

PLANETASEGURIDAD CIA. LTDA.

**Notas a los estados financieros
Al 31 de diciembre del 2018**

PLANETASEGURIDAD CIA. LTDA.

Estados de situación financiera
Al 31 de diciembre de 2018 y 2017
(Expresados en dólares americanos)

	<u>Notas</u>	<u>2.018</u>	<u>2.017</u>
ACTIVOS			
Activos corrientes			
Efectivo y Equivalente del Efectivo	4	500,00	500,00
Cuentas por cobrar	5	15.413,48	32.571,23
Impuestos corrientes y otros pagos anticipados	6	16.357,39	18.395,75
TOTAL		32.270,87	51.466,98
Activos no corrientes			
Propiedades, planta y equipo	7	120.409,95	128.447,49
Activos por impuesto diferidos		3.006,91	0,00
TOTAL		123.416,86	128.447,49
ACTIVOS TOTALES		155.687,73	179.914,47
PASIVOS Y PATRIMONIO			
Pasivos corrientes			
Proveedores	8	0,00	1.114,68
Cheques en tránsito	10	8.610,02	3.795,91
Impuestos por pagar y obligaciones con empleados	9	36.222,61	82.076,90
		44.832,63	86.987,49
Pasivos no corrientes			
Provision para Jubilación Patronal y desahucio	11	68.030,89	58.951,73
		68.030,89	58.951,73
Total del pasivo		112.863,52	145.939,22
Patrimonio			
Capital social	12	10.000,00	10.000,00
Aportes para futuras capitalizaciones		38.525,88	38.525,88
Reserva Legal		2.000,00	2.000,00
Resultados acumulados		-44.133,46	-56.677,71
Adopción de NIIF por primera vez	13	-15.349,85	-15.349,85
Otros resultados integrales	14	45.333,29	42.384,88
Resultado del ejercicio		6.448,35	13.092,05
Total Patrimonio		42.824,21	33.975,25
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		155.687,73	179.914,47



Rodolfo Álvaro Gallegos
GERENTE GENERAL



Danilo González
CONTADOR GENERAL

LAS NOTAS ADJUNTAS SON PARTE INTEGRANTE DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

PLANETASEGURIDAD CIA. LTDA.

Estados de los resultados integrales
Por los años que terminados al 31 de diciembre de 2018 y 2017
(Expresado en dólares americanos)

	<u>2.018</u>	<u>2.017</u>
INGRESOS		
Ingresos de actividades ordinarias	833.331,13	744.161,37
GASTOS DE OPERACIÓN		
De administración	<u>822.738,81</u>	<u>724.729,46</u>
	<u>-822.738,81</u>	<u>-724.729,46</u>
UTILIDAD EN OPERACIÓN	10.592,32	19.431,91
OTROS INGRESOS	0,00	8.539,49
OTROS EGRESOS	<u>-3.484,17</u>	<u>-8.224,72</u>
UTILIDAD ANTES DE PARTICIPACION DE EMPLEADOS E IMPUESTO A LA RENTA	7.108,15	19.746,68
PROVISIONES FINALES		
Participación a trabajadores	1.517,26	2.962,00
Impuesto a la renta	<u>2.149,45</u>	<u>3.692,63</u>
	<u>-3.666,71</u>	<u>-6.654,63</u>
RESULTADO DEL EJERCICIO	3.441,44	13.092,05
OTRPS RESULTADOS INTEGRALES	<u>3.006,91</u>	<u>0,00</u>
<u>RESULTADO INTEGRAL DEL EJERCICIO</u>	<u>6.448,35</u>	<u>13.092,05</u>



Rodolfo Álvaro Gallegos
GERENTE GENERAL



Danilo González
CONTADOR GENERAL

LAS NOTAS ADJUNTAS SON PARTE INTEGRANTE DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

PLANETASEGURIDAD CIA. LTDA.**ESTADOS DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO DE LOS SOCIOS**
Por los períodos terminados al 31 de diciembre de 2018 y 2017
(Expresados en dólares americanos)

