

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 2018 y 2017, 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 2018 y 2017, 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 describe 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.

El 8 de febrero de 2018, en Junta General Universal, se aprueba la escisión de la compañía y la disminución del capital suscrito.

Con fecha 29 de junio de 2018 y con resolución No.5678, la Superintendencia de Compañías Valores y Seguros procede con la autorización de la escisión, misma que es inscrita en el Registro Mercantil con fecha 9 de octubre de 2018.

**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 2018, se emite por separado en el informe denominado "Informe de Cumplimiento Tributario".

La opinión para la Unidad de Análisis Financiero y Económico UAFE, se emite por separado.

El suscrito realizó la auditoría del año 2017, los Estados Financieros que constan en los anexos adjuntos por dicho año, se ha considerado solamente para efectos comparativos.

Cuenca, Abril 09, 2019



---

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, 2018	Diciembre 31, 2017
<b>Activo</b>			
<b>Activo Corriente</b>			
Efectivo y equivalentes al efectivo	3	137	5.607
Inversiones Temporales	4	-	114.874
Cuentas y documentos por cobrar	5	6.975	41.147
Otras Cuentas por Cobrar	6	29.965	40.219
Servicios y otros pagos anticipados	7	333	-
Activos por impuestos corrientes	8	18.032	16.241
<b>Total Activos Corrientes</b>		<b>55.442</b>	<b>218.089</b>
<b>Activo no Corriente</b>			
Propiedad, planta y equipo	9	885.854	1.380.978
Cuentas y Documentos por Cobrar No Corrientes	10	109.285	444.215
<b>Total Activos no Corrientes</b>		<b>995.138</b>	<b>1.825.193</b>
<b>Total Activos</b>		<b>1.050.581</b>	<b>2.043.282</b>
<b>Pasivos</b>			
<b>Pasivo Corriente</b>			
Cuentas y documentos por pagar	11	4.222	6.010
Obligaciones con Instituciones Financieras	12	-	1.001
Otras obligaciones corrientes	13	5.505	28.459
Cuentas por pagar Diversas/Relacionadas	14	140.457	217.116
Otros Pasivos No Corrientes	15	5.333	11.268
<b>Total pasivos Corrientes</b>		<b>155.516</b>	<b>263.853</b>
<b>Pasivo no corriente</b>			
		-	-
<b>Total pasivo no Corrientes</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Total pasivos</b>		<b>155.516</b>	<b>263.853</b>
<b>Patrimonio</b>			
Capital suscrito	17	4.682	9.359
Reservas	18	4.680	4.680
Superávit por revaluación de PPE	19	878.276	1.405.063
Resultados de ejercicios anteriores	20	-	275.872
Resultados del ejercicio	21	7.427	84.455
<b>Total patrimonio</b>		<b>895.064</b>	<b>1.779.429</b>
<b>Total pasivo y patrimonio</b>		<b>1.050.581</b>	<b>2.043.282</b>

  
**GERENTE**

  
**CONTADOR**

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

Años terminados en	Notas	Diciembre 31, 2018	Diciembre 31, 2017
Ingresos de actividades ordinarias	22	183.828	224.534
Costo de Ventas	23	(15.281)	(2.577)
<b>Ganancia Bruta</b>		<b>168.548</b>	<b>221.957</b>
Otros Ingresos de Actividades No Ordinarias	24	2.292	7.649
<b>Gastos:</b>			
Gastos de Venta	25	(13.759)	(21.606)
Gastos Administrativos	26	(143.532)	(96.278)
Gastos Financieros	27	(1.090)	(427)
		<u>(158.380)</u>	<u>(118.311)</u>
<b>Ganancia antes de participación trabajadores e impuesto a las ganancias</b>		<b>12.459</b>	<b>111.296</b>
15% Participación trabajadores			
<b>Impuesto a las ganancias</b>			
Impuesto a las ganancias corrientes		<u>5.033</u>	<u>26.840</u>
<b>Utilidad del ejercicio</b>		<b>17.492</b>	<b>138.136</b>
<b>Resultado integral total (Ganancia del ejercicio)</b>		<b>17.492</b>	<b>138.136</b>

