

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AÑO 2017

PLANET ASSIST ASISTENCIA ESPECIALIZADA DEL ECUADOR CIA. LTDA.

BALANCE GENERAL

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017 Y 2016

EN DÓLARES.

ACTIVOS	NOTA	31-dic-17	31-dic-16	VARIACIÓN
ACTIVOS CORRIENTES				
Efectivo Y Equivalentes Al Efectivo	1	8.634,87	6.391,28	2.243,59
Inversiones Corrientes		30.000,00	30.000,00	-
Cuentas Y Documentos Por Cobrar Clientes Corrientes	2	113.414,47	88.526,68	24.887,79
Otras Cuentas Y Documentos Por Cobrar Corriente	2	21.299,17	8.139,33	13.159,84
Activo Corriente Por Impuestos		63.307,31	24.715,66	38.591,65
Activos Pagados Por Anticipado		40.000,00	-	40.000,00
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		276.655,82	157.772,95	118.882,87
ACTIVOS NO CORRIENTES				
Activos Fijos	3	236.417,81	107.550,14	128.867,67
Activo Intangible	4	25.908,62	15.579,70	10.328,92
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		262.326,43	123.129,84	139.196,59
TOTAL ACTIVOS		538.982,25	280.902,79	258.079,46

PLANET ASSIST ASISTENCIA ESPECIALIZADA DEL ECUADOR CIA. LTDA.
BALANCE GENERAL
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017 Y 2016
EN DÓLARES.

PASIVOS	NOTA	31-dic-17	31-dic-16	VARIACIÓN
PASIVOS CORRIENTES	5			
Cuenta Y Documentos Por Pagar Proveedores Corrientes		153.611,85	127.039,09	26.572,76
Otras Cuentas Y Documentos Por Pagar Corrientes		121.555,81	82.228,94	39.326,87
Obligaciones Con Instituciones Financieras Corrientes		-	39.327,07	-39.327,07
Cuentas Por Pagar De Accionistas O Socios		-	10.000,00	-10.000,00
TOTAL PASIVO CORRIENTE		275.167,66	258.595,10	16.572,56
PASIVOS NO CORRIENTES	6			
Otras Cuentas Y Documentos Por Pagar No Corrientes		35.559,46	49.681,00	-14.121,54
Obligaciones Con Instituciones Financieras Corrientes		145.271,63	-	145.271,63
Cuentas Por Pagar De Accionistas O Socios		78.800,00	-	78.800,00
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		259.631,09	49.681,00	209.950,09
TOTAL PASIVOS		534.798,75	308.276,10	226.522,65
PATRIMONIO	7			
Capital Suscrito		16.860,00	16.860,00	-
Aportes De Socios O Accionistas Para Futura Capitalización		14,20	14,20	-
Reserva		80,00	80,00	-
Resultados Acum Provenientes De La Adopción Por 1ra Vez De Las Niif		-623,45	-623,45	-
Otros Resultados Integrales		6.478,00	-	6.478,00
Resultados de Ejercicios Anteriores		-43.704,06	-43.704,06	-
Utilidad (pérdida) del ejercicio		25.078,81	-	25.078,81
TOTAL PATRIMONIO		4.183,50	-27.373,31	31.556,81
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO		538.982,25	280.902,79	258.079,46

PLANET ASSIST ASISTENCIA ESPECIALIZADA DEL ECUADOR CIA. LTDA.
ESTADO DE RESULTADOS
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017
EN DÓLARES.

	31-dic-17	31-dic-16	VARIACIÓN
INGRESOS OPERACIONALES			
Ingresos Actividades Ordinarias	1.171.259,60	1.250.491,47	-79.231,87
Otros Ingresos	52.148,45	14.534,60	37.613,85
TOTAL INGRESOS	1.223.408,05	1.265.026,07	-41.618,02
COSTOS			
Costo De Ventas	-	9.700,00	-9.700,00
Costo Coordinación	74.759,67	77.828,83	-3.069,16
Gastos De Nomina	295.032,63	303.437,76	-8.405,13
Beneficios Sociales,	173.143,42	107.722,84	65.420,58
Otros Servicios Ventas	213.464,84	9.641,34	203.823,50
Gastos De Viaje	46.183,22	53.648,20	-7.464,98
Otros Gastos	31.292,78	34.335,30	-3.042,52
TOTAL COSTOS	833.876,56	596.314,27	237.562,29
UTILIDAD BRUTA EN VENTAS	389.531,49	668.711,80	-279.180,31
GASTOS ADMINISTRATIVOS			
Impuestos	-	9.519,19	-9.519,19
Gastos De Nomina	253.932,49	284.821,31	-30.888,82
Honorarios Profesionales Y Dietas	19.595,48	94.465,67	-74.870,19
Gastos Generales	23.778,55	114.412,10	-90.633,55
Otros Gastos Administrativos	59.819,82	200.975,42	-141.155,60
Gastos Financieros	7.326,34	8.222,19	-895,85
TOTAL GASTOS ADMINISTRATIVOS	364.452,68	712.415,88	-347.963,20
<u>(UTILIDAD)/PERDIDA DEL EJERCICIO</u>	<u>25.078,81</u>	<u>-43.704,08</u>	<u>68.782,89</u>

