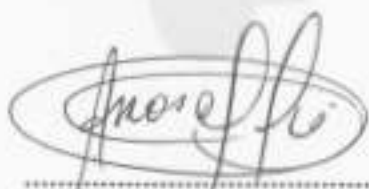


SCANNEREXPRESS SEGURIDAD INTEGRADA CÍA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

31 DE DICIEMBRE DE 2018



Sr. Avilés Cáceres Carlos Vicente
Gerente General



Ing. Vivar Beltrán Guillermo
Contador

BALANCE GENERAL			
Diciembre 31,		31/12/2018	31/12/2017
Activos			
Activos corrientes:			
Efectivo	3	90,100.68	31,298.64
Cuentas por cobrar	4	408,614.86	331,574.31
Otros activos corrientes	5	385,984.61	459,141.69
Inventarios	6	126,603.64	88,544.55
Gastos pagados por anticipado	7	2,791.53	3,077.51
Total activos corrientes		1,014,095.32	913,636.70
Activos no corrientes:			
Propiedad, planta y equipo	ANEXO 1	311,211.22	281,740.24
Activos por impuesto diferido	8	10,457.21	0.00
Otros activos no corrientes		0.00	0.00
Total activos no corrientes		321,668.43	281,740.24
Total Activos		1,335,763.75	1,195,376.94
Pasivos y patrimonio de los accionistas			
Pasivos corrientes:			
Cuentas por pagar	9	301,101.15	186,843.08
Obligaciones financieras	10	64,038.68	42,479.96
Impuesto Renta por pagar	11	0.00	31,809.40
Pasivos por beneficios a empleados	12	58,394.94	59,419.90
Provisiones corrientes	13	67,507.62	60,979.59
Otros pasivos corriente		781.30	922.35
Total pasivos corrientes		491,823.69	382,454.27
Obligaciones financieras no corriente		0.00	33,746.24
Provision de beneficios a empleados	14	181,911.22	140,457.82
Total pasivos corrientes no Corriente		181,911.22	174,204.06
Total pasivos		673,734.91	556,658.33
Patrimonio de los accionistas:			
Capital Suscrito asignado	18	30,000.00	30,000.00
Aporte para futura capitalización	19	88,556.49	88,556.49
Reservas	20	213,629.09	213,629.09
Resustados Acumulados		329,843.26	306,533.03
Total patrimonio de los accionistas		662,028.84	638,718.61
		1,335,763.75	1,195,376.94

0.00

0.00

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL			
Diciembre 31,		31/12/2018	31/12/2017
Ventas Netas	16	3,951,349.86	3,740,353.37
Costo de ventas y producción	17	702,462.74	624,494.39
Utilidad bruta en ventas		3,248,887.12	3,115,858.98
Gastos de administración		2,203,261.47	2,174,124.64
Gastos de ventas y producción		868,156.28	730,453.52
Utilidad (pérdida) en operación		177,469.38	211,280.82
mas			
Otros ingresos		7,270.42	925.18
Ingresos financieros		0.00	0.00
Ingresos de operaciones discontinuas		0.00	0.00
menos			
Gastos financieros, netos		86,917.78	50,980.16
Otros gastos		5,594.13	56,851.34
Utilidad (pérdida) antes de participación a trabajadores e impuesto a la renta		92,227.89	104,374.50
Participación a trabajadores		13,834.18	15,656.18
Impuesto a la renta	12	30,799.12	31,809.40
Fondo de reserva legal		0.00	0.00
Utilidad (pérdida) Neta		47,594.59	56,908.93

Sr. Avilés Cáceres Carlos Vicente
Gerente General

Ing. Vivar Beltrán Guillermo
Contador

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO POR EL MÉTODO DIRECTO
(Expresados en dólares)

	31/12/2018	31/12/2017
INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES	58,802.04	(22,868.27)
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES (UTILIZADOS) DE OPERACIÓN	93,272.12	66,799.25
<u>Clases de cobros por actividades de operación</u>	4,297,829.67	3,993,020.06
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	4,297,829.67	3,993,020.06
<u>Clases de pagos por actividades de operación</u>	(4,204,557.55)	(3,926,220.81)
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	(1,995,377.17)	(1,815,684.68)
Pagos a y por cuenta de los empleados	(2,167,862.30)	(2,070,833.77)
Intereses pagados	(41,318.08)	(39,702.36)
<u>Efectivo procedente (utilizado) de inversión</u>	(56,028.80)	51,592.53
Otros cobros por venta de acciones o instrumentos de deuda otras entidades	6,528.03	0.00
Importes procedentes por la venta de propiedades, planta y equipo	0.00	53,094.29
Adquisiciones de propiedades, planta y equipo	(62,556.83)	(1,501.76)
<u>Flujos de efectivo procedentes (utilizados) financiación</u>	21,558.72	(141,260.05)
Pagos de préstamos	0.00	(39,888.06)
Otras entradas (salidas) de efectivo	21,558.72	(101,371.99)
EFFECTOS DE LA VARIACIÓN EN LA TASA DE CAMBIO SOBRE EL EFECTIVO	0.00	0.00
Efectos de la variación en la tasa de cambio sobre el efectivo	0.00	0.00
INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES	58,802.04	(22,868.27)
Efectivo y equivalente al efectivo al principio del periodo	31,298.64	54,166.91
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	90,100.68	31,298.64



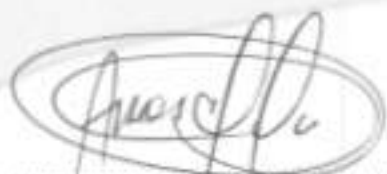
Sr. Avilés Cáceres Carlos Vicente
Gerente General



Ing. Vivar Beltrán Guillermo
Contador

**CONCILIACIÓN ENTRE LA GANANCIA (PÉRDIDA) NETA DE LOS FLUJOS DE OPERACIÓN
PROVISTO (UTILIZADO) POR LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN
(Expresados en dólares)**

