

**INFORME DE AUDITOR EXTERNO
INDEPENDIENTE**

**ESTADOS FINANCIEROS
AÑO ECONÓMICO 2017, 2016**

**DE
CORPORACION SIETEALNUEVE S.A.**

**C.P.A. JUAN CARLOS ARIAS TAPIA
AUDITOR EXTERNO INDEPENDIENTE**

REGISTRO NACIONAL DE AUDITORES EXTERNOS N° SC-RNAE-794

Informe de los auditores independientes

Contenido

Parte I Informe de auditoría de los auditores independientes.

Parte II Resumen de las principales políticas y notas a los estados financieros.

Informe de los Auditores Independientes

A los señores accionistas de
CORPORACION SIETE AL NUEVE S.A.

Informe sobre la auditoria a los estados financieros

Opinión.

Hemos examinado los estados financieros adjuntos de la empresa CORPORACION SIETEALNUEVE S.A. al 31 de diciembre de 2017 y 2016, que comprenden el estado de situación financiera, el estado de resultados, el estado de cambios en el patrimonio y el estado de flujos de efectivo correspondientes al ejercicio terminado en esa 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, presentan razonablemente, en todos los aspectos significativos, la situación financiera y patrimonial de la empresa CORPORACION SIETEALNUEVE S.A. al 31 de diciembre de 2017 y 2016, así como sus resultados y flujos de efectivo correspondientes al ejercicio terminado en esa fecha, de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF para Pequeñas y Medianas Entidades PYMES y disposiciones emitidas por la Superintendencia de Compañías.

Fundamento de la opinión.

Hemos efectuado nuestra auditoría de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría – NIA. Nuestra responsabilidad de acuerdo con dichas normas se describen más adelante en la sección “Responsabilidades del auditor en relación con la auditoría de los estados financieros” de nuestro informe.

Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido proporciona una base suficiente y adecuada para emitir nuestra opinión.

Responsabilidades de la administración de la entidad en relación con los estados financieros.

La administración de la entidad es responsable de la preparación y presentación razonable de los estados financieros adjuntos de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF para PYMES. Esta responsabilidad incluye: el diseño, la implementación y el mantenimiento de controles internos relevantes para la preparación y presentación razonable de los estados financieros que estén libres de representaciones erróneas significativas, sean estas causadas por fraude o error; mediante la selección y aplicación de políticas contables apropiadas y la elaboración de estimaciones contables razonables de acuerdo con las circunstancias.

En la preparación de los estados financieros, la administración es responsable de la evaluación de la capacidad de la entidad de continuar como empresa en funcionamiento, revelando, según corresponda, las cuestiones relacionadas con la empresa en funcionamiento, utilizando dicho principio contable como base fundamental.

Los encargados de la administración de la entidad son responsables de la supervisión del proceso de información financiera de la empresa.

Responsabilidades del auditor en relación con la auditoría de los estados financieros.

Nuestros objetivos son obtener una seguridad razonable de que los estados financieros en su conjunto están libres de incorrecciones materiales, debido a fraude o error, y emitir un informe de auditoría que contiene nuestra opinión.

Condujimos nuestra auditoría de acuerdo con Normas Internacionales de Auditoría - NIA. Dichas normas requieren que cumplamos con requisitos éticos, así como que planeemos y desempeñemos la auditoría para obtener seguridad razonable sobre si los estados financieros están libres de representación errónea de importancia relativa.

Una auditoría implica desempeñar procedimientos para obtener evidencia de auditoría sobre los saldos y revelaciones presentadas en los estados financieros. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio del auditor, incluyendo la evaluación de los riesgos de representación errónea de importancia relativa de los estados financieros, ya sea debido a fraude o a error. Al hacer esas evaluaciones del riesgo, el auditor considera el control interno relevante a la preparación y presentación razonable de los estados financieros por parte de CORPORACION SIETEALNUEVE S.A., para diseñar los procedimientos de auditoría que sean apropiados en las circunstancias, pero no con el fin de expresar una opinión sobre la efectividad del control interno de la misma. Una auditoría también incluye, evaluar la propiedad de las políticas contables usadas y lo razonable de las estimaciones contables hechas por la Administración, así como evaluar la presentación general de los estados financieros.

Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido es suficiente y apropiada para proporcionar una base para expresar nuestra opinión de auditoría.

Énfasis

Mediante Junta General Extraordinaria celebrada el 19 de Junio de 2017, se resuelve la escisión de la compañía. Según resolución No. SCVS-IRC-2017-00024905 emitida por la Superintendencia de Compañías Valores y Seguros con fecha de diciembre de 2017, se negó dicha intención.

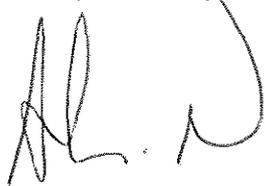
Al cierre de nuestra revisión, no existe afección a los Estados Financieros por esta intención de escisión.

Informe sobre otros requisitos legales y reguladores

Nuestra opinión sobre el cumplimiento de las obligaciones tributarias de la Compañía, como agente de retención y percepción por el ejercicio terminado el 31 de diciembre de 2017, se emite por separado en el informe denominado "Informe de Cumplimiento Tributario".

El suscrito no realizó la auditoría del año 2016, los Estados Financieros que constan en los anexos adjuntos por dicho año, se ha considerado solamente para efectos comparativos.

Cuenca, Febrero, 2018



CPA Juan Carlos Arias
N° SC-RNAE-794
Cuenca, Ecuador



CORPORACION SIETEALNUEVE S.A.
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA CLASIFICADOS
(Expresados en dólares)

	Notas	Diciembre 31, 2017	Diciembre 31, 2016
Activo			
Activo Corriente			
Efectivo Y Equivalentes de efectivo	3	120.481	150.614
Cuentas y Doc. Por Cobrar	4	15.760	9.596
Otras Ctas. Y Doc. Por Cobrar	5	65.606	58.901
Activos por Impuestos Corrientes	6	16.241	14.050
Otros Activos Corrientes	7	-	3
Total Activos Corrientes		218.089	233.164
Activos no Corrientes			
Propiedades, Planta y Equipo	8	1.380.978	1.408.390
Otras Ctas. Y Doc. Por Cobrar No Corriente	9	444.215	393.218
Total Activos no Corrientes		1.825.193	1.801.608
Total Activos		2.043.282	2.034.772
Pasivos			
Pasivos Corrientes			
Cuentas y Doc. Por Pagar	10	6.010	11.455
Otras Ctas. Y Docs. Por Pagar No Relacionados	11	1.619	6.116
Obligaciones con Inst. Financieras	12	1.001	21.751
Impuesto a la Renta	13	26.840	16.633
Otros Pasivos Corrientes	14	11.268	9.885
Total pasivos Corrientes		46.737	65.839
Pasivos no corrientes			
Otras Ctas. y doc. por pagar no corrientes	15	217.116	227.672
Pasivo por Ingresos Diferidos	16	-	5.587
Total pasivo no Corrientes		217.116	233.259
Total pasivos		263.853	299.098
Patrimonio			
Capital Social	17	9.359	9.359
Reservas	18	4.680	4.680
Resultados Acumulados	19	1.680.935	1.680.935
Resultado del Ejercicio	20	84.455	40.700
Total patrimonio		1.779.429	1.735.674
Total pasivo y patrimonio		2.043.282	2.034.772

