

Quito, 23 de enero, 2009

SEÑORES
SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS DEL ECUADOR
QUITO.-

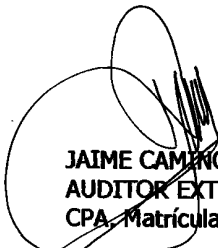
De mi consideración:

Con la debida atención me permito hacer llegar a ustedes un ejemplar del INFORME DE AUDITORIA EXTERNA realizada en D O G R A N C I A. L T D A sobre los Estados Financieros correspondiente al año del 2007. conforme al requerimiento de esa importante Institución de Control, según resolución No. 08-Q-ICI-I-0180 (copia adjunta).

Por lo que Dogran Cia. Ltda. cumple así con el requisito de la Auditoría Externa.

En otro particular, les expreso un cordial saludo.

Atentamente,


JAIME CAMINO ALVAREZ
AUDITOR EXTERNO, RNAE No. 150
CPA, Matrícula 3.427



RESOLUCION N° 08-Q-ICI-I-0180

LCDO. LUIS MACHADO PIEDRA
INTENDENTE DE CONTROL E INTERVENCION

CONSIDERANDO:

Que: el artículo 318 de la Ley de Compañías, establece que las compañías con activos superiores al monto mínimo que fija esta Institución, deberán someter sus estados financieros anuales al examen de auditoría externa y delega a esta Superintendencia la función de fijar los montos mínimos de activos que crean la obligatoriedad para la contratación de auditoría externa.

Que: mediante Resolución No. 02.Q.ICI.012 publicada en el Registro Oficial No. 621 de 18 de julio del 2002, esta Superintendencia expidió las Normas sobre Montos Mínimos de Activos en los casos de auditoría externa obligatoria.

Que: de conformidad con lo dispuesto en los artículos 1 y 3 de la Resolución No. 02.Q.ICI.012, antes mencionada, la compañía **DOGRAN CIA. LTDA.** se encuentra en la obligación de someter sus estados financieros del año **2007** al examen de auditoría externa.

Que: el artículo 325 de la Ley de Compañías establece que las compañías obligadas a contratar auditoría externa, que sin causa justificada no lo hicieren, serán sancionadas con la multa respectiva. De persistir este incumplimiento, esta Superintendencia ordenará su intervención.

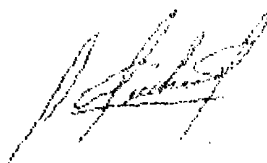
En ejercicio de las atribuciones que le confiere la Resolución ADM-08236 de 14 de julio del 2008.

RESUELVE:

ARTÍCULO PRIMERO.- Imponer la multa de **US\$ 4.80 (CUATRO DOLARES OCHENTA CENTAVOS)** a la compañía **DOGRAN CIA. LTDA.** por no haber contratado auditoría externa para el año **2007**.

ARTÍCULO SEGUNDO.- Notificar al Representante Legal de la compañía **DOGRAN CIA. LTDA.**, en la forma ordenada por la Ley y en su domicilio, mediante copia original de la presente resolución.

COMUNIQUESE.- dada y firmada en la Superintendencia de Compañías, en Quito, **6 de Octubre del 2008**



LCDO. LUIS MACHADO PIEDRA
INTENDENTE DE CONTROL E INTERVENCION

SR. REPRESENTANTE LEGAL
COMPAÑÍA: Exped 153546 DOGRAN CIA. LTDA.
CALLE E 200 AV. ELOY ALFARO - CRISTIANIA
QUITO

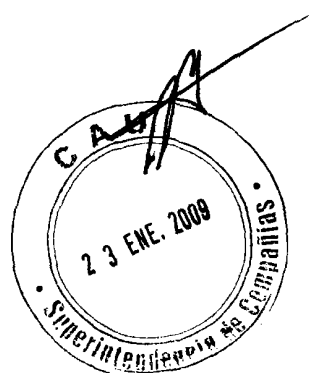
DOGRAN CIA. LTDA.

