

DOMETIO S.A.

**INFORME DE AUDITORÍA EXTERNA DE LOS ESTADOS FINANCIEROS AL
AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019**

ESTADOS FINANCIEROS

31 DE DICIEMBRE DEL 2019

ÍNDICE

Informe de los Auditores Independientes

Estado de Situación Financiera

Estado de Resultados Integrales

Estado de Cambios en el Patrimonio

Estado de Flujo de Efectivo

Notas explicativas a los Estados Financieros

Informe de los Auditores Independientes

A los accionistas y Directorio de
DOMETIO S.A.

Guayaquil, 26 de mayo del 2020

Opinión

He auditado los estados financieros adjuntos de la Compañía DOMETIO S.A., que comprenden el Balance de Situación Financiera, el Estado de Resultado Integral, el Estado de Cambios en el Patrimonio Neto y el Estado de Flujos de Efectivo correspondientes al ejercicio económico terminado el 31 de diciembre de 2019, así como un resumen de las Políticas Contables Significativas y otras notas explicativas.

En mi opinión, los estados financieros presentan razonablemente todos los aspectos materiales, la situación financiera de la Compañía DOMETIO S.A., al 31 de diciembre de 2019, así como de sus resultados y flujos de efectivo correspondientes al ejercicio terminado en dicha fecha, de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera.

Responsabilidad de la Administración en relación con los estados financieros

La Administración de DOMETIO S.A., es responsable de la preparación y presentación razonable de los estados financieros adjuntos de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF. Esta responsabilidad incluye el diseño, implementación y mantenimiento del control interno relevantes

para la preparación y presentación razonable de los Estados Financieros para que no contengan distorsiones importantes, debido a fraude o error.

Responsabilidad del auditor

Mi responsabilidad es expresar una opinión sobre los estados financieros adjuntos basada en mi auditoría. He llevado a cabo mi auditoría de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría. Dichas normas exigen que cumplamos los requerimientos de ética, así como lo que planifique y ejecute la auditoría con el fin de obtener una seguridad razonable sobre si los estados financieros están libres de desviación material.

Una auditoría con lleva la aplicación de procedimientos para obtener evidencia de auditoría sobre los importes y la información revelada en los estados financieros. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio del auditor, incluida la evaluación de los riesgos de desviación material en los estados financieros debido a fraude o error. Al efectuar dichas evaluaciones del riesgo, el auditor tiene en cuenta el control interno relevante para la preparación y presentación razonable por parte de la Compañía de los estados financieros, con el fin de diseñar los

procedimientos de auditoría que sean adecuados en función de las circunstancias, y no con la finalidad de expresar una opinión sobre la eficacia del control interno de la Compañía. Una auditoría también incluye la evaluación de lo adecuado de las políticas

contables aplicadas y de la razonabilidad de las estimaciones contables realizadas por la administración, así como la evaluación de la presentación de los estados financieros en su conjunto.

Alcance

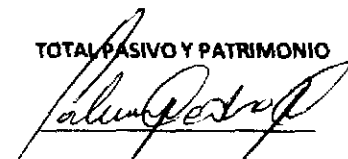
Considero que la evidencia que he obtenido en mi auditoría proporciona una base suficiente y adecuada para mi opinión.




CPA CARLOS WALTER FLORES CEDEÑO
No. SC-RNAE-2No. 513

DOMETIO S.A.
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
31 DE DICIEMBRE DEL 2019 Y 2018
(Expresados en dólares de los EE. UU. de Norte América)

<u>ACTIVOS</u>	<u>NOTA</u>	<u>2018</u>	<u>2018</u>
ACTIVOS CORRIENTES			
Efectivo y equivalentes al efectivo	E	\$ 2.755,89	\$ 37.785,07
Cuentas por Cobrar	F	\$ 735.315,12	\$ 602.282,16
Otras cuentas por cobrar	G	\$ 750,00	
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES		\$ 738.821,01	\$ 640.067,23
ACTIVOS NO CORRIENTES			
Propiedad Planta y Equipo	H	\$ 180.873,14	\$ 209.945,35
Inversiones en Asociadas			
Otros Activos Financieros no Corrientes			
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES		\$ 180.873,14	\$ 209.945,35
TOTAL ACTIVOS		\$ 919.694,15	\$ 850.012,58
PASIVOS Y PATRIMONIO			
PASIVOS CORRIENTES			
Cuentas por Pagar	I	\$ 140.981,91	\$ 160.028,73
Cuentas por Pagar Accionistas	I	\$ 48.387,98	\$ 50.763,54
TOTAL PASIVOS CORRIENTES		\$ 189.369,89	\$ 210.792,27
PASIVOS NO CORRIENTES			
Provisiones por Garantías			
Anticipo de Clientes	J	\$ 9.600,00	\$ 9.600,00
TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES		\$ 9.600,00	\$ 9.600,00
TOTAL PASIVOS		\$ 198.969,89	\$ 220.392,27
PATRIMONIO			
Capital Social	K	\$ 800,00	\$ 800,00
Reserva Legal	L	\$ 75.894,21	\$ 75.894,21
Reserva Facultativa			
Aportes para aumento de capital			
Resultados Acumulados	M	\$ 552.926,10	\$ 467.695,77
Utilidad del Ejercicio	N	\$ 91.103,95	\$ 85.230,33
TOTAL PATRIMONIO		\$ 720.724,26	\$ 629.620,31
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		\$ 919.694,15	\$ 850.012,58