	31/12/2018	31/12/2017
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA	92,227.89	104,374.50
<u>Ajuste por partidas distintas al efectivo:</u>	80,032.46	90,762.83
Ajustes por gasto de depreciación y amortización	33,085.85	40,825.78
Ajustes por gastos en provisiones	2,313.32	2,471.48
Ajustes por gasto por impuesto a la renta	30,799.12	31,809.40
Ajustes por gasto por participación trabajadores	13,834.18	15,656.18
<u>Cambios en activos y pasivos:</u>	(78,988.23)	(128,338.08)
(Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes	(62,552.83)	(70,240.84)
(Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar	58,669.36	311.56
(Incremento) disminución en anticipos de proveedores	(10,457.21)	(3,574.71)
(Incremento) disminución en inventarios	(38,059.09)	(23,500.73)
(Incremento) disminución en otros activos	285.98	8,449.95
Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales	39,344.84	0.00
Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar	74,913.23	(9,332.02)
Incremento (disminución) en beneficios empleados	(77,467.65)	(22,669.75)
Incremento (disminución) en anticipos de clientes	7,707.16	42,155.51
Incremento (disminución) en otros pasivos	(71,372.02)	(49,937.05)
<u>Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados) actividades de operación</u>	<u>93,272.12</u>	<u>66,799.25</u>



Sr. Ayilés Cáceres Carlos Vicente
Gerente General



Ing. Vivar Beltrán Guillermo
Contador

Índice**Políticas contables**

1. Descripción del Negocio
2. Resumen de las principales políticas contables
- 2.1. Políticas de presentación de los balances
- 2.2. Políticas de presentación del estado de resultados integral
- 2.3. Efectivo y equivalente de efectivo
- 2.4. Cuentas comerciales a cobrar
- 2.5. Provisión general de deudas incobrables
- 2.6. Inventarios
- 2.7. Servicios y Otros Pagos anticipados
- 2.8. Activos por Impuestos Corrientes
- 2.9. Préstamos que devengan intereses
- 2.10. Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar
- 2.11. Pasivos por contrato de arrendamientos financiero
- 2.12. Costos por préstamos
- 2.13. Impuestos a las ganancias
- 2.14. Propiedades, planta y equipo
- 2.15. Activos intangibles
- 2.16. Beneficios a empleados
- 2.17. Dividendos
- 2.18. Uniformidades en la presentación
- 2.19. Materialidad (importancia relativa) y agrupación de datos
- 2.20. Reconocimiento de ingresos de actividades ordinarias
- 2.21. Activos no corrientes mantenidos para la venta
- 2.22. Tratamientos alternativos permitidos
- 2.23. Las NIIF que aun no han entrado en vigor

Notas a los estados financieros

- | | |
|--|---------------------------------------|
| 3. Efectivo y Equivalente al efectivo | 17. Costo de venta |
| 4. Cuentas por cobrar | 18. Capital social |
| 5. Otros activos financieros corrientes | 19. Aporte para futura capitalización |
| 6. Inventario | 20. Reserva Legal |
| 7. Pagos Anticipados | 21. Reserva Estatutaria |
| 8. Activos por impuestos diferidos | 22. Propiedad intelectual |
| 9. Cuentas por pagar | 23. Riesgos |
| 10. Préstamo de Bancos y financieras | 24. Otras Revelaciones |
| 11. Impuesto a la renta | 25. Eventos subsecuentes |
| 12. Obligaciones por pagar Empleados | |
| 13. Provisiones corrientes | |
| 14. Pasivos no corrientes por beneficios a empleados | |
| 15. Transacciones con relacionadas | |
| 16. Ingresos Ordinarios | |

1. Descripción del negocio.

La compañía SCANNEREXPRESS SEGURIDAD INTEGRADA CIA. LTDA fue constituida en la República del Ecuador el 12 de Febrero de 1999 y registrada en el registro mercantil el 03 de Enero de 1999 , cuyo objeto social es prestar servicios de protección y vigilancia de personas, bienes muebles e inmuebles, de investigación y custodia de valores. La duración de la compañía es de 50 años a partir de la fecha de Inscripción en el Registro Mercantil.

La compañía tiene sus operaciones principales en la Vía Quevedo Km 1 Calle: Luis Cordero Intersección: Antonio Ante Ciudadela: Cooperativa Dos Pinos: en el Cantón Santo Domingo Provincia de los Tsáchilas.

La composición accionaria:

Las acciones de SCANNEREXPRESS SEGURIDAD INTEGRADA CIA. LTDA., están distribuidas de la siguiente manera:

Nombre del socio	Participaciones	%
Avilés Cáceres Carlos Vicente	21,000	70%
Avilés Cáceres Gonzalo Eduardo	3,000	10%
Avilés Cáceres Luis Antonio	3,000	10%
Gaibor Remache Mirian Sulamith	3,000	10%
Total	30,000	100%

2. Resumen de las principales y políticas contables.

Estos estados financieros se han elaborado de acuerdo con la Norma Internacional de Información Financiera "NIIF" emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB), las cuales comprenden: (i) NIIF, (ii) Normas Internacionales de contabilidad (NIC) e (iii) Interpretaciones originadas por el comité de interpretaciones de normas internacionales de información financiera (CINIIF) o el anterior comité permanente de interpretación SIC.

Estos estados financieros se han elaborado de conformidad con la Norma Internacional de Información Financiera emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad. Están presentados en las unidades monetarias (dólares de Estados Unidos.) moneda que se utiliza en el país Ecuador, que es la moneda de presentación y la moneda funcional de la compañía.

La presentación de los estados financieros de acuerdo con la NIIF para las PYMES exige la determinación y la aplicación consistente de políticas contables a transacciones y hechos.

En algunos casos, es necesario emplear estimaciones y otros juicios profesionales para aplicar las políticas contables de la compañía. Los juicios que la gerencia ha efectuado en el proceso de aplicar las políticas contables de la compañía y que tengan la mayor relevancia sobre los importes reconocidos en los estados financieros están detalladas a continuación.

Políticas de presentación.

2.1. Políticas de presentación de los balances.

Los balances son presentados por activos corrientes y no corrientes, así como sus pasivos corrientes y no corrientes, como categorías separadas en su estado de situación financiera, excepto por activos y los pasivos por impuestos diferidos que la norma exige que sean presentado como no corrientes a pesar de su vencimiento o realización.

2.2. Políticas de presentación del estado de resultado integral.

Los gastos reconocidos en el resultado son presentados utilizando una clasificación basada en la función, la gerencia estima que proporciona una información más fiable y más relevante.