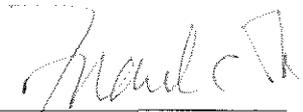
Ing. Frank Tosi
Gerente General

CPA. Rosa Jarama
Contadora

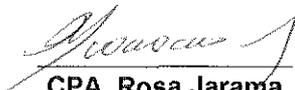


CORPORACION SIETEALNUEVE S.A.
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES POR FUNCION
(Expresados en dólares)

<u>Años terminados en</u>	<u>Notas</u>	<u>Diciembre 31, 2017</u>	<u>Diciembre 31, 2016</u>
Ingresos de Actividades Ordinarias	21	224.506	208.725
Costos de Ventas	23	(2.577)	(90.943)
Ganancia Bruta		221.929	117.782
Otros Ingresos	22	7.678	8.820
Gastos:			
Gastos de Administración	24	(93.777)	(43.178)
Gastos de Venta	25	(24.107)	(23.395)
Gastos Financieros	26	(427)	(2.695)
		-	-
		<u>(118.311)</u>	<u>(69.269)</u>
Ganancia antes de participación trabajadores e impuesto a las ganancias		111.296	57.333
15% Participación trabajadores		-	-
Impuesto a las ganancias			
Impuesto a las ganancias corrientes	13	(26.840)	(16.633)
Utilidad del ejercicio		84.455	40.700
Resultado integral total (Ganancia del ejercicio)		84.455	40.700



Ing. Frank Tosi
Gerente General

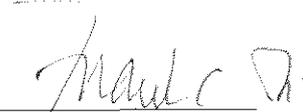


CPA. Rosa Jarama
Contadora



CORPORACION SIETEALNUEVE S.A.
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
(Expresados en dólares)

Años terminados en 31,	2.017
Flujos de efectivo por las actividades de operación:	
Efectivo proveniente de clientes	168.317
Efectivo pagado a Proveedores	(8.022)
Efectivo pagado por intereses	(427)
Efectivo pagado por Imptos.	(16.633)
Impuesto a la renta pagado	
Otros Pagos por actividades de operación	(98.540)
Otras entradas (salidas) de efectivo	3
	44.698
Flujos de efectivo por actividades de inversión:	
Efectivo pagado en la compra de Propiedad, Planta y Equipo	5.877
Efectivo pagado en la compra de Inversiones	-
	5.877
Flujos de efectivo por actividades de financiamiento	
Efectivo proveniente por Actividades Financieras	(40.008)
Efectivo proveniente por Actividades de Capital	-
Efectivo pagado por Dividendos	(40.700)
	(80.708)
Incremento en el efectivo	(30.133)
Efectivo al inicio del año	150.614
Efectivo al final del año	120.481


 Ing. Frank Tosi
 Gerente General


 CPA. Rosa Jarama
 Contadora

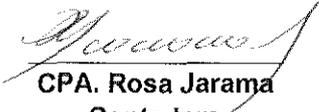


CORPORACION SIETEALNUEVE S.A.
CONCILIACIONES DE LA UTILIDAD DEL EJERCICIO CON EL
EFFECTIVO NETO PROVISTO POR LAS ACTIVIDADES DE OPERACION
(Expresados en dólares)

Años terminados en 31,	2.017
Utilidad del ejercicio	111.296
Ajustes para conciliar la utilidad del ejercicio con el efectivo neto provisto por las actividades de operación:	
Depreciación	21.534
Provisiones	-
Ajustes por gasto por impuesto a la renta	-26.840
Ajustes por gasto por participación trabajadores	-
Otros ajustes por partidas distintas al efectivo	-
Cambios en activos y pasivos de operación	
(Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes	(63.867)
(Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar	-
(Incremento) disminución en anticipos de proveedores	-
(Incremento) disminución en inventarios	-
(Incremento) disminución en otros activos	(2.190)
Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales	(5.442)
Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar	10.207
Incremento (disminución) en beneficios empleados	-
Incremento (disminución) en anticipos de clientes	-
Incremento (disminución) en otros pasivos	-
Efectivo neto provisto por las actividades de operación	44.698



Ing. Frank Tosi
Gerente General



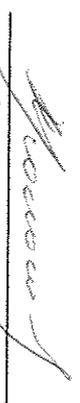
CPA. Rosa Jarama
Contadora



CORPORACION SIETEALNUEVE S.A.
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO
 (Expresados en dólares)

	Capital social	Superávit por valoración de propiedades	RESERVAS	Resultados acumulados	Resultado del Ejercicio	Total
Saldo al 31 de diciembre de 2017	9.359	1.405.063	4.680	275.872	84.455	1.779.429
Transferencia ganancia neta del periodo	0	0	0	0	-40.700	-40.700
Utilidad del ejercicio					84.455	84.455
Saldo al 31 de diciembre de 2016	9.359	1.405.063	4.680	275.872	40.700	1.735.674


 Ing. Frank Tosi
 Gerente General


 CPA. Rosa Jarama
 Contadora



CORPORACION SIETEALNUEVE S.A.
Políticas Contables y Notas a los Estados Financieros
(Expresadas en dólares)

1. IDENTIFICACIÓN DE LA COMPAÑÍA

CORPORACIÓN SIETEALNUEVE S.A., fue constituida según escritura pública el 01 de julio de 2008, en la ciudad de Cuenca-Ecuador, e inscrita en el registro mercantil el 08 de agosto de 2008 bajo el N° 493, con un capital suscrito de USD \$9359,00.

Reforma al objeto social y reforma integral al estatuto la realizó, según escritura pública el 05 de noviembre de 2015, e inscrita en el Registro Mercantil con fecha 24 de noviembre de 2015, con el número N°942, repertorio número 11485.

Finalmente según acta de junta general extraordinaria, con fecha 07 de noviembre de 2016, resuelven la cesión de acciones de todas las personas naturales señores Tosí a la compañía TOSIHOLDING S.A.

El objeto social de la compañía es la compra-venta, alquiler y explotación de bienes inmuebles propios o arrendados, como: edificios de apartamentos y viviendas; edificios no residenciales, incluso salas de exposiciones; instalaciones para almacenaje, centros comerciales y terrenos; incluye el alquiler de casas y apartamentos amueblados o sin amueblar por períodos largos, en general por meses o por años.