	<u>Capital</u> <u>Social</u>	<u>Reserva</u> <u>legal</u>	<u>Aportes</u> <u>futuras</u> <u>capitaliz</u>	<u>Otros</u> <u>Resultados</u> <u>Integrales</u>	<u>Adopcio</u> <u>de NIIF</u> <u>primera vez</u>	<u>Resultados</u> <u>Acumulados</u>	<u>Resultado</u> <u>del</u> <u>ejercicio</u>	<u>Total</u> <u>del</u> <u>Patrimonio</u>
Diciembre 31, 2016	10.000,00	2.000,00	38.525,88	43.867,75	-15.349,85	-29.445,72	16.549,21	66.147,27
Transferencia						16.549,21	-16.549,21	0,00
Ajuste años anteriores						-43.781,20		-43.781,20
Perdidas actuariales ORI				-1.482,87				-1.482,87
Resultado del ejercicio 2017							13.092,05	13.092,05
Diciembre 31, 2017	10.000,00	2.000,00	38.525,88	42.384,88	-15.349,85	-56.677,71	13.092,05	33.975,25
Transferencia						13.092,05	-13.092,05	0,00
Ajuste años anteriores						-547,80		-547,80
Perdidas actuariales ORI				2.948,41				2.948,41
Resultado del ejercicio 2018							6.448,35	6.448,35
Diciembre 31, 2018	10.000,00	2.000,00	38.525,88	45.333,29	-15.349,85	-44.133,46	6.448,35	42.824,21

Rodolfo Álvaro Gallegos
GERENTE GENERALDanilo González
CONTADOR GENERAL**LAS NOTAS ADJUNTAS SON PARTE INTEGRANTE DE LOS ESTADOS FINANCIEROS**

PLANETASEGURIDAD CIA. LTDA.**ESTADOS DE FLUJOS DE EFECTIVO**

Por los años terminados al 31 de diciembre del 2018 y 2017

(Expresados en dólares americanos)

	2.018	2.017
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	-3.489,81	45.154,64
Clases de cobros por actividades de operación	848.834,61	836.274,80
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	848.406,97	829.546,70
Otros cobros por actividades de operación	427,64	6.728,10
Clases de pagos por actividades de operación	-852.324,42	-791.120,16
Pagos a y por cuenta de los empleados	-804.833,57	-716.081,54
Otros pagos por actividades de operación	-47.490,85	-75.038,62
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	-1.324,00	0,00
Adquisiciones de propiedades, planta y equipo	-1.324,00	0,00
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	4.814,11	-45.154,64
Aporte en efectivo de aumento de capital	4.814,11	-45.154,64
Otras salidas de efectivo	0,00	0,00
Financiación por préstamos a largo plazo	4.814,11	-45.154,64
INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	0,30	0,00
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO	500,00	500,00
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	500,30	500,00
CONCILIACION ENTRE LA GANANCIA (PERDIDA) NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACIÓN		
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA	10.115,06	19.746,68
AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO:	14.715,79	-47.274,00
Ajustes por gasto de depreciación y amortización	9.361,84	9.816,45
Ajustes por gastos en provisiones	12.027,57	0,00
Ajustes por gasto por impuesto a la renta	-2.149,45	-3.692,63
Ajustes por gasto por participación trabajadores	-1.517,26	-2.962,00
Otros ajustes por partidas distintas al efectivo	-3.006,91	-50.435,82
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:	-28.320,66	72.681,96
(Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes	15.075,84	85.385,70
(Incremento) disminución en otros activos	427,64	6.491,42
Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales	-1.114,68	-437,57
Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar	0,00	0,00
Incremento (disminución) en beneficios empleados	-45.828,37	-24.602,80
Incremento (disminución) en otros pasivos	3.118,91	5.845,21
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación	-3.489,81	45.154,64



Rodolfo Álvaro Gallegos
GERENTE GENERAL



Danilo González
CONTADOR GENERAL

LAS NOTAS ADJUNTAS SON PARTE INTEGRANTE DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

PLANETASEGURIDAD CIA. LTDA.

Políticas contables y notas explicativas a los estados financieros
Por los años terminados al 31 de diciembre de 2018 y 2017
(Expresadas en dólares americanos)

1. DECLARACION DE CUMPLIMIENTO

Los Estados y reportes Financieros han sido preparados, registrados y presentados con sujeción a las Normas Internacionales de Información Financiera, NIIF, emitidas en la versión vigente, traducida oficialmente al idioma español por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB) para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES) emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB). Están presentados en dólares americanos. Siguiendo el cronograma de implementación fijado en la Resolución No. 08.G.DSC.010 de 20 de noviembre del 2008, publicada en el Registro Oficial No. 498 de 31 de diciembre del 2008, para el año 2011 como año de implementación de las NIIF.

