

CONTROL 7 S.A. CONTROLSEVEN
 ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
 AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018 y 2017
 (US\$ MILES DOLARES)

		2018	2017
ACTIVO			
ACTIVO CORRIENTE			
Efectivo y equivalente al efectivo	4	960	5.000
Cuentas por cobrar	5	20.785	15.000
Otras cuentas por cobrar		33.135	
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		54.880	20.000
ACTIVO NO CORRIENTE			
Propiedad, planta y equipo		-	11.279
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		-	11.279
TOTAL ACTIVO		54.880	31.279
PASIVO			
PASIVO CORRIENTE			
Otras cuentas por pagar		3.435	-
Pasivos Acumulados	6	4.215	-
Impuesto Por Pagar		63	-
TOTAL PASIVO CORRIENTE		7.714	-
PASIVO NO CORRIENTE			
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		-	-
TOTAL PASIVO		7.714	-
PATRIMONIO			
Capital social	7	800	800
Reserva legal	8	400	-
Resultados acumulados		30.479	21.387
Resultado presente ejercicio		15.487	9.092
TOTAL PATRIMONIO		47.166	31.279
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO		54.880	31.279



CORONEL MOREIRA MARIA AUXILIADORA
 GERENTE GENERAL



SORAYA BAIDAL
 CONTADOR
 # 0.26940

CONTROL 7 S.A. CONTROLSEVEN
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018 y 2017
(US\$ MILES DOLARES)

		2018	2017
INGRESOS			
Ingresos	9	66.292	73.495
TOTAL INGRESOS		<u>66.292</u>	<u>73.495</u>
COSTOS Y GASTOS			
Costos de Venta	10	-	(41.903)
Gastos Administrativos	10	(36.604)	(22.500)
Gastos Financieros	10	(93)	-
Gastos No Operacionales	10	(9.309)	-
TOTAL GASTOS		<u>(46.006)</u>	<u>(64.403)</u>
UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO		<u>20.286</u>	<u>9.092</u>



CORONEL MOREIRA MARIA AUXILIADORA
GERENTE GENERAL



SORAYA BAI DAL
CONTADOR
0.26940

CONTROL 7 S.A. CONTROLSEVEN
 ESTADO DE EVOLUCIÓN DE PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS
 AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018 y 2017
 (US\$ MILES DOLARES)

	Capital Social	Reserva Legal	Resultados Ac.	Resultados del Ejercicio	Total
Saldo al 1 de Enero del 2017	800	-	21.387		22.187
Correccion de errores					-
Reclasificación	-	-	-	-	-
Utilidad del ejercicio				9.092	9.092
Saldo al 31 de Diciembre del 2017	800	-	21.387	9.092	31.279
Traslado del resultado del ejercicio fiscal 2017	-	-	9.092	(9.092)	-
Reserva Legal	-	400		(400)	-
Reconocimiento de participacion a trabajadores	-	-	-	(3.043)	(3.043)
Reconocimiento de Impuesto a la Renta	-	-	-	(1.356)	(1.356)
Utilidad del ejercicio				20.286	20.286
Saldo al 31 de Diciembre del 2018	800	400	30.479	15.487	47.166



CORONEL MOREIRA MARIA AUXILIADORA
 GERENTE GENERAL



SORAYA BAIDAL
 CONTADOR
 # 0.26940

1. INFORMACIÓN GENERAL

La Compañía se constituyó mediante escritura pública de fecha 18 de octubre del 2010, según Resolución No. SCJ-DJC-G-10-0007580, de la Superintendencia de Compañías, el 21 de diciembre del 2010, quedo inscrita, con las fojas 1840 a 1855 número 154 del Registro Mercantil de Guayaquil.

Su domicilio está ubicado la provincia de Galápagos, cantón Santa Cruz barrio Gordon Wold con el Registro Único de Contribuyente No. 0992802944001, asignado por el Servicio de Rentas Internas y con expediente No. 97994 asignado por la Superintendencia de Compañías.

Las actividades comerciales que la compañía puede realizar de acuerdo a las registradas en su ruc son servicios de servicios desinfección de embarcaciones.

2. BASE DE PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Declaración de cumplimiento

Los Estados Financieros adjuntos han sido preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Empresas (NIIF para PYMES), emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (International Accounting Standards Board en adelante "IASB"), vigentes al 31 de diciembre del 2018, año de presentación de los Estados Financieros.

Los Estados Financieros del año 2018, fueron aprobados por la Administración de la Compañía el 20 de marzo del 2019 mediante acta de Junta de Accionista celebrada en dicha fecha.

Responsabilidad de la información

La información contenida en estos Estados Financieros es responsabilidad de la Gerencia de la Compañía, que manifiestan expresamente que se han aplicado en su totalidad los principios y criterios incluidos en las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF para Pequeñas y Medianas Empresas PYMES, emitidas por el IASB y que se encuentran vigentes a la fecha de este informe.

Base de medición

Los Estados Financieros han sido preparados en base al costo histórico y se presentan en dólares de Estados Unidos de América, que es la moneda de curso legal en Ecuador, excepto cuando se indique lo contrario.

Empresa en marcha

Al 31 de diciembre del 2018, no existen incertidumbres respecto a sucesos o condiciones que puedan aportar dudas sobre la posibilidad de que la Compañía siga operando normalmente como empresa en marcha.