2007

INFORME SOBRE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Del 01 de enero al 31 de diciembre 2007

OPINION DE AUDITORES INDEPENDIENTES



Quito enero 23, 2009

DOGRAN CIA. LTDA.

**AUDITORIA
EXTERNA
2007**

INDICE

Pág.

Opinión de la Auditoría Externa	1
ESTADOS FINANCIEROS:	
Balance General y de Resultados (del Ejercicio 2007)	2 - 3
Evolución del Patrimonio	4
Cambios en la Posición Financiera.	5
Notas a los Estados Financieros.	6 - 11
Opinión sobre el cumplimiento de Obligaciones Tributarias	12

DOGRAN CIA. LTDA. 2007

INFORME DE AUDITORES INDEPENDIENTES

A los señores Accionistas de la Compañía DOGRAN CIA. LTDA.

- 1.-) Hemos examinado los Estados Financieros General y Pérdidas & Ganancias de DOGRAN CIA. LTDA., correspondiente al período económico comprendido entre el 1 de enero al 31 de diciembre del 2.007, así como los Estados de Evolución del Patrimonio y de Cambios en la Posición Financiera al 31 de diciembre del 2.007.

La preparación de dichos Estados Financieros es de responsabilidad de la Gerencia de la Compañía. Siendo nuestra responsabilidad la de emitir una opinión sobre los estados financieros, basándose en los procedimientos de nuestra Auditoría.

- 2.-) Nuestro examen fue practicado de conformidad con Normas de Auditoría Generalmente Aceptadas, planificando y realizando un trabajo, entre otros el de "evaluar el Control Interno de la Compañía", con el objetivo de conocer su Grado de Seguridad, de que los estados financieros estén exentos de exposiciones erróneas o falsas de carácter significativo. A este examen se han incluido pruebas selectivas de las evidencias que respaldan las cifras y la información revelada en los Estados Financieros. Además, esta Auditoría ha evaluado los principios de la Contabilidad Observados y aplicados por la Administración de la Compañía. Por tanto, consideramos que la presente auditoría que hemos practicado, tiene una base razonable para fundamentar nuestra opinión.

- 3.- La empresa Dogran Cía. Ltda. presenta en el Balance General a diciembre 31 2007, el registro en el Libro Mayor de Activos Fijos, en el Libro Diario contabilizando los saldos iniciales a enero 01 2007, el valor de un terreno adquirido por la señora Alba Consuelo Donoso González el 29 de octubre del 2004, a decir de la escritura pública. Esta auditoría ha recomendado se efectúe la compra del bien raíz por parte de Dogran Cía. Ltda..

- 4.- En nuestra opinión, los estados financieros del año 2.007, presentan razonablemente la situación financiera de la empresa DOGRAN CIA. LTDA. al 31 de Diciembre del 2.007; y han sido preparados conforme a las normas contables generalmente aceptados y vigentes en el país.



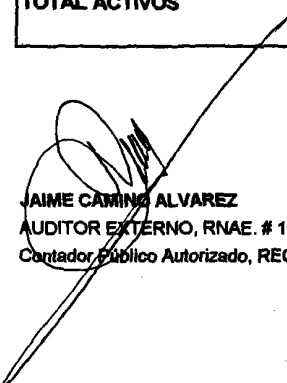
JAIME CAMINO ALVAREZ
AUDITOR EXTERNO, RNAE. # 150
Contador Público Autorizado, REG.3427

BALANCE GENERAL AUDITADO

Al 31 de diciembre de 2007

(cifras en dólares americanos)