PLANET ASSIST, ASISTENCIA ESPECIALIZADA DEL ECUADOR S.A.
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017
(Expresado en U.S. Dólares)

FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:

Recibido de clientes	1.147.397,74	
Pagado a proveedores y empleados	(1.220.863,46)	
15% participación trabajadores	(422,33)	
Impuesto a la renta	(7.603,92)	
Efectivo neto proveniente de actividades operativas		(81.491,97)

FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN:

Compra de propiedades planta y equipo	(160.869,04)	
Compra de inversiones temporales	(30.000,00)	
Efectivo neto usado en actividades de inversión		(190.869,04)

FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO:

Obligaciones bancarias	15.454,77	
Préstamos a largo plazo	225.637,75	
Dividendos pagados	3.313,94	
Efectivo neto usado en actividades de financiamiento		244.406,46
Aumento neto en efectivo y sus equivalentes		(27.954,55)
Efectivo y sus equivalentes de efectivo al inicio de año		36.391,98
Efectivo y sus equivalentes al final del año		8.437,43

PLANET ASSIST, ASISTENCIA ESPECIALIZADA DEL ECUADOR S.A.
CONCILIACION DE LA UTILIDAD (PERDIDA) NETA CON EL EFECTIVO
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017
(Expresado en U.S. Dólares)

FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:

Utilidad (pérdida) neta	21.316,99
Ajustes por:	
Depreciación de propiedades, planta y equipo	15.366,17
Amortizaciones	11.995,08
(Ganancia) pérdida en venta de activos fijos	(12.688,80)
Participación trabajadores	3.761,82
Otros ajustes por partidas distintas al efectivo	2.080,34
Efectivo proveniente de actividades operativas antes de cambios en el capital de trabajo:	
(Aumento) disminución en cuentas por cobrar	(78.090,65)
(Aumento) disminución en gastos anticipados y otras cuentas por cobrar	(38.591,65)
Aumento (disminución) en cuentas por pagar	26.572,06
Aumento (disminución) en gastos acumulados y otras cuentas por pagar	(25.187,08)
Aumento (disminución) 15% participación trabajadores	(422,33)
Aumento (disminución) 25% impuesto a la renta	(7.603,92)
Efectivo neto proveniente de actividades operativas	(81.491,97)

PLANET ASSIST ASISTENCIA ESPECIALIZADA DEL ECUADOR CIA. LTDA.
ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO
Al 31 DE DICIEMBRE DE 2017
EN DÓLARES.

	saldos 2017	movimientos 2017	saldos 2016
Capital pagado	16.860,00	-	16.860,00
Aportes para futuras capitalizaciones	14,20	-	14,20
Reserva legal	80,00	-	80,00
Pérdidas Actuariales	6.478,00	-	-
Utilidades retenidas	(43.704,06)	7.603,92	(51.308,00)
Resultados Acumulados Por implementacion NIIF	(623,45)	-	(623,45)
Utilidad (pérdida) del ejercicio	21.316,99	-	-

**PLANET ASSIST ASISTENCIA ESPECIALIZADA DEL ECUADOR CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
EN DÓLARES.**

A.- ASPECTOS LEGALES Y ESTATUTARIOS

La Compañía "PLANET ASSIST ASISTENCIA ESPECIALIZADA DEL ECUADOR CIA. LTDA.", se constituyó mediante escritura pública celebrada en la ciudad de Quito, el 09 de Junio del 2006, como una Compañía de Responsabilidad Limitada y con la denominación de "BLUE ASSIST ASISTENCIA CIA. LTDA." Y legalmente inscrita con el número 1914 del Registro Mercantil el 14 de Julio del 2006. Posteriormente realiza un aumento de capital y reforma de estatutos mediante escritura pública del 06 de Mayo del 2016, aprobada por la Superintendencia de Compañías e inscrita en el Registro Mercantil con el número 2033. Para posteriormente cambiar su denominación a "PLANET ASSIST ASISTENCIA ESPECIALIZADA DEL ECUADOR CIA. LTDA.",