Su domicilio principal está ubicado en la provincia del Azuay, cantón Cuenca, Av. Pumapungo 18-123 y Tahuantinsuyo.

2. RESUMEN DE LAS POLÍTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

Los principios y políticas de contabilidad adoptadas en la preparación de los estados financieros se resumen a continuación:

2.1. PRINCIPIOS Y POLÍTICAS CONTABLES

Bases de preparación de los estados financieros.

Los estados financieros de la compañía han sido preparados de acuerdo con:

- NIIF para PYMES. Los estados financieros han sido preparados sobre la base del costo histórico, excepto por ciertos instrumentos financieros que son medidos al costo amortizado o a su valor razonable, como se explica en las políticas contables.
- En general el costo histórico está basado en el valor razonable de las transacciones.
Valor razonable es el precio que sería recibido por vender un activo, o pagado por transferir un pasivo en una transacción ordenada entre participantes del mercado en la fecha de la medición.

- La preparación de los estados financieros de acuerdo con NIIF para PYMES requiere el uso de ciertos estimados contables críticos. También requiere que la gerencia ejerza su juicio en el proceso de aplicación de políticas contables.
- Las áreas que involucran un mayor grado de juicio o complejidad o áreas en las que los supuestos y estimados son significativos para los estados financieros.

Importancia relativa y materialidad

La presentación de los hechos económicos se hace de acuerdo con su importancia relativa o materialidad.

Para efectos de revelación, una transacción, hecho u operación es material cuando, debido a su cuantía o naturaleza, su conocimiento o desconocimiento, considerando las circunstancias que lo rodean, incide en las decisiones que puedan tomar o en las evaluaciones que puedan realizar los usuarios de la información contable.

En la preparación y presentación de los estados financieros, la materialidad de la cuantía se determinó con relación, entre otros, al activo total, al activo corriente y no corriente, al pasivo total, al pasivo corriente y no corriente, al patrimonio o a los resultados del ejercicio, según corresponda.

Clasificación de saldos en corriente y no corriente

La compañía presenta los activos y pasivos en el estado de situación financiera en base a la clasificación de corrientes o no corrientes.

Un activo se clasifica como corriente cuando:

- Se espera realizarlo, o se pretende venderlo o consumirlo, en su ciclo normal de explotación;
- Se mantiene principalmente con fines de negociación;
- Se espera realizar el activo dentro de los doce meses siguientes a la fecha del periodo sobre el que se informa, o;
- Es efectivo o equivalente de efectivo, a menos que tenga restricciones, para ser intercambiado o usado para cancelar un pasivo al menos durante doce meses siguientes a partir de la fecha del período sobre el que se informa.

Los activos no mencionados en el listado anterior se clasifican como no corrientes.

Un pasivo se clasifica como corriente cuando:

- Se espera sea cancelado en el ciclo normal de explotación;
- Se mantiene principalmente con fines de negociación;
- Deba liquidarse durante doce meses siguientes a la fecha del periodo sobre el que se informa, o;
- No tenga un derecho incondicional para aplazar su cancelación, al menos, durante los doce meses siguientes a la fecha del período sobre el que se informa.

Moneda funcional

La moneda funcional de la compañía, es el dólar de los Estados Unidos de América el cual es la moneda de circulación en el Ecuador. A menos que se indique lo contrario, las cifras incluidas en los estados financieros adjuntos están expresadas en dólares estadounidenses.

Cambios en el poder adquisitivo de la moneda

El índice de precios al consumidor (IPC), es un indicador económico que mide la evolución del nivel general de precios correspondiente al conjunto de artículos (bienes y servicios) de consumo, adquiridos por los hogares del área urbana del país. Su proceso de construcción prioriza fines de seguimiento macroeconómico y no microeconómicos de bienestar. El Instituto Nacional de Estadísticas y Censos, determino los siguientes porcentajes de inflación en los últimos tres años:

<u>Años</u>	<u>Inflación</u>
2015	3,38%
2016	1,12%
2017	-0,20%

Partes relacionadas

Para efectos tributarios se consideraran partes relacionadas a las personas naturales o sociedades, domiciliadas o no en el Ecuador, en las que una de ellas participe directa o indirectamente en la dirección, administración, control o capital de la otra; o en las que un tercero, sea persona natural o sociedad domiciliada en el Ecuador, participe directa o indirectamente, en la dirección, administración, control o capital de éstas.

Se consideraran partes relacionadas, entre otros casos los siguientes:

- Las partes en las que una misma persona natural o sociedad, participe indistintamente, directa o indirectamente en la dirección, administración, control o capital de tales partes.
- Las partes en las que las decisiones sean tomadas por órganos directivos integrados en su mayoría por los mismos miembros.
- Las partes, en las que un mismo grupo de miembros, socios o accionistas, participe indistintamente, directa o indirectamente en la dirección, administración, control o capital de estas.
- Los miembros de los órganos directivos de la sociedad con respecto a la misma, siempre que establezcan entre estos relaciones no inherentes a su cargo.
- Los administradores y comisarios de la sociedad con respecto a la misma, siempre que se establezcan entre estos relaciones no inherentes a su cargo.



- Una sociedad respecto de los cónyuges, parientes hasta cuarto grado de consanguinidad o segundo de afinidad de los directivos; administradores; o comisarios de la sociedad.
- Una persona natural o sociedad y los fideicomisos en los que tenga derechos.

Efectivo y equivalentes de efectivo

Registra los recursos de alta liquidez de los cuales dispone la entidad para sus operaciones regulares y que no está restringido su uso, se registran en efectivo o equivalente de efectivo partidas como: caja, depósitos bancarios a la vista y de otras instituciones financieras, e 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.

Activos financieros

Es cualquier activo que posea un derecho contractual a recibir efectivo u otro activo financiero de otra entidad; o a intercambiar activos financieros o pasivos financieros con otra entidad, en condiciones que sean potencialmente favorables para la entidad; o un instrumento de patrimonio neto de otra entidad. Tales como: saldos comerciales, otras cuentas por cobrar relacionados.

Al 31 de diciembre de 2017, la compañía mantuvo activos financieros en la categoría de cuentas por cobrar clientes y relacionados, cuyas características se explican seguidamente:

- **Cuentas por cobrar clientes:** Estas cuentas corresponden a los montos adeudados por venta de servicios realizadas en el curso normal de operaciones de la Compañía. Se registran a su valor nominal (no generan intereses).
- **Cuentas por cobrar a partes relacionadas:** Estas cuentas corresponden a los montos originados por préstamos y venta de servicios, se registra a su valor nominal y no genera intereses.

Provisión para cuentas incobrables.

La Compañía, en base al análisis de morosidad de sus clientes, no realiza la estimación para la provisión anual para las cuentas incobrables.