ACTIVOS			PASIVOS		
CORRIENTES:			CORRIENTES:		
Caja Bancos	Nota 2	79.977,39	Deudas al Fisco	Nota 6	1.133,72
Crédito Tributario - IVA	3	264,00	Impto. Renta del ejercicio 2007	7	6.649,05
Impto. Renta - Retenciones Año corre.	4	580,48	Obligaciones con el IESS	8	1.026,11
			Sueldos y Provisiones	9	2.513,07
			Participación Utilidades trabajadores	10	4.693,46
Total Corrientes		<u>80.821,87</u>	Total Corrientes		<u>16.015,40</u>
NO CORRIENTES			NO CORRIENTES:		
Propiedad y Equipos	5	1.031.020,67	Préstamos de socios	11	<u>1.064.229,82</u>
Total No Corrientes		<u>1.031.020,67</u>	Total Pasivos		<u>1.080.246,22</u>
			PATRIMONIO		
			Capital Social	12	10.000,00
			Reserva Legal	13	220,02
			Utilidad Acumulada, 2006	14	1.430,12
			Utilidad Neta del Ejercicio 2007	15	<u>19.947,18</u>
			Total Patrimonio		<u>31.597,32</u>
TOTAL ACTIVOS		<u>1.111.842,54</u>	TOTAL PASIVO MÁS PATRIMONIO		<u>1.111.842,54</u>


 JAIME CAMINO ALVAREZ
 AUDITOR EXTERNO, RNAE. # 150
 Contador Público Autorizado, REG.3427

ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS AUDITADO

Del 1 de enero al 31 de diciembre del 2007

(cifras en dólares americanos)

	2.007		2.006		2.005	
VENTAS NETAS						
Ventas Locales	-338.525,91		-49.345,51		-	
	-338.525,91		-49.345,51		-	
MENOS: COSTO DE VENTAS	-		-		-	
UTILIDAD BRUTA	-338.525,91		-49.345,51		-	
(-) GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS	306.983,42	90,88%	46.757,07	94,75%	-	
Sueldos, aportes y Benef. Sociales	45.105,00		8.107,96		-	
Honorarios	-		-		-	
Comisiones Tarjetas de Crédito	2.510,05		115,94		-	
Beneficios Sociales e Indemnizaciones	27.410,28		-		-	
Remuneraciones trabajadores autónomos	20.727,24		-		-	
Mantenimiento, Reparaciones y Suministros	3.794,13		50,00		-	
Promoción y Publicidad	183,68		4.260,48		-	
Seguros	-		-		-	
Suministros y Materiales	77.984,32		22.286,31		-	
Transporte	12.206,58		3,80		-	
Gastos de Gestión	24.000,00		-		-	
Agua, luz, telefonía	21.187,45		-		-	
Impuestos y Contribuciones	4.877,14		1.178,78		-	
Depreciaciones y Amortizaciones	48.808,54		7.987,91		-	
Otros Gastos	18.189,01		2.765,89		-	
Gastos No Deducibles	-		-		-	
UTILIDAD EN OPERACIÓN	-31.542,49		-2.588,44		-	
Otros Ingresos	-		-		-	
Otros Egresos	-		-		-	
Gastos Financieros	252,81	0,08%	-		-	
UTILIDAD ANTES DE PARTICIP. E MPTO. RENTA	-31.289,68	9,24%	-2.588,44	5,25	-	
15% Participación Empleados	-4.693,45		-388,27		-	
25% Impuesto a la Renta	-6.649,06		-550,04		-	
UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO	-19.947,18		-1.650,14		-	

JAIME CAMINO ALVAREZ

AUDITOR EXTERNO, RNAE. # 150

Contador Público Autorizado, REG.3427

ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO

Al 31 de diciembre del 2007

(cifras en dólares americanos)

PATRIMONIO INICIAL		-11.650,14
Capital Social	-10.000,00	
Reserva Legal	-	
Reserva Facultativa	-	
Utilidad acumulada 2005	-	
Utilidad año 2006	-1.650,14	
AUMENTOS DE CAPITAL		
SUPERAVIT Y UTILIDADES POR APLICAR		-19.947,18
Reserva Legal, (redondeo decimales)	-220,02	
Reserva Facultativa	-	
Liquidación Utilidad 2005	220,02	
PERDIDA ejercicio 2007	-19.947,18	
PATRIMONIO ACTUAL	USD.	-31.597,32

ESTADO DE CAMBIOS EN LA POSICION FINANCIERA

Al 31 de diciembre del 2007

(cifras en dólares americanos)