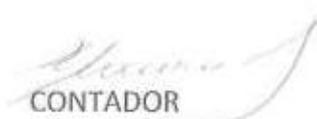
  
**GERENTE**

  
**CONTADOR**

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

Años terminados en 31,	2.018
<b>Flujos de efectivo por las actividades de operación:</b>	
Efectivo recibido de clientes	45.526
Efectivo pagado a proveedores	(165.616)
Otros cobros por actividades de operación	2.293
Intereses pagados	(1.090)
Impuesto a las ganancias pagado	(26.840)
	<hr/>
Efectivo neto provisto por las actividades de operación	(145.728)
	<hr/>
<b>Flujos de efectivo por actividades de inversión:</b>	
Efectivo pagado por compra de muebles, vehículos y equipos	-
Efectivo pagado por compra de activos intangibles	-
Efectivo proveniente de actividades de inversión	-
Otras entradas (salidas) de efectivo	140.257
	<hr/>
Efectivo neto utilizado en actividades de inversión	140.257
	<hr/>
<b>Flujos de efectivo por actividades de financiamiento</b>	
Financiación por préstamos a largo plazo	-
Efectivo pagado por actividades de financiamiento	-
Efectivo proveniente por actividades de capital	-
	<hr/>
Efectivo neto provisto de las actividades de terceros	-
	<hr/>
<b>Incremento en el efectivo</b>	(5.471)
Efectivo al inicio del año	5.607
	<hr/>
Efectivo al final del año	137
	<hr/>

  
GERENTE

  
CONTADOR

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

<b>Años terminados en 31,</b>	<b>2.018</b>
<b>Utilidad del ejercicio</b>	7.427
<b>Ajustes para conciliar la utilidad del ejercicio con el efectivo neto provisto por las actividades de operación:</b>	
Depreciación	13.453
Provisiones	
Ajustes por gasto por impuesto a la renta	5.033
Ajustes por gasto por participación trabajadores	-
Otros ajustes por partidas distintas al efectivo	
<b>Cambios en activos y pasivos de operación</b>	
(Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes	(138.302)
(Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar	(2.125)
(Incremento) disminución en anticipos de proveedores	-
(Incremento) disminución en adquisiciones	-
(Incremento) disminución en otros activos	-
Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales	(2.789)
Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar	(1.147)
Incremento (disminución) en obligaciones tributarias	-
Incremento (disminución) en beneficios empleados	-
Incremento (disminución) en otros pasivos	(27.277)
<b>Otros ajustes por actividades no operacionales</b>	-
<b>Efectivo neto provisto por las actividades de operación</b>	<u>(145.728)</u>

  
**GERENTE**

  
**CONTADOR**

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

	Capital Suscrito	RESERVAS	Superávit por revaluación de propiedades, planta y equipo	Utilidades no Distribuidas de Ejercicios Anteriores	Resultado del Ejercicio	Total
<b>Saldo al 31 de diciembre de 2018</b>	4.682	4.680	878.276	-	7.427	895.064
Utilidad del ejercicio 2018					7.427	7.427
Disminución por escisión	(4.677)		(802.760)	(360.327)		(1.167.764)
Aumento por revaluó de PPE			275.973			275.973
Transferencia utilidad neta del periodo				84.455	(84.455)	-
<b>Saldo al 31 de diciembre de 2017</b>	<b>9.359</b>	<b>4.680</b>	<b>1.405.063</b>	<b>275.872</b>	<b>84.455</b>	<b>1.779.429</b>

  
 GERENTE

  
 CONTADOR

**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 Tosi a la compañía TOSIHOLDING S.A.

Según resolución de la Superintendencia de Compañías No.5678 del 29 de junio de 2018 se autoriza la escisión de la compañía y la creación por efecto de la misma, de las compañías "INMOBILIARIA LOGIDE S.A." e "INVERSIONES ZULU 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 periodo 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 periodo 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>
2016	1,12%
2017	-0,20%
2018	0,27%

#### Partes relacionadas

Para efectos tributarios se considerarán 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 considerarán 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 estas relaciones no inherentes a su cargo.
- Los administradores y comisarios de la sociedad con respecto a la misma, siempre que se establezcan entre estas 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.