Con fecha 06 de mayo del 2016 mediante escritura pública celebrada ante el Notario Tercero del cantón Quito, se incrementa el capital a USD 16.460,00 dólares, dentro del límite del capital autorizado; escritura que se encuentra inscrita, en el Registro Mercantil el 11 de Mayo del 2016

El plazo de duración de la compañía es de cincuenta años por lo tanto vence el 25 de julio del 2056.

B.- POLÍTICAS Y PRINCIPIOS DE CONTABILIDAD

B.1.- CONTROL INTERNO ADMINISTRATIVO

Los controles internos que la Compañía ha adoptado, para garantizar la confiabilidad de los registros contables y su veracidad de conformidad, han determinado que el control interno de PLANET ASSIST ASISTENCIA ESPECIALIZADA DEL ECUADOR CIA. LTDA. es razonable y por lo tanto proporciona validez y seguridad a las operaciones de la Empresa.

Dichas operaciones se realizaron cumpliendo disposiciones legales vigentes en el país, además los recursos puestos a disposición de la Administración de la Empresa han sido destinados al cumplimiento del objetivo social y al desarrollo normal de sus actividades.

B.2.- PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES.

B.2.1 BASES DE PRESENTACION

Bases de presentación y revelación.- Los estados financieros de PLANET ASSIST ASISTENCIA ESPECIALIZADA DEL ECUADOR CIA. LTDA., comprenden los estados de situación financiera al 31 de diciembre del 2016 y 31 de diciembre del 2017, los estados de resultado integral, de cambios en el patrimonio y de flujos de efectivo por los años

terminados el 31 de diciembre del 2016 y 2017 y sus respectivas notas. Estos estados financieros han sido preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF y surgen de los registros contables de la Compañía que son presentados en la moneda funcional en el Ecuador (dólar de los Estados Unidos de América).

B.2.2 JUICIOS, ESTIMACIONES Y SUPUESTOS SIGNIFICATIVOS

Ciertos saldos incluidos en los estados financieros involucran el uso de juicios y estimaciones en la aplicación de las políticas contables. Estos juicios y estimaciones 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. Las estimaciones contables resultantes, por definición, muy pocas veces serán iguales a los resultados reales, pero se ha aplicado la mejor estimación y criterio para su reconocimiento.

Estimados y supuestos

Los principales supuestos en relación con hechos futuros y otras fuentes de las estimaciones propensas a variaciones a la fecha de los estados financieros y que por su naturaleza pueden causar ajustes a las cifras de los activos y pasivos en los estados financieros del próximo año, se presentan a continuación:

Deterioro de propiedad, planta y equipo

La Compañía estima que no existen indicios de deterioro para ninguno de sus activos que componen la propiedad, planta y equipo a la fecha de los estados financieros. Sobre una base anual, y cuando se detecta la existencia de algún indicio de deterioro, la Compañía efectúa las respectivas evaluaciones y comparaciones necesarias para determinar el importe recuperable de los activos.

Vida útil y valor residual de activos

La Compañía revisa la vida útil estimada de los activos de forma anual considerando que estos importes no son definitivos y únicamente representan el patrón esperado de uso de los activos en el tiempo.

La Compañía si estima valor residual de sus activos por considerarlos obsoletos al momento de la conclusión de su vida útil.

B.2.3 EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

El efectivo y equivalentes al efectivo reconocido en los estados financieros comprende el efectivo en caja y cuentas corrientes bancarias de libre disponibilidad.

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

B.2.4 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Reconocimiento.- Se reconoce como propiedad, planta y equipo a aquellos activos que se encuentran para su uso en la administración, comercialización y distribución y su vida útil sea superior a tres años. En cuanto a la política monetaria, la compañía evaluará un monto razonable para los activos adquiridos en grupo o en conjunto observando su importancia relativa y expectativa de uso y el correspondiente avalúo.

Medición en el momento del reconocimiento.- Las partidas de propiedad, planta y equipo son medidas inicialmente por su costo.