Servicios y otros pagos anticipados

Se registran los seguros, arriendos, anticipos a proveedores u otro tipo de pago realizado por anticipado y que no hayan sido devengados al cierre del ejercicio económico.

Activos por impuestos corrientes

Corresponde a todos los créditos tributarios contemplados en la normativa legal que la compañía recuperará en el corto plazo.

Impuesto a la renta. Se determina de la utilidad gravable (tributaria) la cual difiere de la utilidad contable, debido a las partidas de ingresos o gastos imponibles o deducibles y partidas que no serán gravables o deducibles. El

pasivo de la compañía por concepto del impuesto corriente se calcula utilizando las tasas fiscales aprobadas al final de cada periodo.

Impuesto diferido. Se reconoce sobre las diferencias temporarias determinadas entre el valor en libros de los activos y pasivos incluidos en los estados financieros y sus bases fiscales. Un pasivo por impuesto diferido se reconoce generalmente para todas las diferencias temporarias imponibles. Un activo por impuesto diferido se reconoce por todas las diferencias temporarias deducibles, en la medida en que resulte probable que la compañía disponga de utilidades gravables futuras contra las que se podría cargar esas diferencias temporarias deducibles. Estos activos y pasivos no se reconocen si las diferencias temporarias surgen del reconocimiento inicial (distinto al de la combinación de negocios) de otros activos y pasivos en una operación que no afecta la utilidad gravable (tributaria) ni la contable. Además, los pasivos por impuestos diferidos no se reconocen si la diferencia temporal surge del reconocimiento inicial de la plusvalía.

El importe en libros de un activo por impuestos diferidos se somete a la revisión al final de cada período sobre el que se informa y se reduce, en la medida que estime probable permitir que se recupere la totalidad o una parte del activo.

Los activos y pasivos por impuestos diferidos se miden empleando las tasas fiscales que se espera sean de aplicación en el periodo en el que el activo se realice o el pasivo de cancele y considerando las restricciones tributarias vigentes.

Propiedades, planta y equipo

Se incluirán los activos de los cuales sea probable obtener beneficios futuros, se esperan utilicen por más de un período y que el costo pueda ser valorado con fiabilidad, se lo utilice en la producción o suministro de bienes y servicios, o se utilicen para propósitos administrativos. Incluye bienes recibidos en arrendamiento financiero. Al comienzo del plazo del arrendamiento financiero, se reconoce en el estado de situación financiera del arrendatario, como un activo y un pasivo por el mismo importe.

- **Medición en el momento del reconocimiento.** Las partidas se miden inicialmente por su costo de adquisición.
- **Medición posterior al reconocimiento: modelo del costo.** Después del reconocimiento inicial son registradas al costo menos la depreciación acumulada. Los gastos de reparaciones y mantenimiento se imputan a resultados en el período en que se producen.
- **Método de depreciación y vidas útiles.** El costo de propiedades y equipo se deprecia de acuerdo con el método de línea recta. Los terrenos se registran en forma independiente de las instalaciones de inmuebles en que puedan estar asentados sobre los mismos y se entiende que tienen una vida útil indefinida, y por lo tanto no son objeto de depreciación.

A continuación, se presentan las principales partidas de propiedades, planta y equipo y las vidas útiles usadas en el cálculo de la depreciación:

<u>Activos</u>	<u>Vida útil años</u>	<u>Deprec. %</u>
Edificios	30	3,33
Vehículos	5	20

El valor residual de estos activos, la vida útil y el método de depreciación seleccionado son revisados y ajustados si fuera necesario a la fecha de cada estado de situación financiera, para asegurar que el método y el período de la depreciación sean consistentes con el beneficio económico y las expectativas de vida de las partidas de propiedades y equipo.

Revaluación. El activo se registra inicialmente al costo, pero posteriormente su valor en libros se incrementa para dar cuenta de cualquier apreciación en el valor. Es permitido un ajuste tanto a la baja y al alza en el valor de un activo. Las revaluaciones se realizan de manera regular, de manera que la cantidad cargada del activo no difiera materialmente de su valor razonable a la fecha del balance. Si la revaluación resulta en un incremento en el valor, se debe acreditar el patrimonio bajo el encabezamiento "superávit por revaluación" a menos que represente la reversa de un decremento en la revaluación del mismo activo que anteriormente se reconoció como gasto, caso en el cual se debe reconocer como ingresos (resultados).

Pasivos financieros a corto plazo

Cuentas y documentos por pagar: Obligaciones provenientes exclusivamente de las operaciones comerciales de la entidad a favor de terceros, registradas a su valor nominal.

Obligaciones con instituciones financieras: En esta cuenta se registran las obligaciones con bancos y otras instituciones financieras, con plazos de vencimiento corriente, y llevados al costo amortizado utilizando tasas efectivas de interés. En esta cuenta se incluyen los sobregiros bancarios.

Cuentas por pagar a partes relacionadas: Corresponden a obligaciones por compras de servicios y financiamientos por préstamos recibidos. Se registran como sigue:

- a) Comerciales, se registran a su valor nominal, no devengan intereses y son pagaderas a corto plazo.
- b) Financiamiento, por préstamos recibidos de sus relacionados que se registran a su valor nominal que es equivalente a su costo amortizado, devengan intereses y se espera liquidar sustancialmente en el corto plazo.

Reserva legal

La ley de compañías establece una apropiación obligatoria del 10% de la utilidad neta anual para su constitución hasta que represente mínimo el 50% del capital pagado. El saldo de esta reserva puede ser capitalizado o utilizado para cubrir pérdidas. Y son de \$4,679.50

Ganancias acumuladas

Contiene las utilidades netas acumuladas, de periodos anteriores que suman \$275,871.57

Superávit por revaluación

El superávit de revaluación de un elemento de propiedad, planta y equipo incluido en el patrimonio podrá ser transferido directamente a ganancias acumuladas, cuando se produzca la baja en cuentas del activo. Esto podría implicar la transferencia total del superávit cuando la entidad disponga del activo. No obstante, parte del superávit podría transferirse a medida que el activo fuera utilizado por la entidad. En ese caso, el importe del superávit transferido sería igual a la diferencia entre la depreciación calculada según el valor revaluado del activo y la calculada según su costo original. Las transferencias desde las cuentas de superávit de revaluación a ganancias acumuladas no pasaran por el resultado del periodo.

Ingresos

Incluye tanto los ingresos de actividades ordinarias como las ganancias. Los ingresos de actividades ordinarias surgen en el curso de las actividades ordinarias de la entidad, y corresponden a una variada gama de denominaciones, tales como ventas, honorarios, intereses, dividendos, alquileres y regalías. Son ganancias otras partidas que, cumpliendo la definición de ingresos, pueden o no surgir de las actividades ordinarias llevadas a cabo por la entidad. Las ganancias suponen incrementos en los beneficios económicos y, como tales, no son diferentes en su naturaleza de los ingresos de actividades ordinarias. Los ingresos se registrarán en el período en el cual se devengan.

