
THERMOCONT S.A.
ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018 Y 2017
CON LA OPINION DEL AUDITOR INDEPENDIENTE

ALFACENTAURI S.A.

Dirección: 9 de Octubre 1904 y Los Rios Edificio Florida segundo Piso oficina No. 206

Teléfono: 046014802. Cel.: 0987923076

Email: alfacentaurisa@gmail.com Guayaquil – Ecuador

THERMOCONT S. A.

**ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL AÑO 2018
JUNTO CON EL INFORME DE AUDITORIA EXTERNA**

CONTENIDO

INFORME DEL AUDITOR EXTERNO

ESTADOS FINANCIEROS

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO DE ACCIONISTAS

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

ALFACENTAURI S.A.

Dirección: 9 de Octubre 1904 y Los Ríos Edificio Florida segundo Piso oficina No. 206

Teléfono: 046014802. Cel.: 0987923076

Email: alfacentaurisa@gmail.com Guayaquil - Ecuador

THERMOCONT S. A.

DATOS DEL CONTRIBUYENTE

NUMERO DEL REGISTRO UNICO
DEL CONTRIBUYENTE

0992139269001

DOMICILIO TRIBUTARIO

Av. 25 de Julio Barrio Carlos
Guevara Moreno

NOMBRE Y NUMERO DE CEDULA
DEL REPRESENTANTE LEGAL

Ing. Alex Bustamante Rivera
CI.: 0908690613

NOMBRE Y NUMERO DE RUC DEL
CONTADOR DE LA EMPRESA

CPA. Nikki Alvarez S.
RUC: 0922381678001

ALFACENTAURI S.A.

Dirección: 9 de Octubre 1904 y Los Rios Edificio Florida segundo Piso oficina No. 206

Teléfono: 046014802. Cel.: 0987923076

Email: alfacentaurisa@gmail.com Guayaquil - Ecuador

INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES SOBRE LOS ESTADOS FINANCIEROS

A la Junta Directiva y Accionistas de

THERMOCONT S.A.

Informe sobre los Estados financieros

Los estados financieros adjuntos **THERMOCONT S.A.**, los cuales incluyen el estado de situación financiera al 31 de diciembre de 2018, el estado de resultados integrales, el estado de cambios en el patrimonio y el estado de flujos de efectivo correspondientes al ejercicio terminado en dicha fecha, así como las notas explicativas de los estados financieros que incluyen un resumen de las políticas contables significativas

En nuestra opinión, los estados financieros adjuntos son consistentes, en todos los aspectos importantes, la situación financiera de **THERMOCONT S.A.**, al 31 de diciembre de 2018, el resultado de sus operaciones, los cambios en su patrimonio y sus flujos de efectivo por el periodo terminado a esa fecha de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).

Fundamentos de la Opinión

Hemos llevado a cabo nuestra auditoria de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoria (NIA). Nuestras responsabilidades de acuerdo con dichas normas se describen más adelante en el anexo A "Responsabilidad del Auditor en relación con la auditoria de los estados financieros" de mi informe. Somos independientes de **THERMOCONT S.A.**, de conformidad con el código de ética para profesionales de la Contabilidad del Consejo de Normas Internacionales de Ética para Contadores (Código de Ética del IESBA) y he cumplido las demás responsabilidades de ética de conformidad con el Código de Ética del IESBA. Consideramos que la evidencia de auditoria que hemos obtenido proporciona una base suficiente y adecuada para nuestra opinión de auditoria.

Asuntos Claves de auditoria

Asuntos claves de auditoria son aquellos asuntos que, a mi criterio profesional, fueron de mayor importancia en mi auditoria de los estados financieros del periodo actual. Estos asuntos fueron cubiertos en el contexto de mi auditoria de los estados financieros en su conjunto, y en la formación de mi opinión al respecto, sin expresar una opinión por separado sobre los mismos.

No he identificado asuntos claves de auditoria que deban ser informados.

ALFACENTAURI S.A.