Medición posterior al reconocimiento.- Posterior al reconocimiento inicial, los componentes de la propiedad, planta y equipo son registrados al costo menos la depreciación acumulada y el importe acumulado de las pérdidas de deterioro de valor.

Los gastos de reparaciones y mantenimientos se imputan a resultados en el período en que se producen. Cuando un elemento significativo de la propiedad, planta y equipo requiere ser reemplazado, éste es dado de baja reconociendo su efecto en resultados y se reconoce como activo el nuevo componente de propiedad, planta y equipo.

Método de depreciación, vidas útiles y valor residual.- El costo de propiedades, planta y equipo se deprecia aplicando el método de línea recta. En forma general, la vida útil y el método de depreciación para un bien no son definitivos, debiéndoselos tomar únicamente como guía de un promedio normal y razonable de la utilización de los bienes, por lo tanto son revisados al final de cada período sobre el que se informa, reconociendo cualquier cambio en su importe como una estimación contable.

Las vidas útiles para cada grupo significativo de activos se presentan en el siguiente detalle:

<u>Grupo de activos</u>	<u>Vida útil (en años)</u>
Edificios	30
Vehículos	5
Muebles y enseres y equipos de oficina	10
Equipos de computación	3
Maquinaria	10

Baja de propiedad, planta y equipo.- La propiedad, planta y equipo puede darse de baja por diferentes circunstancias: venta, obsolescencia o desuso, daño irreparable, sustitución por mejora, siniestro, hurto o caso fortuito. La utilidad o pérdida ocasionada en la baja por retiro o venta de una partida de propiedades, planta y equipo equivale a la diferencia entre el precio de venta y el valor en libros del activo a la fecha de la transacción y se incluye en el resultado del periodo. Las ganancias no se clasifican como ingresos operacionales por venta sino como ingresos operacionales/utilidad en venta de activos fijos.

B.2.5 IMPUESTOS

El gasto por impuesto a las utilidades de cada período recoge tanto el impuesto a la renta como los impuestos diferidos. Los activos y pasivos tributarios para el ejercicio actual y ejercicios anteriores son medidos al monto que se espera recuperar o pagar a las autoridades tributarias.

Impuesto corriente.- El impuesto por pagar corriente se basa en la utilidad imponible registrada durante el año. La utilidad imponible difiere de la utilidad contable, debido a las partidas de ingresos o gastos imponderables o deducibles y partidas que no serán gravables o deducibles.

En general, los activos y pasivos por impuestos diferidos se miden empleando las tasas fiscales que se espera sean de aplicación en el período contable en el que el activo se realice o el pasivo se cancele.

B.2.6 PROVISIONES

Las provisiones son reconocidas cuando PLANET ASSIST ASISTENCIA ESPECIALIZADA DEL ECUADOR CIA. LTDA. tiene una obligación presente (ya sea legal o implícita como resultado de un suceso pasado, puede hacerse una estimación fiable del importe de la obligación y es altamente probable que se tenga que desprenderse de recursos que incorporen beneficios económicos, para cancelar la obligación.

El importe sobre el cual se registra la provisión es la mejor estimación que represente el monto necesario para cancelar la obligación al término de cada período, considerando todos los riesgos y las incertidumbres inherentes. La provisión se mide aplicando el valor presente de los flujos de fondos que se esperan incurrir al momento de su cancelación.

B.2.7 BENEFICIOS A EMPLEADOS

Obligaciones por beneficios definidos: Jubilación patronal y desahucio.- El importe de las obligaciones por beneficios definidos (jubilación patronal y desahucio) es determinado utilizando el Método de la Unidad de Crédito Proyectada, realizado por un profesional independiente (actuaria).

Las ganancias o pérdidas actuariales que puedan surgir de los cambios en las hipótesis actuariales aplicadas por el actuaria se reconocen inmediatamente en los resultados del año.

El importe de las obligaciones de beneficios definidos es reconocido en los resultados del ejercicio hasta que el trabajador adquiera su derecho a aplicar a dichos beneficios, en cuyas circunstancias se realizará el pago contra la provisión constituida para el efecto.

Participación a trabajadores.- La compañía reconoce un pasivo y un gasto producto de la participación de los trabajadores en las utilidades de la Compañía en cada año. El importe de este beneficio se calcula directamente de la utilidad contable antes de impuestos en apego a la normativa del Código de Trabajo y disposiciones complementarias. El porcentaje para el cálculo equivale al 15% de la utilidad contable.