Estados financieros comparativos

La sección 3 de acuerdo con la Normas Internacionales de Información Financiera, requiere que la Administración de la Compañía presente las cifras del año corriente de forma comparativas con las cifras del año inmediato anterior.

3. POLÍTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

Las principales políticas de contabilidad son las siguientes:

a. Efectivo y equivalentes de efectivo

Comprende el efectivo disponible, depósitos a la vista en bancos, neto de sobregiros bancarios, se tienen para cumplir los compromisos de pagos a corto plazo.

b. Cuentas por cobrar

Las cuentas por cobrar comerciales, registradas a su valor nominal, son los montos adeudados por los clientes por la prestación de servicios de desinfección de embarcaciones en el curso normal del negocio.

Se registró una provisión para cubrir el deterioro de las mismas la cual se carga a los resultados del año. El cálculo de la provisión se basó bajo la estimación de cobrabilidad, determinado en la normativa tributaria vigente, a la presentación de los Estados Financieros, esto es el 1%.

c. Provisiones, activos contingentes y pasivos contingentes

Los acreedores comerciales son obligaciones basadas en condiciones de crédito normales y no generan intereses.

d. Reconocimiento de ingresos

Los ingresos de actividades ordinarias se miden al valor razonable de la contraprestación de servicios por brindar, neta de descuentos e impuestos asociados con la venta, cobrados como agente de percepción de Impuesto.

e. Costos y gastos

Los gastos se registran y se reconocen en la medida que son incurridos, independientemente de la fecha en que se haya realizado el pago, y se registran en el periodo más cercano en el que se conocen.

f. Participación de utilidades

La participación de utilidades corresponde al 15% de la utilidad que se reconoce en los resultados del ejercicio.

4. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Un resumen de las cuentas durante el año 2018 y 2017 fue el siguiente:

	AL 31 De Diciembre	
	2018	2017
Bancos	(1) 960	5.000
Total	960	5.000

(1) Corresponde al disponible que la Compañía posee en su cuenta bancaria.

5. CUENTAS POR COBRAR

Un resumen de esta cuenta durante el año 2018 y 2017 fue el siguiente:

	AL 31 De Diciembre	
	2018	2017
Clientes	20.995	15.000
Deterioro para cuentas de dudoso cobro	(210)	-
Total	20.785	15.000

Corresponde a la cartera pendiente de cobro al 31 de diciembre del 2018, que no genera interés; por la cual se realizó la provisión de deterioro para cuentas de dudoso cobro.

6. PASIVOS ACUMULADOS

Un resumen de esta cuenta durante el año 2018 y 2017 fue el siguiente:

	AL 31 De Diciembre	
	2018	2017
Decimo Tercer Sueldo	1.185	-
Decimo Cuarto Sueldo	718	-
Vacaciones	678	-
Fondos de Reserva	1.635	-
Total	4.215	-

Corresponde a las provisiones de los beneficios sociales que se le deberán cancelar a los empleados en las fechas que la Ley lo establezca.

7. CAPITAL

El capital suscrito y pagado de la Compañía al 31 de diciembre del 2018 comprende 800 acciones ordinarias de valor nominal de US\$ 1,00 cada acción.

8. RESERVA LEGAL

De acuerdo con la legislación vigente, la Compañía puede apropiarse hasta el 10% de la utilidad neta del año a una reserva legal hasta que el saldo de dicha reserva por lo menos alcance el 50% del capital suscrito. La reserva legal no está disponible para distribución de dividendos, pero puede ser capitalizada o utilizada para absorber pérdidas.

Al 31 de diciembre, la Compañía se ha apropiado del monto permitido para la constitución de la Reserva Legal.

9. INGRESOS

Un resumen de esta cuenta durante el año 2018 y 2017 fue el siguiente:

	AL 31 De Diciembre	
	2018	2017
Prestacion de Servicios	66.292	73.495
Total	66.292	73.495

Corresponde a la prestación de desinfección de embarcaciones durante el año 2018.

10. COSTOS Y GASTOS

Un resumen de esta cuenta durante el año 2018 y 2017 fue el siguiente:

	AL 31 De Diciembre	
	2018	2017
Costos de Ventas	-	41.903
Gastos Administrativos	36.604	22.500
Gastos Financieros	93	-
Gastos No Operacionales	9.309	-
Total	46.006	64.403

11. CONCILIACIÓN TRIBUTARIA

Al 31 de diciembre del 2018 y 2017 la conciliación tributaria de la compañía fue la siguiente:

	AL 31 De Diciembre	
	2018	2017
Utilidad del ejercicio	20.286	9.092
(-) Participación de utilidades	(3.043)	(1.364)
(+) Gastos no deducibles locales	191	-
(-) Deducciones Adicionales	(11.270)	-
Utilidad gravable	6.165	7.728
(*)Porcentaje del impuesto a la renta año	22%	25%
Total impuesto causado	1.356	1.932
(-)Retenciones en la fuente realizadas en el ejercicio fiscal	(1.211)	(2.014)
(-)Crédito tributario de años anteriores	(82)	
Saldo a Favor del Contribuyente	63	(82)

12. EVENTOS SUBSECUENTES

Entre el 31 de diciembre del 2018 y la fecha de aprobación de los Estados Financieros por la Junta de Accionistas, no se han producido eventos que en la opinión de la Gerencia pudieran tener un efecto importante sobre los Estados Financieros.