FUENTES DE CAPITAL DE TRABAJO NETO		68.755,72
UTILIDAD del ejercicio 2007	19.947,18	
Decremento de Activo Diferido	-	
Depreciación de Activos Fijos.	48.806,54	
Ajustes	-	
USOS DE CAPITAL DE TRABAJO:		5.160,00
Decremento de Pasivo a largo plazo	-	
Incremento de Activo Diferido	-	
Compras de Activos Fijos	5.160,00	
VARIACION EN EL CAPITAL DE TRABAJO NETO		63.595,72
CAPITAL DE TRABAJO AL FINAL DEL PERIODO		64.806,47
(-) CAPITAL DE TRABAJO AL INICIO DEL PERIODO		1.210,75
VARIACION EN EL CAPITAL DE TRABAJO NETO		63.595,72

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2.007

NOTA 1. PRINCIPALES POLITICAS Y PRACTICAS CONTABLES:

DOGRAN CIA. LTDA. es una sociedad que funciona legalmente, constituida el 25 de abril del 2005 (Registro Mercantil, tomo 136, bajo el No. 912); y, conforme al "Objeto" en su cláusula Tercera escriturado: consiste en fomentar y desarrollar el turismo nacional e internacional mediante la planificación, construcción, instalación y administración de hoteles, hosterías, complejos deportivos, moteles, restaurantes, cafeterías, clubes, bares, casinos, discotecas y karaokes. Para el cumplimiento de su objeto, la compañía podrá celebrar todos los actos y contratos permitidos por la ley.

Las políticas Contables están de acuerdo a las normadas por la Superintendencia de Compañías; y, por consiguiente están de acuerdo con los principios contables generalmente aceptados. Es menester informar que se trata de un sistema computarizado denominado "MONICA".

La CONTABILIDAD ofrece una información útil, confiable y de fácil comprobación. Sus Registros se llevan en moneda dólares de los Estados Unidos de América. Y los Estados Financieros han sido elaborados con uniformidad. La medición y reconocimiento de los ingresos, y gastos, lo hicieron adoptando los principios contables adecuados, así los Ingresos se han tratado independientemente aplicando el Principio de realización. Y los costos y gastos determinaron aplicando el principio de reconocimiento.

El ejercicio económico contable, corresponde al año 2007.

1.1 Efectivos y Equivalentes

Se encuentran conformados por efectivo en Caja, cuyas recaudaciones son depositados en cuentas bancarias; y al cierre del ejercicio económico del 2007 su saldo es de US. \$ 79.977 no registra ni saldo ni cuenta Caja Chica.

1.2 Los Materiales y Suministros

Son manejadas en bodega al precio de adquisición y utilizados de acuerdo a sus necesidades, a diciembre 31 2007 asciende a USD.74.750 en cifras absolutas.

1.3 Activo Fijos:

Para el presente año del 2007, se efectuó la depreciación del Activo Fijo "Edificio" aplicando el método de "línea recta" el mismo que es permitido por el S.R.I., es decir:

• Edificaciones	5 %
• Equipo	10%
• Muebles y Enseres	10 %

DOGRAN CIA.LTDA. 2007

Notas a los Estados Financieros 2007....

Saldos al
31 dicbre. 2007

NOTA 2.	CAJA BANCOS	US\$	
	Caja General	79.977,39	
	Caja Chica	-	79.977,39
	TOTAL CAJA BANCOS		79.977,39