B.2.8 INGRESOS

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

Ingresos por venta de bienes.- Los ingresos ordinarios provenientes de la venta de bienes son reconocidos por la compañía cuando la entidad ha transferido al comprador los riesgos y ventajas, de tipo significativo, derivados de la propiedad de los bienes, esto implica que la entidad ya no controla, no administra, ni retiene el bien. Adicionalmente, se espera obtener beneficios económicos de la transacción y el importe de estos beneficios, así como el de los costos incurridos en la transacción, se puede medir de forma fiable.

Ingresos por prestación de servicios.- Los ingresos derivados de la prestación del servicio se reconocen en base a su grado de realización en base al cual los ingresos de actividades ordinarias se reconocen en los periodos contables en los cuales tiene lugar la prestación del servicio. Adicionalmente, los ingresos son reconocidos en la medida en que se espere obtener beneficios económicos y el grado de realización de la transacción, al final del periodo sobre el que se informa, pueda ser medido de forma fiable.

B.2.9 COSTOS Y GASTOS

Los costos y gastos se registran sobre la base del costo. Los costos y gastos se reconocen a medida que son incurridos en función de su devengamiento respetando la esencia sobre la forma y se clasifican por su función.

B.2.10 INSTRUMENTOS FINANCIEROS

ACTIVOS FINANCIEROS NO DERIVADOS

Cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar.- Los documentos y cuentas por cobrar son activos financieros no derivados con pagos fijos o determinados que no son cotizados en un mercado activo. Estos activos inicialmente se reconocen al valor razonable más cualquier costo de transacción directamente atribuible. Posteriormente al reconocimiento inicial los documentos y cuentas por cobrar se valorizan al costo amortizado usando el método de interés efectivo menos pérdidas por deterioro. Las ganancias o pérdidas se reconocen en resultados cuando los documentos y cuentas por cobrar son dados de baja.

El período de crédito promedio sobre la venta de bienes es de 30, Las cuentas por cobrar comerciales incluyen una provisión para reducir su valor al de probable realización. Dicha provisión se constituye en función de un análisis de la probabilidad de recuperación de las cuentas.

B.2.11 PASIVOS FINANCIEROS

Préstamos.- Representan pasivos financieros que se reconocen inicialmente a su valor razonable, neto de los costos de la transacción incurridos.

Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar.- Las cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar son pasivos financieros, no derivados con pagos fijos o determinables, que no cotizan en un mercado activo.

Se registran a valor razonable al momento de su reconocimiento inicial, no se miden al costo amortizado debido a que el período de crédito promedio para la compra de ciertos bienes es de 30 días.

Baja de un pasivo financiero.- Los pasivos financieros son dados de baja por la Compañía cuando la obligación ha sido pagada o cancelada o bien su exigencia haya expirado. Cuando un pasivo financiero es reemplazado por otro pasivo financiero, la Compañía cancela el original y reconoce un nuevo pasivo financiero. Las diferencias que se pudieran producir de tales reemplazos de pasivos financieros son reconocidas en los resultados del año en que ocurran.

B.3.- PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los estados financieros han sido preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera NIIFs.

Los períodos contables coinciden con el año fiscal. La presentación de los estados financieros cumple, con los requisitos de la práctica contable en general.

SISTEMA DE CONTABILIDAD

El Sistema de Contabilidad es computarizado y se denomina OPEN ORANGE, cuya licencia y autorización ha sido debidamente comprada por la empresa.

PROVISIONES Y GASTOS ACUMULADOS POR PAGAR

Los costos y gastos del período tributario son reconocidos evidenciando las transacciones u operaciones contables que corresponden al mismo, aunque sus pagos o desembolsos deban realizarse en el futuro.

Se ha procedido a realizar las provisiones normales de aquellos gastos tales como, beneficios sociales y otros costos pos empleo.

RETENCIONES EN LA FUENTE

PLANET ASSIST ASISTENCIA ESPECIALIZADA DEL ECUADOR CIA. LTDA. durante el ejercicio de 2017 en cumplimiento con las disposiciones expresas de la Ley de Control Tributario, hemos cumplido de forma mensual a dar cumplimiento con las disposiciones fiscales relacionadas con las Declaraciones de IVA y retenciones en la fuente, provenientes de compras y prestación de servicios varios. Los controles internos coinciden con los saldos contables e igualmente, los pagos de impuestos con los registros mantenidos por la empresa y reflejados en los correspondientes anexos transaccionales y pagos en salida de divisas.