Los gastos se subclasifican para destacar los componentes del rendimiento financiero, que puedan ser diferentes en términos de frecuencia, potencial de ganancia o pérdida y capacidad de predicción.

2.3. Efectivo y equivalente de efectivo.

El efectivo comprende tanto el efectivo como los depósitos bancarios a la vista. Los equivalentes al efectivo son inversiones a corto plazo de gran liquidez, que son fácilmente convertibles en importes determinados de efectivo, estando sujetos a un riesgo poco significativo de cambios en su valor, incluye los sobregiros.

2.4. Cuentas comerciales a cobrar

Las cuentas por cobrar comerciales están registradas al valor indicado en la factura incluido impuestos. El importe en libros de las cuentas por cobrar comerciales es reducido hasta su importe recuperable, estimado a través de la provisión para cuentas de cobro dudoso. La empresa estima una provisión para cuentas de cobro dudoso con base en una revisión de todos los saldos por cobrar a la fecha de cierre del ejercicio económico y el monto del año determinado es incluido en los resultados del año. Las cuentas incobrables son castigadas al momento de ser identificadas.

Cuentas comerciales a cobrar son importes debidos por clientes por ventas de bienes o servicios realizadas en el curso normal de la explotación. Si se espera cobrar la deuda en un año o menos (o en el ciclo normal de la explotación, si este fuera más largo), se clasifican como activos corrientes. En caso contrario, se presentan como activos no corrientes.

Las cuentas comerciales a cobrar se reconocen inicialmente por su valor razonable y posteriormente por su coste amortizado de acuerdo con el método del tipo de interés efectivo, menos la provisión por pérdidas por deterioro del valor.

2.5. Provisión general de deudas incobrable

La compañía realiza la evaluación separada del deterioro del valor de cualquier saldo de cuentas comerciales por cobrar que sea significativo de manera individual. Para todo el resto, el deterioro del valor se lo realiza de manera individual o en conjuntos de activos sobre la base de características similares de riesgo de crédito.

2.6. Inventarios. (NIC 2)

Los inventarios son activos poseídos para ser vendidos en el curso normal de la operación en proceso de prestación de servicios con vista a esa venta o en forma de materiales o suministros, para ser consumidos en el proceso de prestación de servicios, o en la prestación de servicios. Los inventarios se medirán al costo o al valor neto de realización, el menor.

Los inventarios corresponden a Suministros y Materiales de Instalación, Suministros de Oficina, Equipamiento y Uniformes, Suministros Prestación Servicios, Suministros de Seguridad Humana.

Todos estos son valorizados a su costo o valor neto de realización el menor de los dos.

El costo de los inventarios comprenderá todos los pagos o desembolsos derivados de su adquisición incurridos para darles su condición y ubicación actual, entre los cuales tenemos: precio de compra, aranceles de importación (si los hubiere), otros impuestos (que no sean recuperables posteriormente de las autoridades fiscales), y otros costos directamente atribuibles a la adquisición, materiales o servicios. Los descuentos comerciales, las rebajas y otras partidas similares se deducirán para determinar el costo de adquisición.

La Compañía excluirá del costo de los inventarios, y por tanto reconocidos como gastos del período, todos aquellos que no hayan contribuido a dar a los inventarios su ubicación actual, entre los que se cita los siguientes: costos de almacenamiento, costos de distribución, costos de venta y gastos de Administración.

La compañía utiliza para la valoración de inventarios el método de "Costo Promedio Ponderado" (CPP).

La Compañía utiliza la misma fórmula del costo para todos los inventarios que tengan una naturaleza y uso similares, en el caso de que la Compañía mantenga inventarios con una naturaleza o uso diferente, puede estar justificada la utilización de otra fórmula de costo.

2.7. Servicios y Otros Pagos anticipados

Corresponde principalmente a anticipos entregados a terceros para servicios o compra de bienes a nivel local y del exterior, seguros pagados por anticipados, arriendos pagados por anticipados, anticipo a proveedores y otros anticipos entregados, los cuales se encuentran valorizadas a su valor nominal y no cuentan con derivados implícitos significativos, que generen la necesidad de presentarlos por separados.

2.8. Activos por Impuestos Corrientes

Corresponde principalmente al Crédito Tributario a favor de la empresa (IVA), Crédito Tributario a favor de la empresa por retenciones en la fuente, efectuada por sus clientes del ejercicio corriente, Anticipos de Impuesto a la Renta, Crédito Tributario de años anteriores (Renta), las cuales se encuentran valorizadas a su valor nominal y no cuentan con derivados implícitos significativos que generen la necesidad de presentarlos por separados.

SCANNEREXPRESS SEGURIDAD INTEGRADA CIA. LTDA., clasifica sus pasivos financieros dependiendo del propósito para el cual fueron adquiridos en las siguientes categorías:

2.9. Préstamos que devengan intereses

Esta categoría comprende principalmente los créditos con bancos e instituciones financieras. Se clasifican en el estado de situación financiera como pasivos corrientes a menos que la Compañía tenga el derecho de diferir el pago de la obligación por al menos doce meses después de la fecha de cierre de los estados financieros.

2.10. Deudores comerciales y otras cuentas por pagar**Cuentas por Cobrar**

La mayoría de las ventas se realizan en 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 se identifica dicha evidencia, se reconocerá de inmediato una pérdida por deterioro del valor en los resultados.

Cuentas por Pagar

Esta categoría comprende principalmente los créditos o cuentas por pagar documentados adeudados a acreedores. Se presentan en el pasivo corriente con excepción de aquellos con vencimiento superior a doce meses desde la fecha de cierre de los estados financieros, los cuales son presentados en el pasivo no corriente.

2.11. Pasivos por contrato de arrendamientos financiero

Los activos mantenidos bajo arrendamiento financiero se reconocen como activos de la compañía a su valor razonable, al inicio del arrendamiento, o si este es menor, el valor presente de los pagos mínimos del arrendamiento. El pasivo correspondiente se incluye en el Estado de Situación Financiera, como una obligación bajo arrendamiento financiero.

Los pagos por arrendamientos son distribuidos entre los gastos financieros y la reducción de las obligaciones bajo arrendamiento a fin de alcanzar una tasa de interés implícita sobre el saldo restante del pasivo.