La preparación de los presentes estados financieros en conformidad con NIIF 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.

2. INFORMACION GENERAL

Mediante escritura pública del 19 de septiembre de 1996 se constituyó la compañía de responsabilidad limitada SERGIO OROZCO SEGURIDAD COMPAÑÍA LIMITADA, según escritura pública del 30 de septiembre del 2002 se efectúa el aumento de capital, reforma a los estatutos y cambio de denominación al de **ANETA SEGURIDAD COMPAÑÍA LIMITADA**, mediante resolución No. 2795 del 18 de diciembre del 2016 se reforman los estatutos y se cambia de denominación al de **PLANETASEGURIDAD CIA. LTDA.**

La Compañía tendrá como objeto social la prestación de servicios de protección y vigilancia de personas, de bienes muebles inmuebles, de investigación, de transporte y custodia de valores bajo control directo y supervisión de la autoridad pública. La Compañía es de nacionalidad ecuatoriana y su domicilio principal es la ciudad de Quito, pero pondrá establecer oficinas, agencias o sucursales en otras ciudades del país o del exterior.

3. BASES DE PRESENTACION Y POLITICAS CONTABLES

Estos Estados Financieros se han elaborado de acuerdo con lo establecido por las Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para PYMES), emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB). Además, se han considerado las disposiciones específicas de aplicación de NIIF establecidas por la Superintendencia de Compañías. Las cifras incluidas en los estados financieros adjuntos están expresadas en la moneda funcional, es decir, Dólares Americanos (\$).

La fecha de transición de **PLANETASEGURIDAD CIA. LTDA.**, es el 1 de enero del 2011, para lo cual se ha preparado el Balance de apertura bajo NIIF para PYMES (Sección 35) a dicha fecha. La fecha de adopción es el 1 de enero de 2012 de acuerdo a lo dispuesto por la Superintendencia de Compañías.

Adopción de las Normas Internacionales de Información Financiera “NIIF” para Pymes

A la fecha de emisión de los presentes estados financieros los siguientes pronunciamientos contables han sido emitidos por el IASB, las cuales son de aplicación obligatoria a la fecha de emisión de los estados financieros:

Sección	Contenido	Fecha de Aplicación	Fecha de modificación
Sección 1	Pequeñas y Medianas Entidades	jul-09	may-15
Sección 3	Presentación de Estados Financieros	jul-09	may-15
Sección 4	Estado de Situación Financiera	jul-09	may-15
Sección 5	Estado de Resultado Integral	jul-09	may-15
Sección 6	Estado de Cambios en el Patrimonio	jul-09	may-15
Sección 7	Estado de Flujo de Efectivo	jul-09	may-15
Sección 8	Notas a los Estados Financieros	jul-09	may-15
Sección 9	Estados Financieros Consolidados y Separados	jul-09	may-15
Sección 10	Políticas, Estimaciones y Errores Contables	jul-09	may-15
Sección 11 y 12	Instrumentos Financieros Básicos y Otros Temas relacionados con los instrumentos financieros	jul-09	may-15
Sección 13	Inventarios	jul-09	may-15
Sección 14	Inversiones en Asociadas	jul-09	may-15
Sección 15	Inversiones en Negocios Conjuntos	jul-09	may-15
Sección 16	Propiedades de Inversión	jul-09	may-15
Sección 17	Propiedades, Planta y Equipo	jul-09	may-15
Sección 18	Activos Intangibles Distintos de la Plusvalía	jul-09	may-15
Sección 19	Combinaciones de Negocios y Plusvalía	jul-09	may-15
Sección 20	Arrendamientos	jul-09	may-15
Sección 21	Provisiones y Contingencias	jul-09	may-15
Sección 22	Pasivos y Patrimonio	jul-09	may-15
Sección 23	Ingresos de Actividades Ordinarias	jul-09	may-15
Sección 24	Subvenciones del Gobierno	jul-09	may-15
Sección 25	Costos por Préstamos	jul-09	may-15
Sección 26	Pagos basados en Acciones	jul-09	may-15
Sección 27	Deterioro del Valor de los Activos	jul-09	may-15
Sección 28	Beneficios a los Empleados	jul-09	may-15
Sección 29	Impuestos a las Ganancias	jul-09	may-15
Sección 30	Conversión de moneda extranjera	jul-09	may-15
Sección 31	Hiperinflación	jul-09	may-15
Sección 32	Hechos Ocurredos después del período sobre el que se informa	jul-09	may-15
Sección 33	Información a Revelar sobre Partes Relacionadas	jul-09	may-15
Sección 34	Actividades Especializadas	jul-09	may-15
Sección 35	Transición a la NIIF para las PYMES	jul-09	may-15

La administración de la Compañía estima que la adopción de las normas, antes descritas, no tendrá un impacto significativo en los estados financieros.