B.4.- OTRAS PRÁCTICAS CONTABLES

Algunas de las prácticas contables utilizadas se evidencian en el análisis pormenorizado de cada uno de los rubros que analizamos a continuación. Se encuentran expresados en dólares estadounidenses.

NOTAS A LOS ESTADOS

1.- EFECTIVO CAJA Y BANCOS

	2017	2016
CAJA	197.44	130.00
BANCOS	8,437.43	6,261.28
TOTAL	8,634.87	6,391.28

- Corresponden a los saldos conciliados al 31 de diciembre del 2017, referentes a los saldos de la Caja General, Caja Ventas, y las Cajas Chicas y de las respectivas cuentas bancarias que mantiene la Compañía.

2.- CUENTAS POR COBRAR

	2017	2016
Cuentas Por Cobrar	113,414.47	88,526.68
Otras Cuentas Por Cobrar	21,299.17	8,139.33
TOTAL	134,713.64	96,666.01

- Este grupo de cuentas son valores a recuperarse en el siguiente período:

3.- PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

	2017	2016
Instalaciones	120,796.55	120,796.55
Muebles y Enseres	46,110.25	31,215.26
Equipos de oficina	2,193.78	969.00
Maquinaria y Equipo	12,069.98	29,409.22
Equipo de computación	71,436.23	85,151.72
Vehículos	153,480.00	60,110.29
Depreciación acumulada	-169,668.98	-220,101.90
TOTAL	236,417.81	107,550.14

- Los rubros que integran el grupo de propiedad planta y equipo, se determinan al costo de adquisición o inversión. Han sido depreciados en línea recta de acuerdo con los siguientes índices:

Maquinaria y Equipo	10%
Mobiliario y equipo de oficina	10%
Vehículos	20%
Equipo de Cómputo	33,33%

- Los activos fijos se encuentran asegurados, con la compañía: Liberty Seguros

4.- ACTIVOS INTANGIBLES

	2017	2016
Activo Intangible	25,908.62	15,579.70
TOTAL	25,908.62	15,579.70

5.- PASIVO CORRIENTE

	2017	2016
Cuenta Y Documentos Por Pagar	153,611.85	127,039.09
Otras Cuentas Y Documentos Por Pagar	121,555.81	82,228.94
Obligaciones Con Instituciones Financieras Co	-	39,327.07
Cuentas Por Pagar De Accionistas	-	10,000.00
TOTAL	275,167.66	258,595.10

- Las aplicaciones realizadas en las cuentas que integran los pasivos corrientes se refieren a Obligaciones contraídas con proveedores de bienes y servicios, los beneficios sociales acumulados por pagar a trabajadores, las retenciones en la fuente, retenciones de I.V.A. y el impuesto a la renta generado al 31 de diciembre del 2017.

6.- CUENTAS POR PAGAR LARGO PLAZO

	2017	2016
Otras Cuentas Y Documentos Por Pagar No Corrientes	35,559.46	49,681.00
Obligaciones Con Instituciones Financieras Corrientes	145,271.63	-
Cuentas Por Pagar De Accionistas O Socios	78,800.00	-
TOTAL	259,631.09	49,681.00

- Los préstamos de los accionistas son cuentas sin plazo de vencimiento, pactado, y las obligaciones por pagar a largo plazo se refiere a la deuda, con el Banco del Pichincha y Banco Internacional, así también constan valores por pagar por jubilación patronal y desahucio

7.- PATRIMONIO

- Estos rubros representan las cuentas de propiedad de la Empresa "**PLANET ASSIST ASISTENCIA ESPECIALIZADA DEL ECUADOR CIA. LTDA.**":

	2017	2016
Capital Suscrito	16,860.00	16,860.00
Aportes De Socios O Accionistas Para Futura Capitalización	14.20	14.20
Reserva	80.00	80.00
Resultados Acm Provenientes De La Adopción Por 1ra Vez De Las Niif	-623.45	-623.45
Otros Resultados Integrales	6,478.00	-
Resultados de Ejercicios Anteriores	-43,704.06	-43,704.06
Utilidad (pérdida) del ejercicio	25,078.81	-
TOTAL	4,183.50	-27,373.31

8.- RESULTADO INTEGRAL

El resultado del ejercicio es por el valor neto de \$ -25,078.81