Los gastos financieros son cargados directamente a resultados, a menos que pudieran ser directamente atribuibles a activos calificables, en cuyo caso son capitalizados conforme a la política de la empresa, para los costos por préstamos. Las cuotas contingentes por arrendamiento se reconocen como gastos en los periodos que se ha incurrido.

El activo bajo arrendamiento financiero se deprecia de acuerdo con la sección 17 "Propiedad, planta y equipo". En el caso de los arrendamientos operativos, las cuotas de arrendamiento se registran directamente en los resultados del periodo en que se incurre.

Es el caso en que el arrendador transfiere sustancialmente todos los riesgos y ventajas inherentes a la propiedad del activo al arrendatario. La propiedad del activo, en su caso puede o no ser transferido.

2.12. Costos por préstamos.

Todos los costos por préstamos se reconocen en el resultado del periodo en el que se incurren.

2.13. Impuesto a las ganancias.

El gasto por impuestos a las ganancias representa la suma del impuesto corriente por pagar y del impuesto diferido.

El impuesto corriente por pagar está basado en la ganancia fiscal del año.

El impuesto diferido se reconoce a partir de las diferencias entre los importes en libros de los activos y pasivos en los estados financieros y sus bases fiscales correspondientes (conocidas como diferencias temporarias). Los pasivos por impuestos diferidos se reconocen para todas las diferencias temporarias que se espere que incrementen la ganancia fiscal en el futuro. Los activos por impuestos diferidos se reconocen para todas las diferencias temporarias que se espere que reduzcan la ganancia fiscal en el futuro, y cualquier pérdida o crédito fiscal no utilizado. Los activos por impuestos diferidos se miden al importe máximo que, sobre la base de la ganancia fiscal actual o estimada futura, es probable que se recuperen.

El importe en libros neto de los activos por impuestos diferidos se revisa en cada fecha sobre la que se informa y se ajusta para reflejar la evaluación actual de las ganancias fiscales futuras. Cualquier ajuste se reconoce en el resultado del periodo.

El impuesto diferido se calcula según las tasas impositivas que se espera aplicar a la ganancia (pérdida) fiscal de los periodos en los que la gerencia espera realizar el activo por impuestos diferidos o cancelar el pasivo por impuestos diferidos, sobre la base de las tasas impositivas que hayan sido aprobadas o cuyo proceso de aprobación esté prácticamente terminado al final del periodo sobre el que se informa.

Valoración posterior al reconocimiento inicial

2.14. 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.

Para que una compra sea considerada como propiedad planta o equipo debe tener un valor mayor a \$500 y tener una vida útil mayor a un año.

La depreciación se carga para distribuir al costo de los activos, menos sus valores de rescate a lo largo de su vida útil estimada, aplicando el método lineal. En la depreciación de las propiedades, planta y equipo se utilizan las siguientes tasas:

Los terrenos no se deprecian, el resto de activos se deprecian utilizando el método de línea recta, para lo cual se considera como importe depreciable el costo histórico menos los valores residuales asignados, considerando las vidas útiles que se indican a continuación:

La tasa de depreciación anual del activo es la siguiente:

Activo	Tasas
Maquinaria y Equipos	10%
Muebles oficina	10%
Equipos de Oficina	10%
Equipos de Computación	33%
Vehículo	20%
Edificio	5%
Armas	10%

Nota: Si existe algún indicio de que se ha producido un cambio significativo en la tasa de depreciación, vida útil o valor residual de un activo, se revisa la depreciación de ese activo de forma prospectiva para reflejar las nuevas expectativas.

Factores tales como un cambio en el uso del activo, un desgaste significativo inesperado, avances tecnológicos y cambios en los precios de mercado podrían indicar que ha cambiado el valor residual o la vida útil de un activo desde la fecha sobre la que se informa anual más reciente. Si estos indicadores están presentes, Se revisará las estimaciones anteriores y, si las expectativas actuales son diferentes, modificará el valor residual, el método de depreciación o la vida útil. La entidad contabilizará el cambio en el valor residual, el método de depreciación o la vida útil como un cambio de estimación contable.

La depreciación de un activo comenzará cuando esté disponible para su uso, esto es, cuando se encuentre en la ubicación y en las condiciones necesarias para operar de la forma prevista por la gerencia. La depreciación de un activo cesa cuando se da de baja en cuentas. La depreciación no cesará cuando el activo esté sin utilizar o se haya retirado del uso activo, a menos que se encuentre depreciado por completo. Sin embargo, si se utilizan métodos de depreciación en función del uso, el cargo por depreciación podría ser nulo cuando no tenga lugar ninguna actividad de producción.

Inmuebles

Valuación.

Estos activos se registran al costo menos pérdidas por desvalorización menos depreciación acumulada Tratamiento de mejoras, reparaciones y mantenimiento.

Las mejoras se activan y las reparaciones y mantenimientos se reconocen en resultados en el periodo en que se efectúan.

2.15. Activos intangibles.

Los activos intangibles son programas informáticos adquiridos que se expresan al costo menos la depreciación acumulada y las pérdidas por deterioro acumuladas. Se amortizan a lo largo de la vida estimada de cinco años empleando el método lineal. Si existe algún indicio de que se ha producido un cambio significativo en la tasa de amortización, vida útil o valor residual de un activo intangible, se revisa la amortización de ese activo de forma prospectiva para reflejar las nuevas expectativas.

a) Deterioro del valor de los activos.

En cada fecha sobre la que se informa, se revisan las propiedades, planta y equipo, activos intangibles e inversiones en asociadas para determinar si existen indicios de que tales activos hayan sufrido una pérdida por deterioro de valor. Si existen indicios de un posible deterioro del valor, se estima y compara el importe recuperable de cualquier activo afectado (o grupo de activos relacionados) con su importe en libros. Si el importe recuperable estimado es inferior, se reduce el importe en libros al importe recuperable estimado, y se reconoce una pérdida por deterioro del valor en resultados. De forma similar, en cada fecha sobre la que se informa, se evalúa si existe deterioro del valor de los inventarios comparando el importe en libros de cada partida del inventario (o grupo de partidas similares) con su precio de venta menos los costos de terminación y venta.