Efectivo y equivalentes de efectivo

El efectivo y equivalentes de efectivo incluye aquellos activos financieros líquidos, depósitos en banco y efectivo en caja pendiente de depositar y los fondos asignados como caja chica, que se pueden transformar rápidamente en efectivo en un plazo inferior a tres

meses y sobregiros bancarios. Los sobregiros bancarios son presentados como pasivos corrientes en el estado de situación financiera.

Cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar

La mayoría de las ventas se realizan con condiciones de crédito normales, y los importes de las cuentas por cobrar no tienen intereses. Cuando el crédito se amplía más allá de las condiciones de crédito normales, las cuentas por cobrar se miden al costo amortizado utilizando el método de interés efectivo. Al final de cada periodo sobre el que se informa, los importes en libros de los deudores comerciales y otras cuentas por cobrar se revisan para determinar si existe alguna evidencia objetiva de que no vayan a ser recuperables. Si es así, se reconoce inmediatamente en resultados una pérdida por deterioro del valor. El periodo de crédito sobre la venta de bienes es de 30 días y con acuerdos específicos el plazo flexible.

Las cuentas comerciales por cobrar 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.

Las cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar se clasifican en activos corrientes, excepto los vencimientos superiores a 12 meses desde la fecha del estado de situación financiera, que se clasifican como activos no corrientes.

Propiedades, planta y equipo

Las partidas de propiedades, planta y equipo se miden al costo menos la depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro del valor acumulada. La compañía ha efectuado la revaluación los bienes inmuebles registrando el correspondiente ajuste con base al valor comercial indicado en la carta de pago del impuesto predial 2011 que fue el año de transición de NEC a NIIF. En el año 2018 y 2017 no se realizó ningún ajuste debido a que el avalúo comercial no tenía ningún incremento significativo.

La depreciación se carga para distribuir el costo de los activos a lo largo de su vida útil estimada, aplicando el método de línea recta. En la depreciación de las propiedades, planta y equipo se utilizan las siguientes vidas útiles:

Edificios	20 años
Vehículos	5 años
Equipo de computación	3 años
Muebles enseres, equipo de oficina	10 años
Equipo de seguridad y comunicación	10 años

Préstamos bancarios

Los gastos por intereses se reconocen sobre la base del método del interés efectivo y se incluyen en los costos financieros. Todos los costos financieros se reconocen en el resultado del periodo en el que se incurren.

Cuentas comerciales por pagar y otras cuentas por pagar

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

Después del reconocimiento inicial, a valor razonable, se miden al costo amortizado utilizando el método de la tasa de interés efectiva, menos cualquier deterioro. El gasto por intereses (incluyendo los intereses implícitos) se reconoce como costos financieros y se calculan utilizando la tasa de interés efectiva, excepto para las cuentas por pagar a corto plazo cuando el reconocimiento del interés resultare inmaterial.

La Compañía tiene implementadas políticas de manejo de riesgo financiero para asegurar las compras de materia prima y materiales que se realizan efectuando un análisis por proveedor, en cuanto a la diversidad de precio, plazo y calidad.

Las cuentas comerciales por pagar y otras cuentas por pagar se clasifican en pasivos corrientes, excepto los vencimientos superiores a 12 meses desde la fecha del estado de situación financiera, que se clasifican como pasivos no corrientes.

Impuestos corrientes

Impuesto a la renta

El impuesto por pagar corriente se basa en la utilidad gravable (tributaria) registrada durante el año. La utilidad gravable difiere de la utilidad contable, debido a las partidas de ingresos o gastos impositivos o deducibles y partidas que nunca son gravables o deducibles.

El pasivo de la Compañía por concepto del impuesto corriente se calcula utilizando las tasas fiscales aprobadas al final de cada período económico por parte del Servicio de Rentas Internas SRI.