Ingresos por arrendamientos

La NIC 17 será de aplicación a los acuerdos mediante los cuales se ceda el derecho de uso de activos, incluso en el caso de que el arrendador quedara obligado a prestar servicios de cierta importancia en relación con la explotación o el mantenimiento de los citados bienes. Por otra parte, esta norma no será de aplicación a los acuerdos que tienen la naturaleza de contratos de servicios, donde una parte no ceda a la otra el derecho a usar algún tipo de activo.

Costos y gastos

Son registrados por el método del devengado, conforme se dan los hechos económicos independientes de su pago. Incluye tanto gastos como pérdidas que surgen de la actividad ordinaria de la entidad.

Se reconoce un gasto en el estado de resultados cuando ha surgido un decremento en los beneficios económicos futuros, relacionado con un decremento en los activos o un incremento en los pasivos, y además el gasto puede medirse con fiabilidad. En definitiva, esto significa que tal reconocimiento del gasto ocurre simultáneamente con el reconocimiento de incrementos en los pasivos o decrementos en los activos.

Impuesto a las ganancias

Conforme lo establecen las leyes ecuatorianas la Compañía establece el 15% de participación a trabajadores calculados de la utilidad contable, la compañía no procede a realizar dicho pago, ya que no tiene trabajadores.

El impuesto a la renta del ejercicio fue determinado siguiendo los procedimientos de conciliación tributaria establecida en la Ley de Régimen Tributario Interna y su Reglamento y para el año 2017 fue determinado con la tasa del 22%

Impuesto a la renta

La Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno, establece la tarifa de impuesto a la renta del 22% para los años 2017 y 2016, para sociedades y en caso en el que este impuesto sea menor al anticipo determinado, este último se convierte en impuesto definitivo.

2.2. ESTIMACIONES Y JUICIOS CONTABLES CRÍTICOS

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

A continuación se presentan las estimaciones y juicios contables críticos que la administración de la compañía ha utilizado en el proceso de aplicación de los criterios contables.

- **Estimación de vidas útiles de edificios y vehículos.** La estimación de las vidas útiles y valor residual se efectúan de acuerdo a lo mencionado en las políticas contables.

2.3. ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS

Factores de riesgos financieros

La compañía se encuentra expuesta a riesgos de mercado, de liquidez y de operación. Estos riesgos son evaluados en términos de probabilidades de ocurrencia e impacto para ser mitigados con mecanismos de acuerdo a su naturaleza.

- **Riesgos de mercado nacional.** Los principales riesgos a los que está expuesta la compañía en el mercado, son la reducción de demanda y exposición a las variaciones de precio. La empresa ha estado trabajando para mitigar estos riesgos mediante la diversificación de sus clientes, calidad e innovación de sus productos, posicionamiento de la marca.
- **Riesgo de la tasa de interés.** Existe una baja volatilidad de las tasas activas efectivas referenciales de interés ecuatoriano (Diciembre 2017 tasa activa

efectiva para el sector productivo empresarial referencial del Banco Central del Ecuador es 7,92).

- **Riesgo de liquidez.** Las principales fuentes de liquidez de la compañía, son los flujos de efectivo proveniente de sus actividades comerciales y préstamos bancarios. Para administrar la liquidez de corto plazo, la compañía utiliza flujos de caja proyectados por un período de doce meses, los cuales son ajustados y monitoreados constantemente por la Administración Financiera, con el fin de agilizar sus coberturas de efectivo y de ser necesario buscar apalancamiento en sus proveedores o instituciones financieras.
- **Riesgo de capital.** El objetivo de la administración es proteger el capital o patrimonio como una base que permita cumplir metas importantes como son: La rentabilidad de la operación, buscar y mantener el liderazgo gracias a los productos y a la tecnología y lograr la permanencia en el tiempo.
- **Riesgo de crédito.** Surge del efectivo y equivalente de efectivo y depósitos en bancos, así como de la exposición al crédito de los clientes, que incluye a los saldos pendientes de las cuentas por cobrar y las transacciones comprometidas.

La compañía mantiene su efectivo y equivalente de efectivo, con las siguientes entidades financieras:

Banco del Pichincha C.A.	AAA/AAA-
Banco del Guayaquil	AAA-/AAA-
Inversiones Banco Machala	AA+/AA+

La calificación de riesgo es tomada de la pagina virtual de la Superintendencia de Bancos.

Respecto a la exposición de crédito a los clientes, la administración mantiene políticas, en la concesión de cupos de crédito, que minimizan los riesgos de recuperación de crédito, además su cartera se maneja con lista de clientes frecuentes, con historial a través de los años.

3. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

El saldo al 31 de diciembre de la cuenta de efectivo y equivalentes de efectivo lo integran partidas convertibles en dinero de disponibilidad inmediata y el resumen es:

	Diciembre 31, 2017	Diciembre 31, 2016
Banco del Pichincha C.A.	2.351	4.672
Banco del Guayaquil	3.257	68
Inversiones Banco del Pichincha C.A.	24.900	42.900
Inversiones Banco Machala	89.974	102.974
	<u>120.481</u>	<u>150.614</u>

4. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR COMERCIALES CORRIENTES

El saldo al 31 de diciembre de las cuentas por cobrar comerciales, es el siguiente:

	Diciembre 31, 2017	Diciembre 31, 2016
Cientes Arriendos	15.760	9.596
	<u>15.760</u>	<u>9.596</u>

5. OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR

El saldo al 31 de diciembre es como sigue:

	Diciembre 31, 2017	Diciembre 31, 2016
DEUDORES RELACIONADOS (a)	45.807,58	45.160
DEUDORES NO RELACIONADOS (b)	19.798,72	13.740
	<u>65.606</u>	<u>58.901</u>

Donde:

Subcuenta (a)

DEUDORES RELACIONADOS (a)	2.017	2.016
Curtiembre Renaciente S.A. (AMEX)	25.387	25.387
F.T.I. DEL ECUADOR S.A.	20.421	19.773
	<u>45.808</u>	<u>45.160</u>

Subcuenta (b)

DEUDORES NO RELACIONADOS (b)	2.017	2.016
Otros Deudores	-	12
Otras CxC Inversiones Bancos Locales	19.799	13.729
	<u>19.799</u>	<u>13.740</u>



6. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

El detalle de este rubro, es el siguiente:

	Diciembre 31, 2017	Diciembre 31, 2016
Crédito Tributario RET. IVA	1.697	3.613
Imp. Ret. Fuente de Renta por Cliente	14.544	10.438
	<u>16.241</u>	<u>14.050</u>