Si una pérdida por deterioro del valor se revierte posteriormente, el importe en libros del activo (o grupo de activos relacionados) se incrementa hasta la estimación revisada de su valor recuperable (precio de venta menos costos de terminación y venta, en el caso de los inventarios), sin superar el importe que habría sido determinado si no se hubiera reconocido ninguna pérdida por deterioro de valor del activo (grupo de activos) en años anteriores. Una reversión de una pérdida por deterioro de valor se reconoce inmediatamente en resultados.

2.16. Beneficios a empleados

a) Beneficios definidos: pagos por largos periodos de servicio.

El pasivo por obligaciones por beneficios a los empleados está relacionado con lo establecido por el gobierno para pagos por largos periodos de servicio. Todo el personal a tiempo completo de la plantilla.

b) Beneficios definidos: Jubilación patronal

El costo de los beneficios definidos (jubilación patronal) es determinado utilizando el Método de la Unidad de Crédito Proyectado con valoraciones actuariales realizadas al final de cada período. La totalidad de las ganancias y pérdidas actuariales se reconocen en el estado de resultados integral. Los costos de los servicios pasados se reconocen inmediatamente en la medida en que los beneficios ya han sido otorgados.

c) Participación a trabajadores

De acuerdo a código de trabajo, la compañía debe reconocer un 15% de participación de las utilidades, distribuido de la siguiente manera: 10% considerando el tiempo de ocupación del trabajador y el 5% entregado por las cargas familiares. Se efectúa la provisión para estos pagos con cargo a los resultados del ejercicio.

2.17. Dividendos.

La compañía procederá de acuerdo a lo que dispone la junta general de accionistas, en cumplimiento a las leyes vigentes.

2.18. Uniformidad en la presentación.

Cuando se modifique la presentación o la clasificación de partidas de los estados financieros, la compañía reclasificará los importes, a menos que resulte impracticable hacerlo. Cuando los importes se reclasifiquen, la compañía revelará lo siguiente:

- a) La naturaleza de la reclasificación.
- b) El importe de cada partida o grupo de partidas que se han reclasificado.
- c) La razón de la reclasificación.

Si la reclasificación de los importes es impracticable, la compañía revelará por qué no ha sido practicable la reclasificación.

2.19. Materialidad (importancia relativa) y agrupación de datos.

La compañía presenta las partidas de los elementos que conforman los estados financieros de acuerdo a la importancia relativa de los mismos utilizando el método de presentación por liquidez, considerando que este nos permita demostrar la imagen fiel del giro del negocio.

2.20. Reconocimiento de ingresos de actividades ordinarias

Los ingresos de actividades ordinarias procedentes de la venta se reconocen cuando se entregan los bienes y ha cambiado su propiedad. Los ingresos de actividades ordinarias se miden al valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir, neta de descuentos.

Los ingresos ordinarios se reconocen cuando el ingreso se puede medir con fiabilidad, es probable que la entidad vaya a recibir un beneficio económico futuro y cuando se alcancen determinadas condiciones.

La Compañía clasifica sus ingresos exclusivamente en función a las sucursales y servicios que

2.21. Activos no corrientes mantenidos para la venta

Los activos no corrientes (o grupo enajenable que comprende activos y pasivos) que se espera sean recuperados principalmente a través de ventas en lugar de ser recuperados mediante su uso continuo son clasificados como mantenidos para la venta. Inmediatamente antes de esta clasificación, los activos (o elementos de un grupo enajenable) son vueltos a medir de acuerdo con las políticas contables del Grupo. A partir de ese momento, los activos (o grupos de enajenación) son medidos al menor valor entre el valor en libros y el valor razonable menos el costo de venta.

Las ganancias no son reconocidas si no superan cualquier pérdida por deterioro acumulativa.

2.22. Tratamientos alternativos permitidos

En algunos casos, las NIIF permiten más de un tratamiento contable para un hecho o transacción. La compañía formulará los estados financieros y elegirá el tratamiento que consideran más apropiado para el negocio.

La NIC 8 requiere que una entidad seleccione y aplique sus políticas contables de manera uniforme para transacciones y/u otros eventos y condiciones que sean similares, salvo que una norma o interpretación exija o permita específicamente establecer categorías de partidas para las cuales sea apropiado aplicar diferentes políticas. Cuando una NIIF requiera o permita establecer estas categorías, se selecciona una política contable adecuada, y se aplica de manera uniforme a cada categoría. Por ello, una vez que se ha elegido un tratamiento alternativo, se convierte en una política contable y se aplicará de manera coherente. Los cambios en la política contable sólo se harán si así lo requiere una norma o una interpretación, o si el cambio implica que los estados financieros suministren información más fiable y relevante.

2.23. Las NIIF que aún no han entrado en vigor

NIC 8.30 Cuando una entidad no haya aplicado una nueva NIIF que habiendo sido emitida todavía no ha entrado en vigor, la entidad deberá revelar: este hecho; e información relevante, conocida o razonablemente estimada, para evaluar el posible impacto que la aplicación de la nueva NIIF tendrá sobre los estados financieros de la entidad en el período en que se aplique por primera vez.

La compañía no ha aplicado normas e interpretaciones o modificaciones más recientes a éstas, que están emitidas y son aplicables a los períodos anuales que comienzan el 1 de enero de 2019.

3. Efectivo y equivalente al efectivo

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

	31/12/2018	31/12/2017
Caja General	0.00	1,643.78
Caja Chica	268.09	0.00
Bancos Moneda Nacional		
Banco del Pichincha	68,771.05	12,704.60
Banco Guayaquil	9,225.99	5,901.55
Coop. de Ahorro y Crédito de C. C Sto D	2,060.04	67.05
Banco Bolivariano	139.04	119.29
Banco Pacifico	519.88	753.61
Bco Internacional	716.10	917.82
Banco Procredit	5,255.77	5,086.15
Coop. de Ahorro y Crédito Daquilema	1,472.47	4,104.79
Banco Produbanco	33.26	0.00
Banco Comercial de Manabi	1,638.99	0.00
	90,100.68	31,298.64