Dirección: 9 de Octubre 1904 y Los Ríos Edificio Florida segundo Piso oficina No. 206

Teléfono: 046014802. Cel.: 0987923076

Email: alfacentaurisa@gmail.com Guayaquil - Ecuador

Responsabilidad de la Administración sobre los Estados Financieros.-

La administración es responsable de la preparación y presentación fiel de los estados financieros adjuntos de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF). Esta responsabilidad incluye: diseñar, implementar y mantener el control interno relevante para la preparación y presentación consistente y razonable de los Estados Financieros que estén libres de representaciones erróneas de importancia relativa, debido a ya sea por fraude o error, seleccionar y aplicar políticas contables apropiadas, y efectuar estimaciones contables que sean razonables en las circunstancias.

En la preparación de los estados financieros, la Administración es responsable de la valoración de la capacidad de **THERMOCONT S.A.**, de continuar como empresa en funcionamiento, revelando, según corresponda, las cuestiones relacionadas con la empresa en funcionamiento y utilizando el principio contable de empresa en funcionamiento (hipótesis de negocio en marcha) excepto si la dirección tiene la intención de liquidar la sociedad o de cesar sus operaciones, o bien no exista otra alternativa realista.

Los responsables del gobierno de la entidad son responsables de la supervisión del proceso de información financiera de la Compañía.

Otros asuntos

El informe de cumplimiento tributario de **THERMOCONT S.A.**, por el periodo terminado al 31 de diciembre del 2018, por requerimiento del Servicio de Rentas Internas, se emite por separado.

p. **ALFACENTAURI S.A.**



Ing. David Escudero P.
Representante Legal
REG. SCVS-RNAE-1196

Guayaquil, 19 de Septiembre del 2019

ALFACENTAURI S.A.

Dirección: 9 de Octubre 1904 y Los Rios Edificio Florida segundo Piso oficina No. 206

Teléfono: 046014802 Cel.: 0987923076

Email: alfacentaurisa@gmail.com Guayaquil - Ecuador

ANEXO A

INFORME DE AUDITORIA EMITIDO POR UN AUDITOR INDEPENDIENTE

Responsabilidad del auditor en relación con la auditoria de los estados financieros

Como parte de una auditoria de conformidad con las NIA (Normas Internacionales de Auditoria), aplicamos nuestro juicio profesional y mantenemos una actitud de escepticismo profesional durante toda la auditoria. También:

- Identificamos y valoramos los riesgos de incorrección material en los estados financieros, debido a fraude o error, diseñamos y aplicamos procedimientos de auditoria para responder a dichos riesgos y obtenemos evidencia de auditoria suficiente y adecuada para proporcionar una base para nuestra opinión. El riesgo de no detectar una incorrección material debido a fraude es más elevado que en el caso de una incorrección material debido a error, ya que el fraude puede implicar colusión, falsificación, omisiones deliberadas, manifestaciones intencionadamente erróneas o la elusión del control interno.
- Obtenemos conocimiento del control interno relevante para la auditoria con el fin de diseñar procedimientos de auditoria que sean adecuados en función de las circunstancias y no con la finalidad de expresar una opinión sobre la eficacia de control interno de la entidad.
- Evaluamos lo adecuado de las políticas contables aplicadas y la razonabilidad de las estimaciones contables y la correspondiente información revelada por la dirección.
- Concluimos sobre lo adecuado de la utilización, por la dirección, del principio contable de empresa en funcionamiento y, basándonos en la evidencia de auditoria obtenida, concluimos sobre si existe o no una incertidumbre material relacionada con hechos o con condiciones que pueden generar dudas significativas sobre la capacidad de la Compañía para continuar como empresa en funcionamiento. Si concluimos que existe incertidumbre material, se requiere que llamemos la atención en nuestro informe de auditoria sobre la correspondiente información revelada en los estados financieros o, si dichas revelaciones no son adecuadas, que expresemos una opinión modificada. Nuestras conclusiones se basan en la evidencia de auditoria obtenida hasta la fecha de nuestro informe de auditoria. Sin embargo, hechos o condiciones futuros pueden ser causa de que la Compañía deje de ser una empresa en funcionamiento.
- Evaluamos la presentación global, la estructura y el contenido de los estados financieros, incluida la información revelada, y si los estados financieros representan las transacciones y hechos subyacentes de un modo que logran la presentación fiel.

ALFACENTAURI S.A.