7. OTROS ACTIVOS CORRIENTES

El detalle de este rubro, es el siguiente:

	Diciembre 31, 2017	Diciembre 31, 2016
Operaciones Pendientes	-	3
	<u>-</u>	<u>3</u>

8. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

Un resumen del rubro propiedades, planta y equipo, es el siguiente:

Diciembre, 31 de 2017

	Saldo al inicio del año	Adiciones	Saldo al final del año
Costo:			
Terrenos	969.744	-	969.744
Edificios	462.815	-	462.815
Bodega 500m2	25.005	-	25.005
Moto	14.554	-	14.554
Vehículos	15.759	(15.759)	-
Total costo:	<u>1.487.876</u>	<u>(15.759)</u>	<u>1.472.117</u>
	Saldo al inicio del año	Adiciones	Saldo al final del año
<i>Depreciación acumulada:</i>			
Dep. Acum. Edificios	(64207)	(16260)	(80467)
Dep. Acum. Vehículos	(7518)	7518	-
Dep. Acum. Moto	(7762)	(2911)	(10673)
Total depreciación:	<u>(79.487)</u>	<u>(11.653)</u>	<u>(91.139)</u>
Total:	<u>1.408.390</u>	<u>(27.412)</u>	<u>1.380.978</u>

9. OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR NO CORRIENTES

El detalle de este rubro, es el siguiente:

	Diciembre 31, 2017	Diciembre 31, 2016
Curtiembre Renaciente S.A.	444.215	393.218
	<u>444.215</u>	<u>393.218</u>

10. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

El saldo de este rubro al 31 de diciembre de 2017 y 2016, es el siguiente:

	Diciembre 31, 2017	Diciembre 31, 2016
Proveedores	-	389
Cuentas por pagar Servicios	6.010	11.066
	<u>6.010</u>	<u>11.455</u>

11. OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO RELACIONADOS

El saldo de este rubro al 31 de diciembre de 2017 y 2016, es el siguiente:

	Diciembre 31, 2017	Diciembre 31, 2016
Dividendos por Pagar	-	5.939
10% Honorarios a Profesionales	572	67
Otras Retenciones Aplicables 2%	142	3
Otras Retenciones Aplicables 1%	4	6
10% Prima Neta Seguros y Reaseguros	1	-
Ret IVA 70%	214	9
Ret. IVA 100%	686	93
	<u>1.619</u>	<u>6.116</u>

12. OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

Al 31 de diciembre los saldos por pagar con entidades bancarias es el siguiente:

	Diciembre 31, 2017	Diciembre 31, 2016
Banco de Guayaquil TC Amex	1.001	21.751
	<u>1.001</u>	<u>21.751</u>

13. IMPUESTO A LA RENTA

Conforme a lo requerido por las disposiciones legales, la Compañía procede a determinar el impuesto a la renta:

	Diciembre 31, 2017	Diciembre 31, 2016
Ganancia antes de provisión para impuesto a las ganancias	111.296	57.333
15% participación a trabajadores	-	-
Utilidad después de la participación a trabajadores	111.296	57.333
Más: Gastos no deducibles	10.706	26.899
Menos: Deducciones Adicionales	-	8.629
Más: Diferencias Temporarias	-	-
Base imponible	<u>122.001</u>	<u>75.603</u>
Impuesto a la Renta	<u>26.840</u>	<u>16.633</u>

14. OTROS PASIVOS CORRIENTES

El detalle de este rubro, es el siguiente:

	Diciembre 31, 2017	Diciembre 31, 2016
Garantías por Arriendos	11.268	9.885
	<u>11.268</u>	<u>9.885</u>

15. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO CORRIENTES

El detalle de este rubro, es el siguiente:

	Diciembre 31, 2017	Diciembre 31, 2016
Cuentas por Pagar Accionistas	217.116	227.672
	<u>217.116</u>	<u>227.672</u>

16. PASIVOS POR INGRESOS DIFERIDOS

El detalle de este rubro al 31 de diciembre de 2017 y 2016, es el siguiente:

	Diciembre 31, 2017	Diciembre 31, 2016
Anticipos Clientes	-	5.587
	<u>-</u>	<u>5.587</u>

17. CAPITAL SOCIAL

El capital social al 31 de diciembre de 2017 y 2016, asciende a USD\$ 9359,00 y está conformado por:

SOCIO	VALOR USD \$	PARTICIPACIÓN %
Gerardo Ortiz e Hijos Cía. Ltda.	4	0,04%
Tosiholding S.A.	9.355	99,96%

18. RESERVAS

Al 31 de diciembre de 2017 y 2016, el saldo de esta partida, es el siguiente:

	Diciembre 31, 2017	Diciembre 31, 2016
Reserva Legal	4.680	4.680
	<u>4.680</u>	<u>4.680</u>

19. RESULTADOS ACUMULADOS

El rubro de esta partida al 31 de diciembre de 2017, asciende a \$1.680.935,04, como resultado de utilidades no distribuidas y pérdidas acumuladas de ejercicios anteriores.

20. RESULTADO DEL EJERCICIO

Al 31 de diciembre de 2017, el rubro de esta partida asciende a \$84.455,28.

21. INGRESOS

El resumen del saldo de las cuentas de ingresos por ventas, es:

<u>Años terminados en Diciembre 31.</u>	<u>2.017</u>	<u>2.016</u>
Venta de Activos Fijos	5.500	-
Ventas Arriendo de Bodegas 12%	215.426	205.384
Servicios Administrativos 12%	3.581	3.341
	<u>224.506</u>	<u>208.725</u>

22. OTROS INGRESOS

El detalle de este rubro, es el siguiente:

<u>Años terminados en Diciembre 31.</u>	<u>2.017</u>	<u>2.016</u>
Otros Ingresos	28	1
Intereses Ganados	7.649	8.818
	<u>7.678</u>	<u>8.820</u>

23. COSTO DE VENTAS

El detalle de este rubro al 31 de diciembre, es el siguiente:

<u>Años terminados en Diciembre 31.</u>	<u>2.017</u>	<u>2.016</u>
Fletes y Transportes	101	-
Otros Gastos	37	414
Mantenimiento y Reparaciones	1.220	90.161
Seguros y Reaseguros	1.218	368
	<u>2.577</u>	<u>90.943</u>

24. GASTOS ADMINISTRATIVOS

El resumen de los gastos que se generan por el giro normal de la compañía, es el siguiente:

<u>Años terminados en Diciembre 31.</u>	<u>2.017</u>	<u>2.016</u>
Honorarios, Comisiones y Dietas a Personas Naturales	27.072	10.318
Mantenimiento y Reparaciones	2.176	1.625
Agua, Energía, Luz, Y Telecomunicaciones	5.206	3.664
Impuestos, contribuciones y otros	12.596	16.923
Gastos no Deducibles	17	6.396
Gastos de Gestión	753	3.471
Otros Gastos	29.904	781
Remuneraciones a otros trabajadores autónomos	16.055	-
	<u>93.777</u>	<u>43.178</u>