La dirección de la compañía dispone que no se reconocerá activos y pasivos por impuestos diferidos.

### 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 periodo 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 periodo 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 \$0,00 por el proceso de escisión de compañía.

#### 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 quedará 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 2018 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 25% para el año 2018, para sociedades y en caso de microempresas y pequeñas empresas tienen una deducción de 3 puntos porcentuales, es decir, 22%.

## **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.
- **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 página 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, 2018	Diciembre 31, 2017
Banco del Pichincha C.A.	134	2.351
Banco del Guayaquil	2	3.257
	<u>137</u>	<u>5.607</u>

### 4. INVERSIONES

El saldo al 31 de diciembre de la cuenta de inversiones temporales es la siguiente:

	Diciembre 31, 2018	Diciembre 31, 2017
Inversiones Banco del Pichincha C.A.	-	24.900
Inversiones Banco Machala	-	89.974
	<u>-</u>	<u>114.874</u>

### 5. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR COMERCIALES CORRIENTES

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

	Diciembre 31, 2018	Diciembre 31, 2017
(a) Deudores Relacionados	-	25.387
(b) Deudores No Relacionados	6.975	15.760
	<u>6.975</u>	<u>41.147</u>

Donde:

	Diciembre 31, 2018	Diciembre 31, 2017
<b>(a) Deudores Relacionados</b>		
Curtiembre Renaciente S.A. (AMEX)	-	25.387
	<u>-</u>	<u>25.387</u>

	Diciembre 31, 2018	Diciembre 31, 2017
<b>(b) Deudores No Relacionados</b>		
Clientes Arriendos	6.975	15.760
	<u>6.975</u>	<u>15.760</u>

## 6. OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR

El saldo al 31 de diciembre es como sigue:

	Diciembre 31, 2018	Diciembre 31, 2017
(a) Otras Relacionadas	18.675	20.421
(b) Otras No Relacionadas	11.291	19.799
	<u>29.965</u>	<u>40.219</u>

Donde:

	Diciembre 31, 2018	Diciembre 31, 2017
<b>(a) Otras Relacionados</b>		
F.T.I. DEL ECUADOR S.A.	950	20.421
Otros Relacionados FCT	12.227	-
Otras CxC (L)	5.498	-
	<u>18.675</u>	<u>20.421</u>

	Diciembre 31, 2018	Diciembre 31, 2017
<b>(b) Otras No Relacionados</b>		
Otros Anticipos	11.291	-
Otras Cuentas por Cobrar Inversiones Bancos Locales	-	19.799
	<u>11.291</u>	<u>19.799</u>

## 7. SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS

El saldo de esta cuenta al 31 de diciembre es el siguiente:

	Diciembre 31, 2018	Diciembre 31, 2017
Seguros Pagados por Anticipado	333	-
	<u>333</u>	<u>-</u>

## 8. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

El detalle de este rubro, es el siguiente:

	Diciembre 31, 2018	Diciembre 31, 2017
Crédito Tributario RET. IVA	4.864	1.697
Imp. Ret. Fuente de Renta por Cliente	13.169	14.544
	<u>18.032</u>	<u>16.241</u>