Impuesto al valor agregado IVA y retenciones en la fuente del impuesto a la renta y del IVA

El IVA es un impuesto que se genera por las ventas el mismo que es compensado con el IVA pagado en compras, este tipo de impuesto se liquida mensualmente y la tasa al 31 de diciembre de 2018 fue del 12%, tanto para compras como para ventas.

Las retenciones en la fuente por renta e IVA son impuestos que se generan por las retenciones que la compañía de manera obligatoria debe efectuar por la adquisición de bienes y servicios, cuyo pago es mensual, los porcentajes de retención en la fuente y del IVA son establecidos por el Servicio de Rentas Internas de acuerdo al tipo de transacción.

Beneficios a empleados beneficios definidos: Jubilación patronal y bonificación por desahucio

El costo de los beneficios definidos (jubilación patronal y bonificación por desahucio) es determinado utilizando el Método de la Unidad de Crédito Proyectada, con valoraciones actuariales realizadas al final de cada período. Las ganancias y pérdidas actuariales se reconocen utilizando el enfoque de la banda de fluctuación (10% del valor presente de la obligación al inicio del período dividido entre el número promedio de años de trabajo que le reste a los empleados. No se considera el 10% del valor razonable de los activos del plan, en razón de que esta obligación no está fondeada). Los costos de los servicios pasados se reconocen inmediatamente en la medida en que los beneficios ya han sido otorgados; de lo contrario, son amortizados utilizando el método de línea recta en el período promedio hasta que dichos beneficios son otorgados.

A partir del año 2018 con la promulgación de la Ley Orgánica para la Reactivación de la Economía, Fortalecimiento de la Dolarización y Modernización de la Gestión Financiera, se establece la deducibilidad del gasto por concepto de jubilación patronal y desahucio únicamente cuando se produzca el pago de dichos beneficios post empleo. Las provisiones que se realicen con afectación a resultados del ejercicio se deben considerar como gastos no deducibles para efectos de la liquidación del Impuesto a la Renta, debiéndose reconocer también el impuesto diferido por las diferencias temporarias que se generen a partir de esta aplicación.

Si existieren provisiones por concepto de jubilación patronal y desahucio, al momento del pago se afectará primero el pasivo constituido en años anteriores, mientras que las reducciones y liquidaciones anticipadas por salidas de personal que no haya alcanzado a este beneficio serán afectados a otros resultados integrales y deberán ser reconocidos en

su proporción como un ingreso gravable o no sujeto al impuesto a la renta dependiendo si el gasto que dio inicio a la provisión de estos beneficios post empleo fueron deducibles o no.

Participación de empleados y trabajadores en las utilidades del ejercicio

La Compañía reconoce un pasivo y un gasto por la participación de los trabajadores en las utilidades de la Compañía. Este beneficio se calcula a la tasa del 15% de las utilidades líquidas de acuerdo con disposiciones legales.

Provisiones

Las provisiones se reconocen cuando la Compañía tiene una obligación presente (ya sea legal o implícita) como resultado de un suceso pasado, es probable que la Compañía tenga que desprenderse de recursos que incorporen beneficios económicos, para cancelar la obligación, y puede hacerse una estimación fiable del importe de la obligación.

El importe reconocido como provisión debe ser la mejor estimación del desembolso necesario para cancelar la obligación presente, al final de cada período, teniendo en cuenta los riesgos y las incertidumbres correspondientes. Cuando se mide una provisión usando el flujo de efectivo estimado para cancelar la obligación presente, su valor en libros representa el valor de dicho flujo de efectivo.

Reconocimiento de ingresos de actividades ordinarias

Los ingresos ordinarios procedentes de la prestación de servicios deben ser reconocidos cuando se cumplen todas y cada una de las siguientes condiciones:

La Compañía ha transferido al cliente los riesgos y ventajas, de tipo significativo, derivados de la prestación del servicio;

La Compañía no conserva para sí ninguna implicación en la gestión corriente de los servicios prestados;

El importe de los ingresos ordinarios pueda medirse con fiabilidad;

Sea probable que la Compañía reciba los beneficios económicos asociados con la transacción; y

Los costos incurridos, o por incurrir, en relación con la transacción pueden ser medidos con fiabilidad.