GERENTE GENERAL


CONTADOR GENERAL

DOMETIO S.A.
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
31 DE DICIEMBRE DEL 2019 Y 2018
(Expresados en dólares de los EE. UU. de Norte América)


<u>Ingresos</u>	2019	2018
Ingresos de Actividades Ordin. Operativos.	\$ 212.079,45	\$ 211.434,08
Otros Ingresos	\$ 4.142,56	\$ 4.142,56
	\$ 212.079,45	\$ 215.576,64


COSTO DE VENTA

Menos, Gastos Operacionales

Gastos por Beneficios a los empleados	\$ 36.383,85	\$ 32.245,91
Depreciación Propiedad Planta y Equipo	\$ 29.072,21	\$ 29.072,21
Gasto de Provisión	\$ 26,15	
Iva que se carga al gasto	\$ 44,37	\$ 79,85
Impuestos y Contribuciones	\$ 2.485,59	\$ 8.180,64
Servicios Públicos	\$ 948,08	\$ 1.775,06
Suministros y Materiales	\$ 283,34	\$ 33,50
Gastos Financieros	\$ 874,52	\$ 851,45
Otros Gastos	\$ 4.327,47	\$ 1.694,86
TOTAL DE GASTOS	\$ 74.445,58	\$ 73.933,48
Utilidad del Ejercicio	\$ 137.633,87	\$ 141.643,16
Participación de trabajadores	\$ 20.645,08	\$ 21.246,47
Utilidad antes de Impuesto a las ganancias	\$ 116.988,79	\$ 120.396,69
Impuesto a las ganancias	\$ 25.884,84	\$ 25.696,22
Reserva Legal		\$ 9.470,04
Utilidad del periodo	\$ 91.103,95	\$ 85.230,43

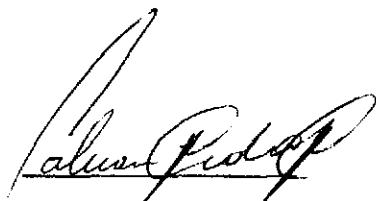
G


GERENTE GENERAL


CONTADOR GENERAL

DOMETIO S.A.
ESTADO DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019
(Expresado en dólares E.U.A.)

	Capital	Aportes para futuras capitalizaciones	Reserva legal	Reserva de capital	Resultados acumulados		Total
					Por aplicación Inicial NIF	Resultados	
Saldo al 1 de enero del 2018	800	-	58,240	-	-	467,696	526,736
Utilidad neta del año			17,554			85,230	102,884
Otros resultados integrales							-
Saldo al 31 de diciembre del 2018	800	-	75,894	-	-	552,926	629,620
Utilidad neta del año						91,104	91,104
Otros resultados integrales							-
Saldo al 31 de diciembre del 2019	800	-	75,894	-	-	644,030	720,724


GERENTE GENERAL


CONTADOR GENERAL

DOMETIO S.A.

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
AÑOS TERMINADOS DEL 31 DE DICIEMBRE DE 2019 Y 2018
(Expresado en dólares E.U.A.)

2019 2018

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO POR EL MÉTODO DIRECTO CONSOLIDADO

INCREMENTO NETO (DISMINUCIÓN) EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL DE EFECTIVO, ANTES DEL EFECTO DE LOS CAMBIOS EN LA TASA DE CAMBIO		
	-35028,18	35288,15
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
Clases de cobros por actividades de operación	86811,32	141894,7
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	86811,32	103775,13
Otros cobros por actividades de operación	5545,11	38119,57
Clases de pagos por actividades de operación	-95081,1	-84201,3
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios		
Pagos a y por cuenta de los empleados	-57078,93	-53492,38
Otros pagos por actividades de operación	-38002,2	-30708,96
Intereses pagados	-874,52	-851,46
Intereses recibidos		14,26
Impuestos a las ganancias pagados	-25884,84	-25086,32
Otras entradas (salidas) de efectivo		4128,3
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
Importes procedentes por la venta de propiedades, planta y equipo		
Adquisiciones de propiedades, planta y equipo		
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN		
Financiación por préstamos a largo plazo		
EFECTOS DE LA VARIACIÓN EN LA TASA DE CAMBIO SOBRE EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL DE EFECTIVO		
	0	0
Efectos de la variación en la tasa de cambio sobre el efectivo y equivalentes al efectivo		
INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO		
	-35028,18	35288,15
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERÍODO		
	37785,07	2496,92
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERÍODO		
	2755,89	37785,07

CONCILIACION ENTRE LA GANANCIA (PERDIDA) NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACIÓN

GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA		
	91.103,95	94.700,37
AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO:		
Ajustes por gasto de depreciación y amortización	29072,21	21538,14
Ajustes por gastos por deterioro (reversiones por deterioro) reconocidas en los resultados del período	26,15	0
Ajustes por ganancias (pérdidas) en valor razonable		-7534,07
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:		
(Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes	-130813,24	-105781,15
(Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar	-2995,87	-4791,32
(Incremento) disminución en inventarios		
(Incremento) disminución en otros activos		
Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales	-6091,75	-6255,6
Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar	92,81	1990,33
Incremento (disminución) en beneficios empleados	-15691,66	35827,73
Incremento (disminución) en anticipos de clientes		-1877,8
Incremento (disminución) en otros pasivos	268,22	-62,55
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación		
	-35.028,18	35.288,15

GERENTE GENERAL

CONTADOR GENERAL