## 9. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

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

Diciembre 31 de 2018

	Saldo al inicio del año	Adiciones	Saldo al final del año
<b>COSTO:</b>			
Terrenos	969.744	(439.491)	530.253
Edificios	462.815	(121.198)	341.617
Bodega 500m2	25.005	-	25.005
Moto	14.554	-	14.554
<b>TOTAL COSTO:</b>	<b>1.472.117</b>	<b>(560.689)</b>	<b>911.429</b>
	Saldo al inicio del año	Adiciones	Saldo al final del año
<b>DEPRECIACION ACUMULADA:</b>			
Dep. Acum. Edificios	(80.467)	68.475	(11.992)
Dep. Acum. Moto	(10.673)	(2.911)	(13.583)
<b>TOTAL DEPRECIACION:</b>	<b>(91.139)</b>	<b>65.564</b>	<b>(25.575)</b>
<b>Total:</b>	<b>1.380.978</b>	<b>(495.125)</b>	<b>885.854</b>

## 10. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR NO CORRIENTES

El detalle de este rubro, es el siguiente:

	Diciembre 31, 2018	Diciembre 31, 2017
Curtiembre Renaciente S.A.	109.285	444.215
	109.285	444.215

## 11. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

El saldo de este rubro al 31 de diciembre de 2018 y 2017, es el siguiente:

	Diciembre 31, 2018	Diciembre 31, 2017
Cuentas por pagar Servicios	4.222	6.010
	4.222	6.010

**12. OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS**

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

	Diciembre 31, 2018	Diciembre 31, 2017
Banco de Guayaquil TC Amex	-	1.001
	-	1.001

**13. OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES**

Al 31 de diciembre los saldos por obligaciones corrientes es el siguiente:

	Diciembre 31, 2018	Diciembre 31, 2017
(a) Con la Administración Tributaria	5.505	28.459
	5.505	28.459

Donde:

	Diciembre 31, 2018	Diciembre 31, 2017
<b>(a) Con la Administración Tributaria</b>		
10% Honorarios a Profesionales	67	572
8% Notarios y Registradores Propiedad	20	-
Otras Retenciones Aplicables 2%	65	142
Otras Retenciones Aplicables 1%	-	4
10% Prima Neta Seguros y Reaseguros	-	1
8% Servicios Predomina el Intelecto NRTP	102	-
Ret IVA 70%	107	214
Ret. IVA 100%	111	686
Impuesto a la Renta por pagar del ejercicio	5.033	26.840
	5.505	28.459

**14. CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS/RELACIONADAS**

El saldo de esta cuenta al 31 de diciembre es el siguiente:

	Diciembre 31, 2018	Diciembre 31, 2017
Cuentas por Pagar Tosiholding S.A.	-	217.116
Cuentas por Pagar INVERSIONES ZULU SA	140.457	-
	140.457	217.116

## 15. OTROS PASIVOS NO CORRIENTES

La empresa mantiene los siguientes saldos dentro de este grupo:

	Diciembre 31, 2018	Diciembre 31, 2017
Garantías por Arriendos	5.333	11.268
	<u>5.333</u>	<u>11.268</u>

## 16. IMPUESTO A LAS GANANCIAS CORRIENTES

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

	Diciembre 31, 2018	Diciembre 31, 2017
Ganancia antes de provisión para impuesto a las ganancias	12.459	111.296
15% participación a trabajadores	-	-
<b>Utilidad después de la participación a trabajadores</b>	<b>12.459</b>	<b>111.296</b>
Más: Gastos no deducibles	12.639	10.706
Menos: Ingresos Exentos	2.223	-
Mas: Diferencias Temporarias	-	-
<b>Base imponible</b>	<b>22.876</b>	<b>122.001</b>
Impuesto a las ganancias	5.033	26.840
Menos: Anticipo IR Ejercicio Fiscal	-	-
Más: Anticipo Pendiente de Pago	-	-
Menos: Ret. Ejercicio Fiscal	-	-
<b>IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR</b>	<b>5.033</b>	<b>26.840</b>

## 17. CAPITAL SOCIAL

Luego del proceso de escisión, el capital social al 31 de diciembre de 2018, asciende a USD\$ 4682,00 y está conformado por:

SOCIO	VALOR USD \$	PARTICIPACION %
Gerardo Ortiz e Hijos Cia. Ltda.	2	0,04%
TOSIHOLDING S.A.	4.680	99,96%
	<b>4.682</b>	<b>100,00%</b>

## 18. RESERVAS

Al 31 de diciembre de 2018 y 2017, el saldo de esta partida, es el siguiente:

	Diciembre 31, 2018	Diciembre 31, 2017
Reserva Legal	4.680	4.680
	<u>4.680</u>	<u>4.680</u>

## 19. SUPERAVIT POR REVALUACION DE PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO

Al 31 de diciembre de 2018, la empresa mantiene los siguientes saldos dentro de este grupo:

	Diciembre 31, 2018	Diciembre 31, 2017
Superávit por revaluación de propiedades planta y equipo	878.276	1.405.063
	<u>878.276</u>	<u>1.405.063</u>

## 20. RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES

El rubro de esta partida al 31 de diciembre de 2018, asciende a \$0,00, como resultado del proceso de escisión, del cual se crearon las empresas, "INMOBILIARIA LOGIDE S.A." e "INVERSIONES ZULU S.A."

	Diciembre 31, 2018	Diciembre 31, 2017
Utilidades no Distribuida de Ejercicios Anteriores	-	275.872
	<u>-</u>	<u>275.872</u>

## 21. RESULTADO DEL EJERCICIO

Al 31 de diciembre de 2018, el rubro de esta partida asciende a \$7426,65

	Diciembre 31, 2018	Diciembre 31, 2017
Resultado del Ejercicio	7.427	84.455
	<u>7.427</u>	<u>84.455</u>

## 22. INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

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

Años terminados en Diciembre 31.	2.018	2.017
Venta de Activos Fijos	-	5.500
Ventas Arriendo de Bodegas 12%	179.743	215.426
Servicios Administrativos 12%	4.084	3.581
Otras Rentas	1	28
	<u>183.828</u>	<u>224.534</u>

## 23. COSTO DE VENTAS

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

Años terminados en Diciembre 31.	2.018	2.017
(a) Costo ventas. Bodega	11.892	2.577
(b) Costo ventas. Otros	3.389	-
	<u>15.281</u>	<u>2.577</u>

Donde:

	Diciembre 31, 2018	Diciembre 31, 2017
<b>(a) Costo Ventas Bodega</b>		
Instalaciones y Adecuaciones de Bodegas	1.086	-
Fletes y Transportes	621	101
Otros Gastos	-	37
Instalaciones y Adecuaciones de Bodegas (C)	1.759	-
Instalaciones y Adecuaciones de Bodegas(500m2)	152	-
Mantenimiento de Bodegas	1.511	1.220
Seguros y Reaseguros	-	1.218
Alquileres Varios	138	-
Instalaciones y Adecuaciones de Bodega (489.84m2)	6.625	-
	<u>11.892</u>	<u>2.577</u>

	Diciembre 31, 2018	Diciembre 31, 2017
<b>(b) Costo Ventas Otros</b>		
Adecuaciones ZP Lotes 9,10 y L	3.389	-
	<u>3.389</u>	<u>-</u>

## 24. OTROS INGRESOS DE ACTIVIDADES NO ORDINARIAS

El detalle de este rubro, es el siguiente:

Años terminados en Diciembre 31.	2.018	2.017
Intereses Financieros	2.292	7.649
	<u>2.292</u>	<u>7.649</u>

## 25. GASTOS DE VENTAS

El detalle de este rubro al 31 de diciembre, es el siguiente: El resumen de los gastos que se generan por el giro normal de la compañía, es el siguiente:

Años terminados en Diciembre 31.	2.018	2.017
Promoción y publicidad	72	72
Gastos de gestión (agasajos a accionistas, trabajado	233	-
Depreciaciones	13.453	21.534
	<u>13.759</u>	<u>21.606</u>