Utilidad neta por participación

La utilidad neta por participación se calcula considerando el promedio de acciones ordinarias en circulación durante el año.

Registros contables y unidad monetaria

Los registros contables de la Compañía se llevan en Dólares de E.U.A., que es la moneda de curso legal del Ecuador.

4. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

El efectivo y equivalentes de efectivo como se muestra en el estado de flujo de efectivo puede ser conciliado con las partidas relacionadas en el estado de situación financiera de la siguiente manera:

	Diciembre 31,	
	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Caja		
Caja Chica	500,00	500,00
Total	<u>500,00</u>	<u>500,00</u>

5. CUENTAS POR COBRAR

Un resumen de los activos financieros es como sigue:

	Diciembre 31,	
	<u>2.018</u>	<u>2.017</u>
Cuentas por cobrar clientes	14.378,68	25.675,23
Cuentas por cobrar empleados	0,00	800,00
Anticipos a proveedores	1.034,80	6.096,00
Subtotal	15.413,48	32.571,23
(-) Provision para cuentas incobrables	0,00	0,00
Total	<u>15.413,48</u>	<u>32.571,23</u>

6. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS

En este rubro se incluye:

	Diciembre 31,	
	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Retencion en la fuente	13.544,48	17.784,91
Retencion en la fuente año corriente	2.081,91	0,00
Seguros anticipados	731,00	610,84
Total	<u>16.357,39</u>	<u>18.395,75</u>

7. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO - NETO

Los bienes de la Compañía son:

Descripción	Costo	Depreciacion	Diciembre 31,	
	Historico	Acumulada	<u>2.018</u>	<u>2.017</u>
Edificios	130.000,00	19.500,00	110.500,00	117.000,00
Muebles y enseres	11.925,66	7.515,29	4.410,37	5.512,96
Equipo de oficina	3.374,86	2.100,02	1.274,84	1.583,71
Vehículos	7.819,03	7.819,03	0,00	0,00
Equipo de computación	5.195,72	4.073,72	1.122,00	0,00
Equipo de Seguridad	14.850,29	13.226,72	1.623,57	2.161,65
Equipo de Comunicación	7.100,00	5.620,83	1.479,17	2.189,17
Programas de computo	1.400,00	1.400,00	0,00	0,00
Total	<u>181.665,56</u>	<u>61.255,61</u>	<u>120.409,95</u>	<u>128.447,49</u>

El movimiento de propiedades, neto es como sigue:

	<u>Costo</u>	<u>Depreciacion</u>	<u>Valor</u>
	<u>Historico</u>	<u>Acumulada</u>	<u>Neto</u>
Diciembre 31, 2016	180.341,26	-42.077,32	138.263,94
Reclasificacion	1.400,00	-1.400,00	-
Gasto depreciación		-9.816,45	-9.816,45
Diciembre 31, 2017	181.741,26	-53.293,77	128.447,49
Adiciones	1.324,30	-	1.324,30
Bajas	-1.400,00	1.400,00	-
Gasto depreciación		-9.361,84	-9.361,84
Diciembre 31, 2018	181.665,56	-61.255,61	120.409,95

8. PROVEEDORES

Esta cuenta está integrada por:

	<u>Diciembre 31,</u>	
	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Proveedores Nacionales	0,00	1.114,68
Total	<u>0,00</u>	<u>1.114,68</u>

9. IMPUESTOS POR PAGAR Y OBLIGACIONES CON EMPLEADOS

El detalle es como sigue:

	<u>Diciembre. 31</u>	
	<u>2.018</u>	<u>2.017</u>
Impuestos fiscales	1.611,07	2.411,18
Impuesto a la renta	5.517,92	3.692,63
IESS por pagar	11.806,02	11.488,01
Sueldos por pagar	0,00	31.407,38
Beneficios sociales	10.358,29	13.497,50
Valores por liquidar y multas	806,00	0,00
Liquidacion de haberes	242,82	25,86
Vacaciones	4.363,23	16.592,34
Participacion empleados y trabajadores	1.517,26	2.962,00
TOTAL	<u>36.222,61</u>	<u>82.076,90</u>

10. CHEQUES EN TRANSITO

El saldo de esta cuenta corresponde a sobregiros bancarios contables, los mismos que son liquidados en el siguiente año.

