Aseo	1,158.52	619.76
Servicios básicos	685.72	728.46
Telefonia movil	2,223.26	4,293.71
Internet	761.60	928.34
Hosting y Dominio	152.27	170.16
Seguro Medico	1,542.75	2,234.90
Servicios salud ocupacional	5,350.00	500.00
Servicios Certificaciones/Renovaciones Permisos	1,115.79	915.50
Servicios ocasionales	450.00	-
Otros Gastos	-	1,611.94
<b>Total</b>	<b>243,760.49</b>	<b>256,661.52</b>

### NOTA 24. GASTOS FINANCIEROS

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

Concepto	Diciembre 31, 2019	Diciembre 31, 2018
Comisiones bancarias	965.64	959.37
Intereses pagados a Terceros	-	36.80
<b>Total</b>	<b>965.64</b>	<b>996.17</b>

# TALAHASY SEGURIDAD CIA.LTDA.

## Notas a los Estados Financieros

Saldos al 31 de Diciembre del 2019 y 2018

### NOTA 25. OTROS INGRESOS

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

<b>Concepto</b>	<b>Diciembre 31, 2019</b>	<b>Diciembre 31, 2018</b>
Recuperación Cuentas Incobrables - CityFast	9,224.49	-
Intereses Financieros – Inversiones Corto Plazo	6,024.03	4,416.76
Intereses Devol.Impto.Rta.SRI	251.64	-
Ganancia Venta/Baja de Activos Fijos	-	3,630.74
Otros Ingresos Actividades Ordinarias	6,226.95	13,469.95
<b>Total</b>	<b>21,727.11</b>	<b>21,517.45</b>

### NOTA 26. PARTICIPACIÓN TRABAJADORES

<b>Concepto</b>	<b>Diciembre 31, 2019</b>	<b>Diciembre 31, 2018</b>
(+) Saldo Inicial	12,292.72	8,554.30
(+) Provisión Del Año	18,494.75	12,292.72
(-) Pagos	-12,292.72	-8,554.30
<b>Total</b>	<b>18,494.75</b>	<b>12,292.72</b>

### NOTA 27. IMPUESTO A LA RENTA CORRIENTE

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

<b>Concepto</b>	<b>Diciembre 31, 2019</b>	<b>Diciembre 31, 2018</b>
(+) Saldo Inicial	22,403.32	17,070.22
(+) Provisión Del Año	32,729.51	22,403.32
(-) Pagos	-19,067.14	-17,070.22
<b>Total</b>	<b>36,065.67</b>	<b>22,403.32</b>

### OTRA INFORMACION RELEVANTE

#### SANCIONES

##### **De la Superintendencia de Compañías**

No se han aplicado sanciones a TALAHASY SEGURIDAD CIA.LTDA., a sus Directores o Administradores, emitidas por parte de la Superintendencia de Compañías durante el ejercicio terminado el 31 de Diciembre de 2019.

##### **De otras autoridades administrativas**

No se han aplicado sanciones significativas a TALAHASY SEGURIDAD CIA.LTDA., a sus Directores o Administradores, emitidas por parte de otras autoridades administrativas al 31 de Diciembre de 2019.

#### **NOTA 28.- HECHOS POSTERIORES A LA FECHA DE BALANCE**

El 11 de marzo de 2020, posterior al periodo sobre el que se informa, la Organización Mundial de la Salud declaró la propagación del COVID 19 como pandemia. Luego, con fecha 16 de marzo de 2020 mediante decreto ejecutivo No.1017 el Gobierno Nacional declaró “Emergencia Sanitaria Nacional y Cuarentena”, como consecuencia de la propagación del COVID 19 en Ecuador, emitiendo una serie de disposiciones para contener su propagación; tales como: medidas restrictivas excepcionales de circulación, la reducción drástica de las actividades y la emisión de normas de carácter económico, entre otras; que se espera afecten de manera significativa la actividad económica del país y los mercados en general. A la fecha de emisión de los estados financieros, **se desconoce el tiempo que duren las medidas de excepción mencionadas y los efectos que las mismas pudieran tener sobre la situación financiera, el resultado de las operaciones y flujos de efectivo de la entidad.**

Al ser estas disposiciones eventos posteriores al periodo sobre el que se informa, **son considerados como hechos posteriores, que no requieren de ajuste y no generan impacto sobre el reconocimiento y medición de los activos y pasivos a la fecha de preparación de los estados financieros.** Así mismo, tampoco se pueden estimar razonablemente los efectos que estos hechos pudieran tener sobre la situación financiera, el resultado de las operaciones y flujos de efectivo de la entidad a futuro.

Finalmente y hasta la fecha de aprobación de estos estados financieros, no se tiene conocimiento de otros hechos de carácter financiero o de otra índole, que afecten en forma significativa los saldos o interpretación de los mismos.