25. GASTOS DE VENTAS

Los gastos de venta acumulados del período fueron:

<u>Años terminados en Diciembre 31.</u>	<u>2.017</u>	<u>2.016</u>
Promoción y Publicidad	72	384
Notarios y Registradores de la propiedad o mercantil	2.019	-
Depreciación de Propiedades, Planta y Equipo	21.534	22.322
Seguros y Reaseguros	482	689
	<u>24.107</u>	<u>23.395</u>

26. GASTOS FINANCIEROS

Las cuentas de gastos financieros, se resume así:

<u>Años terminados en Diciembre 31.</u>	<u>2.017</u>	<u>2.016</u>
Intereses Varios	327	2.519
Comisiones Varios	88	176
Servicios Bancarios BP	11	-
	<u>427</u>	<u>2.695</u>

27. EMPRESA EN FUNCIONAMIENTO

Los estados financieros al 31 de diciembre de 2017, de la empresa **CORPORACIÓN SIETEALNUEVE S.A.**, han sido preparados asumiendo que continuara como una empresa en funcionamiento.

28. SANCIONES

28.1. De la Superintendencia de Compañías

No se han aplicado sanciones a la Compañía o a sus Administradores, emitidas por parte de la Superintendencia de Compañías durante el ejercicio terminado el 31 de diciembre de 2017.

28.2. De otras autoridades administrativas

No se han aplicado sanciones a la Compañía, a sus Administradores, emitidas por parte de otras autoridades administrativas al 31 de diciembre de 2017.

29. HECHOS POSTERIORES

Entre el 31 de diciembre del 2017 y la fecha de preparación de nuestro informe (Marzo 15, de 2018), no se han producido eventos que en la opinión de la Gerencia de la Compañía pudieran tener un efecto importante sobre los estados financieros.



INFORME DE AUDITOR EXTERNO
INDEPENDIENTE SOBRE LOS
PROCEDIMIENTOS ACORDADOS
PARA LA REVISIÓN DE LAS
MEDIDAS DE PREVENCIÓN DE
LAVADO DE ACTIVOS,
FINANCIAMIENTO DEL
TERRORISMO Y OTROS DELITOS

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

DE:
CORPORACION SIETEALNUEVE S.A.

C.P.A. JUAN CARLOS ARIAS TAPIA
AUDITOR EXTERNO INDEPENDIENTE

REGISTRO NACIONAL DE AUDITORES EXTERNOS N° SC-RNAE-794

INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES SOBRE LA APLICACIÓN DE PROCEDIMIENTOS ACORDADOS

A los señores Accionistas de:
CORPORACION SIETEALNUEVE S.A.

Hemos realizado la revisión de la aplicación de los procedimientos enunciados mediante Resolución No. SCV.DSC.14.009 del 30 de junio de 2014, y Resolución No. SCVS.DNPLA.15.008 del 12 de junio de 2015, tales procedimientos que se enumeran a continuación fueron acordados entre la Superintendencia de Compañías, Valores y Seguros y CORPORACION SIETEALNUEVE S.A., exclusivamente para asistirlos en la revisión sobre el cumplimiento de las medidas de prevención de lavado de activos provenientes de actividades ilícitas al 31 de diciembre de 2017.

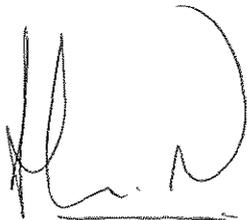
Nuestro trabajo fue efectuado de acuerdo con las Normas Internacionales de Auditoría aplicable a trabajos de procedimientos previamente acordados. La suficiencia de estos procedimientos es exclusiva responsabilidad de la Superintendencia de Compañías, Valores y Seguros, consecuentemente no hacemos representación alguna sobre la suficiencia de los procedimientos que se detallan a continuación ni para el propósito para el que se nos ha solicitado este informe, ni para ningún otro propósito.

La descripción específica del alcance de las políticas y procedimientos establecidos en la Resolución mencionada y los resultados se describe a continuación:

1. Verificar la calificación del oficial de cumplimiento y el código de registro en la Unidad de Análisis Financiero.
2. Verificar que las normas y procedimientos de prevención de lavado de activos y financiamiento del terrorismo establecidos por la Compañía se encuentren definidos en el Manual de Prevención.
3. En el caso de los grupos empresariales o holding, verificar que el Manual de Prevención abarque las compañías que los conformen; siempre y cuando hayan decidido tener un solo manual y/u oficial de cumplimiento único.
4. Confirmar que el oficial de cumplimiento haya cumplido con la preparación del informe anual y su presentación ante la Junta de Socios o Accionistas y/o Directorio.
5. Seleccionar aleatoriamente 6 meses del año para realizar los siguiente:
 - a) Consolidar la información mensual de las operaciones o transacciones, individuales o conjuntas, cuyos montos sean iguales o superen el umbral legal (USD 10.000), originadas en los pagos efectuados por los clientes de la compañía, a través de los medios de pago que se encuentran definidos en la estructura de reporte de la Unidad de Análisis Financiero.
 - b) Solicitar el reporte mensual (RESU) enviado por la Compañía a la Unidad de Análisis Financiero en los meses escogidos para la muestra.

Debido a que los procedimientos previamente acordados descritos en los numerales 1 al 7 de este informe no constituyen una auditoría, no expresamos ninguna seguridad sobre los elementos, cuentas o partidas; en adición, dichos procedimientos acordados no constituyen un examen sobre la eficacia del control interno sobre las medidas de prevención de lavado de activos proveniente de actividades ilícitas, cuyo objetivo sería expresar una opinión sobre éstas; consecuentemente, no expresamos opinión de esta naturaleza. Si hubiésemos efectuado procedimientos adicionales, otros asuntos pudieran haber llamado nuestra atención, los que habrían sido informados ustedes.

Nuestro informe es exclusivamente para el propósito expuesto en el primer párrafo de este informe y para su información y no debe utilizarse para ningún otro propósito ni distribuirse a ninguna otra parte. Este informe es solo relativo a la aplicación de los procedimientos descritos en los numerales 1 a 7 anteriores y no se extiende a ninguno de los estados financieros de **CORPORACION SIETEALNUEVE S.A.**, tomados en conjunto.