Dirección: 9 de Octubre 1904 y Los Ríos Edificio Florida segundo Piso oficina No. 206

Teléfono: 046014802. Cel.: 0987923076

Email: alfacentaurisa@gmail.com Guayaquil - Ecuador

Comunicamos a los responsables del gobierno de la entidad con, entre otras cuestiones, el alcance planificado y el momento de realización de la auditoría y los hallazgos significativos de la auditoría, así como cualquier deficiencia significativa del control interno que identificamos en el transcurso de la auditoría.

También proporcionamos a los responsables del gobierno de la entidad una declaración de que hemos cumplido los requerimientos de ética aplicables en relación con la independencia y comunicado a ellos acerca de todas las relaciones y demás cuestiones de las que se puede esperar razonablemente que puedan afectar a nuestra independencia y, en su caso, las correspondientes salvaguardas.

Entre las cuestiones que han sido objeto de comunicación con los responsables del gobierno de la entidad, determinamos las que han sido de mayor significatividad en la auditoría de los estados financieros del periodo actual y que son, en consecuencia, las cuestiones clave de la auditoría. Describimos esas cuestiones en nuestro informe de auditoría salvo que las disposiciones legales o reglamentarias prohíban revelar públicamente la cuestión o, en circunstancias extremadamente poco frecuente, determinemos que una cuestión no se debería comunicar en nuestro informe porque debe razonablemente esperarse que las consecuencias adversas de hacerlo superarán los beneficios de interés público de la misma.

ALFACENTAURI S.A.

Dirección: 9 de Octubre 1904 y Los Ríos Edificio Florida segundo Piso oficina No. 206

Teléfono: 046014802. Cel.: 0987923076

Email: alfacentaurisa@gmail.com Guayaquil - Ecuador

THERMOCONT S.A

Estado de Situación Financiera

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

Expresados en dólares de E.U.A

Activos	NOTAS	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Activos Corrientes			
Efectivo en Caja y Bancos	5	219,229.33	20,096.23
Deudores Comerciales y Otras Cuentas por Cobrar	6	577,272.11	422,658.27
Inventarios	7	442,844.17	414,195.74
Impuestos Relacionadas y Accionistas	14(a)	119,456.82	158,749.91
Otros Activos Corrientes	12(a)	155,389.62	221,177.01
	8	1,952.16	1,873.32
Total Activos Corrientes		<u>1,516,144.21</u>	<u>1,238,750.48</u>
Activos No Corrientes			
Propiedad, Planta y Equipo	9	441,527.45	392,865.27
Total Activos no Corrientes		<u>441,527.45</u>	<u>392,865.27</u>
Total Activos		<u>1,957,671.66</u>	<u>1,631,615.75</u>
Pasivos y Patrimonio			
Pasivos Corrientes			
Obligaciones Financieras	10	44,900.17	7,951.51
Acreedores Comerciales y Otras Cuentas por Pagar	11	377,430.52	421,353.16
Relacionadas y Accionistas	12(a)	242,849.94	146,306.21
Beneficios a Empleados	13	43,386.20	84,728.09
Impuestos por Pagar	14(a)	38,443.67	28,476.70
Total Pasivos Corrientes		<u>747,010.50</u>	<u>688,815.67</u>
Pasivos No Corrientes			
Obligaciones Financieras	10	206,000.00	34,814.53
Acreedores Comerciales y Otras Cuentas por Pagar	11	1,948.93	1,948.93
Beneficios a Empleados	13(a)	104,460.47	67,496.44
Total Pasivos No Corrientes		<u>312,409.40</u>	<u>104,259.90</u>
Total Pasivos		<u>1,059,419.90</u>	<u>793,075.57</u>
Patrimonio			
Capital Social	15	16,000.00	16,000.00
Reserva Legal	16	17,632.82	17,632.82
Utilidades Retenidas	17	864,618.94	804,907.36
Total Patrimonio		<u>898,251.76</u>	<u>838,540.18</u>
Total Pasivo y Patrimonio		<u>1,957,671.66</u>	<u>1,631,615.75</u>


Ing. Alex Bustamante Rivera

Representante Legal


C.P.A Nirki Alvarez

Contador General

Las notas son parte integral de los estados financieros

ALFACENTAURI S.A.