11. PROVISION PARA JUBILACION Y DESAHUCIO

El movimiento de esta cuenta es como sigue:

	<u>Jubilacion Patronal</u>	<u>Provision Desahucio</u>	<u>Total</u>
Diciembre 31, 2016	25.469,76	40.301,91	65.771,67
Ajuste provision 2017	-4.025,32	-4.277,49	-8.302,81
Ganancia perdida actuarial	2.057,73	-574,86	1.482,87
Diciembre 31, 2017	23.502,17	35.449,56	58.951,73
Provision 2018	4.522,33	7.505,24	12.027,57
Ganancia perdida actuarial	-1.266,50	4.214,91	2.948,41
Pagos / ajuste por retiros anticipados	2.533,00	-8.429,82	-5.896,82
Diciembre 31, 2018	29.291,00	38.739,89	68.030,89

12. CAPITAL SOCIAL Y RESERVA LEGAL

Capital Social:

El capital social de **PLANETASEGURIDAD CIA. LTDA.** al 31 de diciembre del 2018 y 2017 fue de US\$ 10.000 dividido en diez mil participaciones de un dólar cada una.

Reserva Legal

De conformidad con la Ley de Compañías; de la utilidad anual se transferirá el 5% como reserva legal. Dicha reserva deberá provisionarse hasta que ésta alcance por lo menos el 20% del capital social pagado, esta reserva no es disponible para el pago de dividendos en efectivo, pudiendo ser capitalizada en su totalidad, o utilizada para absorber pérdidas.

13. RESULTADOS ACUMULADOS POR ADOPCION DE LAS NIIF POR PRIMERA VEZ

El detalle de los ajustes originados en la implementación de las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF es como sigue:

<u>Concepto</u>	<u>Nota</u>	<u>Valor US\$</u>
Registro de la provision para Jubilacion patronal	A	7.236,24
Registro de la provision para desahucio	A	8.113,61
Diciembre 31, 2018 y 2017		15.349,85

Nota A.- De acuerdo con lo establecido a la NIIF para Pymes párrafo 28, la jubilación patronal es un beneficio del trabajador y los beneficios de los trabajadores se reconocen desde el momento en que este ha comenzado a prestar sus servicios. Con este ajuste se ha procedido a reconocer la jubilación patronal no registrada en aplicación la NIIF y párrafo antes citados. La autoridad tributaria no admite constituir la provisión jubilación patronal de aquellos trabajadores que han permanecido en la compañía por lo menos de 10 años, situación que se contrapone con lo expresado en la NIIF para Pymes. De acuerdo a lo establecido

a la NIIF para Pymes párrafo 28, el desahucio es un beneficio del trabajador y se debe reconocer este beneficio desde el primer instante en que el trabajador ha comenzado a prestar sus servicios. Con el ajuste se reconoce la respectiva provisión por desahucio de todos los trabajadores sin importar el tiempo de permanencia en la empresa.

14. OTROS RESULTADOS INTEGRALES

El saldo de esta cuenta acumula las revaluaciones de los activos fijos, en base a la carta de pago del impuesto predial y en apego a la resolución de la Superintendencia de Compañías No. SC.ICI.CPAIFRS.G. 11.015 del 30 de diciembre del 2011. El detalle de estos ajustes es como sigue:

	<u>Reserva por</u> <u>Revaluacion de</u> <u>Propiedad, planta</u> <u>y equipo</u>
Diciembre 31, 2016	43.867,75
Perdidas actuariales	-1.482,87
Diciembre 31, 2017	42.384,88
Perdidas actuariales	2.948,41
Diciembre 31, 2018	45.333,29

15. EVENTOS SUBSECUENTES

Entre el 31 de diciembre del 2018 y a la fecha de presentación de los estados financieros a la Superintendencia de Compañías; no se conocen hechos que en la opinión de la administración de la Compañía pudiera tener un efecto significativo sobre los Estados Financieros, objeto de opinión de los auditores externos.

16. APROBACION DE ESTADOS FINANCIEROS

Los estados financieros, han sido aprobados por la Gerencia General y posterior aprobación por la Junta General de Socios. Los estados financieros comprenden: Estado de Situación Financiera, Estado de Resultado Integral, Estado de Cambios en el Patrimonio, Estado de Flujo de Efectivo y Notas a los Estados Financieros, firmadas por el Gerente y Contador.



Rodolfo Álvaro Gallegos
GERENTE GENERAL



Danilo González
CONTADOR GENERAL