4. Cuentas por cobrar

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

	31/12/2018	31/12/2017
Cuentas por cobrar		
Ctas por Cobrar Consolidadas	325,093.59	247,147.91
Ctas por Cobrar Empresas Relacionadas		
Ctas por Cobrar Scanner Security	4,220.12	2,038.61
Ctas por Cobrar La Bocana de Quiximies	1,123.93	0.00
Ctas por Cobrar Empleados	65,961.31	15,563.32
Otras Cuentas por Cobrar		
Cruce de Cuentas	1,790.34	1,636.06
Anticipo pagado a proveedores	2,273.00	3,227.47
Viaticos y Desplazamientos	3,414.56	0.00
Provisión Cuentas Incobrables		
Provisión Cuentas Incobrables	(2,313.32)	(1,235.74)
Impuestos Anticipados	21,366.60	63,196.68
Caja General Consolidada	(14,315.27)	0.00
	408,614.86	331,574.31

5. Otros activos corrientes

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

	<u>31/12/2018</u>	<u>31/12/2017</u>
Inversiones Temporales		
Inver. La Bocana de Quiximies Tours S.A	341,411.16	429,349.25
Impuestos Anticipados		
Crédito Tributario (Renta)	44,573.45	22,180.55
ICE en Compras	0.00	7,611.89
	<u>385,984.61</u>	<u>459,141.69</u>

6. Inventarios

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

	<u>31/12/2018</u>	<u>31/12/2017</u>
Mercaderías		
Inv. Mercaderías Sto Domingo	114,628.55	70,550.28
Suministros Prestación Servicios		
Suministros Prest. Servicios Sto. Doming	0.00	1,352.46
Suministros de Instalaciones		
Suministros de Instalaciones Sto. Doming	1,175.50	1,668.88
Suministros de Seguridad Humana		
Suministros Seguridad Humana Sto. Doming	1,824.51	8,839.00
Uniformes y Equipamientos		
Uniformes y Equipamientos Sto. Domingo	8,975.08	6,133.93
	<u>126,603.64</u>	<u>88,544.55</u>

7. Pagos Anticipados

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

	<u>31/12/2018</u>	<u>31/12/2017</u>
Seguros Prepagados		
Seguros del Pichincha S A	1,048.55	1,109.98
Latina Seguros C.A.	1,742.98	1,967.53
	<u>2,791.53</u>	<u>3,077.51</u>

8. Activos por impuestos diferidos

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

	<u>31/12/2018</u>	<u>31/12/2017</u>
Otros Activos		
Activos por Impuestos Diferidos	10,457.21	0.00
	<u>10,457.21</u>	<u>0.00</u>

9. Cuentas por pagar

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

Diciembre 31,	13/11/1902	13/01/1903
Sueldos por Pagar	63,952.01	276.83
Varías Cuentas por Pagar		
Otros	13,392.44	8,965.49
Proveedores Locales	162,190.52	121,759.53
Cuentas por Pagar facturas empleados	5,334.95	0.00
Ctas por Pagar Empresas Relacionadas		
Scanner Security	0.00	6,421.10
Iva en Ventas		
Iva en Ventas	47,745.53	41,343.88
Retenciones por Pagar		
Retenciones en la Fuente a Proveedores	2,703.31	2,523.86
Retenciones Iva		
Retención de Iva a Proveedores	5,782.39	5,552.39
	301,101.15	186,843.08

10. Prestamos de bancos y financieras

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

Diciembre 31,	31/12/2018	31/12/2017
Banco Internacional	0.00	2,591.87
Bco de Guayaquil	10,292.41	0.00
Bco Procredit	33,746.27	39,888.09
Bco Produbanco	20,000.00	0.00
	64,038.68	42,479.96

(1) Corresponde a préstamo otorgado por el Banco Guayaquil S.A. por un valor de US\$30,000 a una tasa de interés nominal anual de 9.76%, a 12 meses plazo, cuyo vencimiento es el 10 de abril del 2019, cuyo saldo al 31 de diciembre del 2018 asciende a US\$ 10,292.41

(2) Corresponde a préstamo otorgado por el Banco procredit. por un valor de US\$140,000 a una tasa de interés nominal anual de 9.62%, a 60 meses plazo, cuyo vencimiento es el 05 de diciembre del 2019, cuyo saldo al 31 de diciembre del 2018 asciende a US\$ 33,746.27

(3) Correponde a préstamo otorado por el Banco Produbanco por un valor de US\$20,000

11. Impuesto a la renta

Los ingresos gravables obtenidos por sociedades constituidas en el Ecuador, así como por las sucursales de sociedades extranjeras domiciliadas en el país y los establecimientos permanentes de sociedades extranjeras no domiciliadas en el país, aplicarán la tarifa del 25% sobre su base

Rebaja de la tarifa impositiva para micro y pequeñas empresas o exportadoras habituales.- Las sociedades que tengan la condición de micro y pequeñas empresas, así como aquellas que tengan condición de exportadores habituales, tendrán una rebaja de tres (3) puntos porcentuales en la tarifa de impuesto a la renta.

Artículo agregado por artículo 1, numeral 9 de Ley No. 0, publicada en Registro Oficial Suplemento 150 de 29 de Diciembre del 2017 .

La conciliación del impuesto a la renta es como sigue:	31/12/2018	31/12/2017
<u>CÁLCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO</u>		
UTILIDAD (PÉRDIDA) CONTABLE ANTES DE IMPUESTO A LA RENTA Y	92,227.89	104,374.50
Menos:		
Amortización de Pérdidas Tributarias (Art. 11 LRTI)	0.00	0.00
15% Participación a trabajadores	13,834.18	15,656.18
Más:		
Gastos no deducibles locales	44,802.76	55,869.84
Deducciones adicionales ley de solidaridad	0.00	(13,897.10)
UTILIDAD GRAVABLE / PÉRDIDA	123,196.47	130,691.07
BASE IMPONIBLE PARA EL IMPUESTO A LA RENTA TARIFA 25% (Art. 2	123,196.47	130,691.07
BASE IMPONIBLE PARA EL IMPUESTO A LA RENTA TARIFA 12% (Art. 2	0.00	0.00
IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO	30,799.12	28,752.03
<u>CÁLCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR / SALDO A FAVOR DEL CONTRIBUYENTE</u>		
IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO	30,799.12	28,752.03
Menos: Anticipo Determinado Correspondiente al Ejercicio Fiscal Corri	26,786.24	25,965.24
(=) REBAJA DEL SALDO DEL ANTICIPO - DECRETO EJECUTIVO No. 210		10,386.10
IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO MAYOR AL ANTICIPO DETERMINA	4,012.88	13172.89
Mas:		
Saldo del Anticipo Pendiente de Pago	26,786.24	15,579.14
Menos:		
Retenciones en la fuente que le realizaron en el ejercicio fiscal	46,105.62	46,295.65
Crédito Tributario de Años Anteriores	28,220.21	22,180.55
Exoneración y Crédito Tributario por leyes especiales (b)		
IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	0.00	0.00
SALDO A FAVOR DEL CONTRIBUYENTE	43,526.71	39,724.17