Dirección: 9 de Octubre 1904 y Los Ríos Edificio Florida segundo Piso oficina No. 206

Teléfono: 046014802. Cel.: 0987923076

Email: alfacentaurisa@gmail.com Guayaquil - Ecuador

THERMOCONT S.A

Estado de Resultado

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

Expresados en dólares de E.U.A

	NOTAS	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Ingresos			
Ventas de Bienes	3(i)	1,622,167.16	1,582,735.64
Total Ingresos		<u>1,622,167.16</u>	<u>1,582,735.64</u>
Costos y Gastos			
Costos de Ventas	18	(1,285,317.72)	(651,803.59)
Gastos Administrativos	18	(281,611.43)	(830,997.26)
Gastos Financieros	18	(14,027.45)	(9,907.42)
Total Costos y Gastos		<u>(1,580,956.60)</u>	<u>(1,492,708.27)</u>
Otros Ingresos y Egreso, Neto		55,000.00	2,000.00
Utilidad antes de Impuestos		<u>96,210.56</u>	<u>92,027.37</u>
15% Participación Trabajadores		(14,431.58)	(13,804.11)
Gastos No deducibles		7,669.69	12,556.20
Impuesto a la Renta	14(b)	(22,362.17)	(22,694.87)
Utilidad Neta		<u>59,416.81</u>	<u>55,528.40</u>


Ing. Alex Bustamante Rivera
Representante Legal


C.P.A. Nikhi Alvarez
Contador General

Las notas son parte integral de los estados financieros

ALFACENTAURI S.A.

Dirección: 9 de Octubre 1904 y Los Ríos Edificio Florida segundo Piso oficina No. 206

Teléfono: 046014802. Cel.: 0987923076

Email: alfacentaurisa@gmail.com Guayaquil - Ecuador

TERMOCONT S.A

Estado de Cambios en el Patrimonio

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

Expresados en dólares de E.U.A

	Capital Social	Reserva Legal	Utilidades Retenidas	Total
Saldo al 31 de diciembre de 2016	16,000.00	17,632.82	805,007.93	838,640.75
Utilidad bruta del año 2017	-	-	92,027.37	92,027.37
Ajustes de años anteriores	-	-	(92,127.94)	(92,127.94)
Saldo al 31 de diciembre de 2017	16,000.00	17,632.82	804,907.36	838,540.18
Utilidad bruta del año 2018	-	-	96,210.56	96,210.56
Ajustes de años anteriores	-	-	(36,498.98)	(36,498.98)
Saldo al 31 de diciembre del 2018	16,000.00	17,632.82	864,618.94	898,251.76


Ing. Alex Bustamante Rivera
Representante Legal


C.P. A Niski Alvarez
Contador General

Las notas son parte integral de los estados financieros

ALFACENTAURI S.A.

Dirección: 9 de Octubre 1904 y Los Ríos Edificio Florida segundo Piso oficina No. 206

Teléfono: 046014802. Cel.: 0987923076

Email: alfacentaurisa@gmail.com Guayaquil - Ecuador

THERMOCONT S.A

Estado de Flujo de Efectivo

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

Expresados en dólares de E.U.A

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Flujo de efectivo de actividades de operación		
Recibido de Clientes	1,677,167.16	1,084,898.06
Pagado a proveedores, empleados y otros	(1,580,956.60)	(1,440,491.36)
Otras entradas (salidas) de efectivo	(24,647.53)	11,483.12
Efectivo neto provisto (utilizado) en actividades de operación	71,563.03	(344,110.18)
Flujo de efectivo de actividades de inversión		
Adquisiciones de propiedad, planta y equipo	(80,564.06)	386,020.16
Utilidad en venta de PPE	-	(2,000.00)
Efectivo neto provisto (utilizado) en actividades de inversión	(80,564.06)	384,020.16
Flujo de efectivo de actividades de financiamiento		
Obligaciones financieras	208,134.13	7,487.21
Pagos de Prestamos	-	(9,907.42)
Préstamo accionistas y relacionadas	-	(42,227.21)
Efectivo neto provisto (utilizado) en actividades de financiamiento	208,134.13	(44,647.42)
Efectivo neto provisto (utilizado) en el año	199,133.10	(4,737.44)
Efectivo en caja y bancos		
Saldo al inicio	20,096.23	24,833.67
Saldo al final	<u>219,229.33</u>	<u>20,096.23</u>


Ing. Alex Bustamante Rivera
Representante Legal


C.P.A. Nikki Alvarez
Contador General

Las notas son parte integral de los estados financieros