C.P.A. Juan Carlos Arias Tapia
Auditor Externo Independiente
Registro Nacional de Auditores Externos N° SC-RNAE-794

Cuenca, febrero de 2018

INFORME DE OFICIAL DE CUMPLIMIENTO
CORPORACION SIETEALNUEVE S.A.
AÑO 2017

Acorde a lo establecido en la Ley Orgánica de Prevención y Erradicación del Delito de Lavados de Activos y del Financiamiento de Delitos, publicada en el Segundo Suplemento del Registro Oficial No. 802 de 21 de julio del 2016, en el artículo 11, dispone que la Unidad de Análisis Financiero y Económico (UAFE), es la entidad técnica responsable, entre otras, de la ejecución de políticas y estrategias nacionales de prevención y erradicación del lavado de activos y financiamiento de delitos, a las políticas, procedimientos y controles establecidos en el Manual de Prevención de Lavado de Activos de **CORPORACION SIETEALNUEVE S.A.**, así como en resoluciones y disposiciones emitidas por los Organismos de Control y por **CORPORACION SIETEALNUEVE S.A.** se han desarrollado las actividades de control encomendados a mi persona como Oficial de Cumplimiento Principal, cuyo registro se realizó en la UAFE con solicitud No. 6711 el 9 de mayo del 2017 y aprobado por la UAFE con el oficio No. UAFE-DPR-6711 el 30 de mayo del 2017.

El trabajo desarrollado durante el 2017 se ha enfocado a monitorear mensualmente las operaciones y transacciones realizadas con el afán de controlar e identificar las posibles eventualidades en el proceso de transacciones.

Detalle a continuación los controles realizados como Oficial de Cumplimiento a la empresa Corporación Sietealnueve S.A.

- Se realizó con los oficiales de cumplimiento principal, suplente y directivos el respectivo Manual de Cumplimiento.
- Se realizó un monitoreo mensual permanente de las operaciones y transacciones realizadas por la empresa, se solicitó a la administración un muestreo de facturas y el reporte de Ventas.
- Se realizó un proceso de revisión y validación de la información de los arrendatarios, para esto se revisó los contratos de arriendo, RUC de las empresas y/o personas naturales
- Se revisó periódicamente la base Sentenciados de la UAFE, frente a la base de datos de los directivos. Clientes y proveedores.
- Permanentemente se revisó y contraló las cancelaciones de las facturas emitidas con el propósito de que Corporación Sietealnueve no sea utilizada en operaciones ilícitas.
- En Diciembre del 2017 se realizó la actualización de datos de los arrendatarios y proveedores de Corporación Sietealnueve, con los cuales pude evidenciar que el 2017 la compañía termino sus labores con 9 arrendatarios, a continuación un cuadro con la información verificada y actualizada.

**VALORES FACTURADOS MAYO Y JUNIO ARRENDATARIOS
CORPORACION SIETEALNUEVE S.A.
INFORME PARA LA UAFE**

RUC	RAZON SOCIAL	NACIONALIDAD	DIRECCION	CANTON	TELEFONO	EMAIL
1103874713001	CARCH ALVARADO VERONICA ELIZABETH	ECUATORIANO	AV. PUMAPUNGO 1B-123 Y TAJUANINSUYO	CUENCA	72861954	veronica@siateal.com
0100545239001	ESPINOSA MEDINA MANUEL	ECUATORIANO	AV. RAFAEL RAMÍREZ 1700 Y REMIGIO ROMERO	CUENCA	72832398	manuel@siateal.com
1750091220001	COMERCIAL KYWIS S.A.	ECUATORIANO	AV. 15 DE AGOSTO N 24-59 Y ELIG CONDENO	QUITO	41511900	kywis@kywis.com.ec
0103554580001	VPHIMILLA CALLE JUAN PABLO	ECUATORIANO	AV. GONZALEZ SUAREZ 2-79 Y GONZALO ZALDUMBIDE	CUENCA	72863844	juanpablo@siateal.com
0190330533001	MAXOMUNDO CIA LTDA	ECUATORIANO	AV. GONZALEZ SUAREZ 2-79 Y GONZALO ZALDUMBIDE	CUENCA	72866210	maxomundo@siateal.com
0950000964001	ETERNIT ECUATORIANA S.A.	ECUATORIANO	PANAMERICANA EM 14	CUENCA	222591351	eternit@siateal.com
0190385006001	SISTEL	ECUATORIANO	JESUS ARJAGA 3-40 Y ALFONSO MALO	CUENCA	372844135	ventas@sistel.com.ec
0190330624001	IMPORTADORA MARTÍNEZ CUEVA S.A. IMPORMACSA	ECUATORIANO	AV. DEL ESTADIO 5 Y MANUEL J CALLE	CUENCA	72810203	ventas@importadora.com
1760004650001	INSTITUTO ECUATORIANO DE SEGURIDAD SOCIAL IESS	ECUATORIANO	GRAN COLOMBIA 6-13 Y HERMANO MIGUEL	CUENCA	74052000	recursos@iess.gob.ec
0180004937001	CURTIEMBRE REFACIENTE S.A.	ECUATORIANO	AV. PUMAPUNGO 1B-123 Y TAJUANINSUYO	CUENCA	72860671	curtiembre@siateal.com

- Se realizó una capacitación a los directivos en base a la normativa vigente y se dio a conocer el Manual de cumplimiento aprobado.
- En el mes de Mayo del 2017 CORPORACION SIETEALNUEVE, intento realizar el reporte al sistema RESU, sin embargo el Sistema de la UAFE indicó ERROR en el reporte por no igualar o superar el umbral (\$10.000) establecido por la UAFE. Adjunto documento entregado por la administración.

CONCLUSIONES:

Las actividades desarrolladas, son el resultado de un trabajo y compromiso en conjunto entre todas las aéreas de la compañía, así como el apoyo oportuno de la gerencia, quienes han permitido cumplir con las metas establecidas para el ejercicio económico 2017, cumpliendo con las normativas establecidas por el organismo de control así como la normativa interna.

Debo recalcar que en toda la información recolectada y presentada durante el año fiscal 2017 por la administración, ninguna de las facturas realizadas a los arrendatarios han superado o igualado el umbral (\$10.000) establecido en la ley.

Asegurándonos de esta manera que Corporación SietealNueve no se vea involucrada en actividades ilícitas e ilegales, que afecten la estabilidad dentro de la actividad comercial.

RECOMENDACIONES:

- Se recomienda realizar un formulario "Conozca a su cliente" para identificar y verificar y soportar todos los datos de los clientes actuales, sean ocasionales o permanentes, e incluso potenciales.
- En cuanto a las recomendaciones no cabe ninguna recomendación puesto que por la revisión realizada durante el periodo fiscal 2017 no han igualado o

superado el umbral establecido en la Ley Orgánica de Prevención y Erradicación del Delito de Lavados de Activos y del Financiamiento de Delitos.

Anexos: Reporte de Ventas anuales 2017
Registro de Oficial de Cumplimiento
Reporte con ERROR en el Sistema RESU

Atentamente,



Maria Fernanda Ochoa
OFICIAL DE CUMPLIMIENTO PRINCIPAL
REG.