12. Obligaciones por pagar Empleados

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

	<u>31/12/2018</u>	<u>31/12/2017</u>
Obligaciones con el IESS		
Aporte al IESS	28,683.80	27,959.48
Fondos de Reserva	3,345.35	3,414.68
Préstamo al IESS	12,434.70	12,389.56
15% Participación a Trabajadores	13,931.09	15,656.18
	<u>58,394.94</u>	<u>59,419.90</u>

13. Provisiones corrientes

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

	<u>31/12/2018</u>	<u>31/12/2017</u>
Provisiones Sociales		
Décimo Tercer Sueldo	10,850.33	10,751.94
Décimo Cuarto Sueldo	56,657.29	50,227.65
	<u>67,507.62</u>	<u>60,979.59</u>

13.1. Movimiento de Obligaciones con los Empleados

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

	<u>31/12/2018</u>	<u>31/12/2017</u>
Participación de los trabajadores:		
Saldo inicial	15,656.18	0.00
Provisión de año actual	13,931.09	15,656.18
pagos durante el año	(15,656.18)	0.00
Saldo Final	<u>13,931.09</u>	<u>15,656.18</u>

De acuerdo a las leyes laborales vigentes, la Compañía debe destinar el 15% de su utilidad anual antes del impuesto a la renta, para repartirlo entre sus trabajadores.

13.2. Movimiento de Beneficios Sociales:

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

	<u>31/12/2018</u>	<u>31/12/2017</u>
Beneficios Sociales		
Saldo inicial	60,979.59	0.00
Provisión de año actual	67,507.62	60,979.59
Pagos efectuados	(60,979.59)	0.00
	<u>67,507.62</u>	<u>60,979.59</u>

14. Pasivos NO corrientes por beneficios a empleados

De acuerdo con disposiciones del código de trabajo, los trabajadores que por veinte años o más hubieren prestado sus servicios en forma continuada o interrumpida, tendrán derecho a ser jubilados por sus empleadores sin perjuicio de la jubilación que les corresponde en su condición de afiliados al Instituto Ecuatoriano de seguridad social. Al 31 de diciembre del 2018 y 2017, la compañía tiene registrada una provisión por jubilación patronal, sustentada por un estudio actuarial, preparado por un profesional independiente, el movimiento fue como sigue:

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

	31/12/2018	31/12/2017
Beneficios a empleados no corrientes:		
Provisión Jubilación Patronal LP	166,020.34	124,191.52
Provisión Desahucio LP	15,890.88	16,266.30
	<u>181,911.22</u>	<u>140,457.82</u>

Reserva para jubilación patronal

Mediante resolución publicada en el Registro Oficial No. 421 del 28 de enero de 1983, la Corte Suprema de Justicia dispuso que los trabajadores tienen derecho a la jubilación patronal mencionada en el Código del trabajo, los empleados que por veinticinco años a más hubieren prestado servicios continuada o interrumpidamente, tendrán derecho a ser jubilados por sus empleadores.

Adicionalmente, los empleados que a la fecha de su despido hubieren cumplido veinte años, y menos de veinticinco años de trabajo continuo o interrumpido tendrán derecho a la parte proporcional de dicha jubilación.

Con fecha 2 julio de 2001 en el Suplemento al Registro Oficial No 359, se publicó la reforma al Código del Trabajo, mediante el cual se aprobaron los montos mínimos mensuales por pensiones jubilares.

Los movimientos de la provisión para jubilación patronal, fueron como sigue:

	31/12/2018	31/12/2017
Saldo inicial	200,540.00	0.00
Costo laboral por servicios actuales	40,994.00	0.00
Reversión de reserva por trabajadores salidos	(26,399.00)	0.00
Costo financiero	15,422.00	0.00
Pérdidas (ganancia) actuariales	(59,535.00)	
Saldo final	<u>171,022.00</u>	<u>0.00</u>
otros ajustes	5,001.00	
	<u>166,021.00</u>	

b) Desahucio

De acuerdo con el Código del Trabajo, la Compañía tienen un pasivo por desahucio con los empleados y trabajadores que se separen de la Compañía. Esta provisión cubre los beneficios de terminación de la relación laboral por desahucio. El empleador bonificará al trabajadores con el veinticinco por ciento 25% del equivalente a las última remuneración mensual por cada uno de los años de servicios prestados a la misma empresa o empleador.

Al 31 de Diciembre de 2018 y 2017 el saldo de la reserva para desahucio cubre el 100% del valor establecido en el estudio actuarial.

Los movimientos de la provisión para desahucio, fueron como sigue:

	31/12/2018	31/12/2017
Saldo inicial	73,856.00	0.00
Costo laboral por servicios actuales	16,266.00	0.00
Beneficios pagados	(16,266.00)	
Reversión de reserva por trabajadores salidos	0.00	0.00
Costo financiero	5,597.00	0.00
Pérdidas (ganancia) actuariales	(52,633.00)	
Saldo final	26,820.00	0.00
otros ajustes	10,929.12	
	15,890.88	

15. Transacciones con Partes relacionadas

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

La NIC 24 obliga a las compañías a revelar la información necesaria para poner de manifiesto la posibilidad de que su situación financiera y resultados del periodo puedan haberse visto afectados por la existencia de partes relacionadas, así como por transacciones y saldos pendientes, incluyendo compromisos, con dichas partes. El alcance de esta norma se aplicará en: la identificación de relaciones y transacciones entre partes relacionadas; la identificación de saldos pendientes, incluyendo compromisos, entre una entidad y sus partes relacionadas; la identificación de las circunstancias en las que se requiere revelar información y la determinación de la información a revelar sobre todas esas partidas.