## 26. GASTOS ADMINISTRATIVOS

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

Años terminados en Diciembre 31.	2.018	2.017
Honorarios, comisiones y dietas a personas naturales	48.075	27.072
Remuneraciones a otros trabajadores autónomos	20.728	16.055
Mantenimiento y reparaciones	783	2.176
Combustibles	11	-
Seguros y reaseguros (primas y cesiones)	167	482
Gastos de gestión (agasajos a accionistas, trabajado	241	753
Agua, energía, luz, y telecomunicaciones	5.517	5.206
Notarios y registradores de la propiedad o m	4.582	2.019
Impuestos, contribuciones y otros	21.743	12.596
Otros gastos	41.685	29.921
	<u>143.532</u>	<u>96.278</u>

## 27. GASTOS FINANCIEROS

Las cuentas de gastos financieros, se resume así:

Años terminados en Diciembre 31.	2.018	2.017
Intereses	901	327
Comisiones	82	88
Otros gastos financieros	108	11
	<u>1.090</u>	<u>427</u>

## 28. EMPRESA EN FUNCIONAMIENTO

Los estados financieros al 31 de diciembre de 2018, de la empresa **CORPORACIÓN SIETEALNUEVE S.A.**, han sido preparados asumiendo que continuará como una empresa en funcionamiento.

## **29. SANCIONES**

### **29.1. 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 2018.

### **29.2. 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 2018.

## **30. HECHOS POSTERIORES**

Entre el 31 de diciembre del 2018 y la fecha de preparación de nuestro informe (abril 09, de 2019), 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 OFICIAL DE CUMPLIMIENTO**  
**CORPORACION SIETEALNUEVE S.A.**  
**AÑO 2018**

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 2018 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 2018 se realizó la actualización de datos de los arrendatarios y proveedores de Corporación Sietealnueve, con los cuales pude evidenciar que el 2018 la compañía termino sus labores con 5 arrendatarios, a continuación un cuadro con la información verificada y actualizada.

INFORMACION CLIENTES  
 CORPORACION SIETEALNUEVE S.A.  
 INFORME PARA LA UAFE

CODIGO	RUC	RAZON SOCIAL	NACIONALIDAD	DIRECCION	CANTON	TELEFONO	EMAIL
001	1103874713001	CASCHAPIVIZORNO VERONICA LUZADETH	ECUATORIANO	AV. FUMADUNGO 18-123 Y TAJUBANTINSUJO	CUENCA	72861954	veronica23@netnet.com
002	0160017400001	INSTITUTO ECUATORIANO DE CENSOS Y ESTADISTICA	ECUATORIANO	JOSE CARRASCO ARTEGAS/N Y POYAVAN	CUENCA	584638422	inencia.12@netnet.com
003	0930000964001	ETERNIT ECUATORIANA S.A.	ECUATORIANO	PANAMERICANA KM 14	CUENCA	227691361	eternit@netnet.com
004	0190339006001	STEL	ECUATORIANO	JESUS ASIUSA 3-40 Y ALFONSO MALD	CUENCA	372841136	ventas@stel.com.ec
005	1760004650001	INSTITUTO ECUATORIANO DE SEGURIDAD SOCIAL IESS	ECUATORIANO	GRAN COLOMBIA 6-13 Y HERMANO MIGUEL	CUENCA	74052000	rtantocv@iess.gob.ec

- 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 Febrero del 2018 según expediente No. UAFE-DGSCP-2018-ENE-1646-PAS CORPORACION SIETEALNUEVE S.A. recibe una notificación de la UAFE en la que indica que se procede al archivo del expediente administrativo notificado.

#### **CONCLUSIONES:**

Las actividades desarrolladas, son el resultado de un trabajo y compromiso en conjunto entre todas las áreas de la compañía, así como el apoyo oportuno de la gerencia, quienes han permitido cumplir con las metas establecidas para el ejercicio económico 2018, 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 2018 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 2018 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 2018

Atentamente,



Maria Fernanda Ochoa  
OFICIAL DE CUMPLIMIENTO PRINCIPAL  
REG.