	31/12/2018	31/12/2017
Cuentas por Cobrar		
Ctas por Cobrar Scanner Security	4,220.12	2,038.61
Ctas por Cobrar La Bocana de Quiximies	342,535.09	429,349.25
Cuentas por pagar		
Scanner Security	0.00	6,421.10
	346,755.21	437,808.96

16. Ingresos Ordinarios

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

	<u>31/12/2018</u>	<u>31/12/2017</u>
Ventas Netas	0.00	3,740,353.37
Ventas Netas Consolidadas		
Ventas Vigilancia	981,604.63	0.00
Ventas Escoltas	22,475.00	0.00
Ventas Monitoreo	1,911,323.75	0.00
Ventas Diseño, Venta, Instalación	897,308.56	0.00
Ventas Asistencias Técnicas	138,637.92	0.00
	<u>3,951,349.86</u>	<u>3,740,353.37</u>

17. Costos de venta

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

	<u>31/12/2018</u>	<u>31/12/2017</u>
Compras		
Compras Tarifa 12%	744,519.63	643,209.94
Inventario Inicial Costo		
Inventario Inicial Costo Sto. Domingo	70,837.40	51,834.73
Inventario Final Costo		
Inventario Final Costo Sto. Domingo	(112,894.29)	(70,550.28)
	<u>702,462.74</u>	<u>624,494.39</u>

18. Capital social

Según resolución de la superintendencia de compañías No 99.1.1.1.00333 del 13 de Enero de 1999, se aprueba la constitución de la compañía. con resolución de la Superintendencia de Compañías N°. 07.Q.IJ.003111 con fecha 18 de mayo del 2007 ante el notario Tercero del cantón Santo Domingo se realiza la reforma a los estatutos y el aumento de capital de \$29,000.00 el capital social en \$ 30,000.00 dividido en \$ 750.04 dólar cada participación.

19. Aportes para futura capitalización

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

	<u>31/12/2018</u>	<u>31/12/2017</u>
Aportes para Capitalizaciones		
Avilés Carlos	61,989.54	61,989.54
Avilés Luis	8,855.65	8,855.65
Avilés Gonzalo	8,855.65	8,855.65
Gaibor Mirian	8,855.65	8,855.65
	<u>88,556.49</u>	<u>88,556.49</u>

20. Reserva Legal

La ley de compañías del Ecuador requiere como mínimo el 10% de la utilidad líquida anual sea apropiada como reserva legal, hasta que ésta alcance máximo el 50% del capital suscrito y pagado. Esta reserva no puede ser distribuida a los accionistas, excepto en caso de liquidación de la Compañía, pero puede ser utilizada para absorber pérdidas futuras o para aumentar el capital. Al 31 de diciembre del 2018 y 2017 la reserva legal de la Compañía es de US\$213,629.09.

21. Reserva Estatutaria

RESERVAS FACULTATIVA, ESTATUTARIA: Se forman en cumplimiento del estatuto o por decisión voluntaria de los socios o accionistas.

22. Propiedad intelectual

La compañía tiene las autorizaciones respectivas para el uso y explotación de los sistemas operativos que utiliza.

23. Riesgos

Potenciales Riesgos que pueden ocurrir dentro del negocio.

Factores de Riesgo

La Gerencia es la responsable de monitorear constantemente los factores de riesgos más relevantes para la compañía, en base a una metodología de evaluación continua se administran una serie de procedimientos y políticas desarrolladas para disminuir su exposición al riesgo frente a variaciones de inflación y variaciones de mercado.

Riesgos crediticios

La empresa está expuesta al riesgo de crédito por sus ventas a plazo. La compañía cuenta con el departamento de crédito cuya labor consiste en estimar la salud financiera de sus clientes para determinar si es posible venderles a crédito o no. En ocasiones los saltos de estos procedimientos genera un alto grado de incertidumbre sobre la solvencia del cliente.

Riesgos de Interés

La compañía se ve expuesta a un riesgo normal, debido a que las operaciones financieras han sido realizadas a una tasa de interés variable, lo cual expone a la compañía de posibles pérdidas por variaciones en la tasa de interés, sin embargo, debe anotarse que las tasas de interés no han variado significativamente en el tiempo y al tener varios créditos no se evidencia posibles volatilidades de los costos financieros que causen pérdidas.

24. Otras Revelaciones

En cumplimiento con disposiciones legales emitidas por la Superintendencia de Compañías, este informe incluye todas las revelaciones correspondientes; aquellas no descritas son inmateriales y/o inaplicables para su revelación y lectura de terceros.

25. Eventos subsecuentes

Entre el 31 de diciembre de 2018 y la fecha de este informe que se indica al final no se han producido eventos que en la opinión de la administración de la Compañía pudieran tener un efecto importante sobre los estados financieros.

Abril, 15 del 2019



.....
Sr. Ayllés Cáceres Carlos Vicente
Gerente General



.....
Ing. Vivar Beltrán Guillermo
Contador

ANEXO 1.

Propiedad, Planta y Equipo

Los movimientos y saldos Propiedad, Planta y Equipo se demuestran a continuación :

Concepto	Saldo Final al 31/12/2017	Adiciones	Reclasificaciones	Reavaluo	Ajustes	Ventas	Bajas	Saldo Final al 31/12/2018
Depreciables								0.00
Edificios	234,160.13	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	234,160.13
Maquinarias Y Equipos	9,625.21	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	9,625.21
Construcciones en curso l otros activos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Muebles Y Enseres De Oficina	10,932.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10,932.48
Equipos De Computo	30,960.17	4,344.14	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	35,304.31
Vehículos, equipo de transporte y caminero móvil	61,812.51	45,000.01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	106,812.52
Otras propiedades, planta y equipo	98,458.26	13,212.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	111,670.94
No Depreciables								0.00
Terreno	140,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	140,000.00
VALUACIONES								0.00
Reexpresiones o revaluaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Depreciaciones								
Depreciacion Acumulada costos	(304,208.52)	(33,085.85)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	(337,294.37)
Depreciacion Acumulada revaluaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Deterioro	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Propiedad planta y equipo	281,740.24	29,470.98	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	311,211.22

De acuerdo a lo mencionado en las políticas contables la compañía medirá todos los elementos de propiedades, planta y equipo tras su reconocimiento inicial al costo menos la depreciación acumulada y cuales quiera pérdidas por deterioro del valor acumuladas.


 Sr. Ayllés Cáceres Carlos Vicente
 Gerente General


 Ing. Vivar Beltrán Guillermo
 Contador