NOTA 3.	CREDITO TRIBUTARIO	
	Impto.al Valor Agregado	264,00

NOTA 4.	IMPUESTO RENTA	
	Retenciones Año Corriente	580,48 844,48

TOTAL ACTIVO CORRIENTE, A DIC. 31 2007 **80.821,87**

NOTA 5. ACTIVOS NO CORRIENTES
PROPIEDAD Y EQUIPOS

Activo Fijo:	01/01/07	Saldo al Adiciones	Ajustes	Depreciac. 2007	Depreciac. Acumulada	Saldo Netos Activos Fijos
NO DEPRECIABLES:						
Terreno	173547,68	0	-	0	0	173.547,68
DEPRECIABLES:	US\$	US\$		US\$	US\$	
Edificio	847.778,52	-	-	-	847.778,52	798.389,61
* Depreciaciones	-6.899,99	-	-	-42.388,92	-49.388,91	
Maquinaria y Eq.	1.239,92	4.940,00	-	-	6.179,92	5.785,87
* Depreciaciones	-	-	-	-394,05	-394,05	
Muebles Enseres	60.091,00	220,00	-	-	60.311,00	53.297,51
* Depreciaciones	-987,92	-	-	-6.025,57	-7.013,49	
Eq. Computación	-	-	-	-	-	-
* Depreciaciones	-	-	-	-	-	
TOTALES	901.121,53	5.160,00	-	-48.808,54	857.472,99	1.031.020,67

TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES, DIC. 31 - 07 **1.031.020,67**

TOTAL DE LOS ACTIVOS, A DICIEMBRE 31 2007 US\$ **1.111.842,54**

DOGRAN CIA.LTDA. 2007

Notas a los Estados Financieros 2007....

Saldos al
31 dicbre. 2007

NOTA 6.	DEUDAS AL FISCO	
	Impto. Al Valor Agregado	885,91
	Retenciones en la Fuente	247,81
		-
	TOTAL IMPUESTOS a pagar	1.133,72

NOTA 7.	IMPUESTO A LA RENTA	
	Saldo Base Imponible	26.596,23
		-
		26.596,23
	Cálculo del Impuesto	
	25% de Impuest	6.649,05
		6.649,05
	TOTAL IMPTO. RENTA a pagar	6.649,05

NOTA 8.	IESS E IMPUESTOS POR PAGAR	
	Aporte Personal IESS	1.001,80
	Préstamos al IIES	24,31
		1.026,11
	TOTAL IESS a pagar	1.026,11

NOTA 9.	SUELDOS POR PAGAR Y PROVISIONES	
	Sueldos por Pagar	-
	Décimo Tercer Sueldo	392,16
	Décimo Cuarto Sueldo	1.732,65
	Particip.Trabajadores 2006	388,26
		2.513,07
	TOTAL SUELDOS Y PROVISIO	2.513,07

NOTA 10.	UTILIDADES TRABAJADORES	
	Saldo Base antes de Reparto	31.289,68
		-
		31.289,68
	Cálculo del Reparto Utilidades	
	15% p/trabajadores y empleados	4.693,45
		4.693,45
	TOTAL IMPTO. RENTA a pagar	4.693,45

TOTAL PASIVO CORRIENTE, A DIC. 31 - 07 **16.019,40**

DOGRAN CIA.LTDA. 2007

Notas a los Estados Financieros 2007....

NOTA 11. PASIVO NO CORRIENTE

Préstamos de socios

Sra. Alba Consuelo Donoso González

Monto

1.064.229,82

1.064.229,82

CAPITAL TASA INT. ANUALIDADES

Anualidades y Tasas 1.064.229,82 0,00% 5 años

TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO, DIC. 31.07 1.064.229,82

TOTAL DE LOS PASIVOS, DIC. 31.07 1.064.229,82

PATRIMONIO

NOTA 12.

Capital Social

10.000,00

Donoso González Alba C.

5.500,00

Donoso González Galo G.

3.000,00

Granja Donoso Gustavo J.

1.500,00

NOTA 13.

Reserva Legal

220,02

Provisión del año 2006

NOTA 14.

Utilidad Acumulada AÑO 2006

2.588,44

Distribución Utilidad 2006

-1.158,32

1.430,12

NOTA 15.

Utilidad del ejercicio 2007

31.289,68

15% Particip. Trabajadores

-4.693,45

25% Impuesto a la Renta/07

-6.649,05

19.947,18

31.587,32

TOTAL PATRIMONIO A DICIEMBRE 31. 2007 31.587,32

TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO, A DIC. 31/07 1.111.842,50

DOGRAN CIA. LTDA. 2007

**OPINION SOBRE EL CUMPLIMIENTO DE OBLIGACIONES
TRIBUTARIAS EN EL AÑO 2007.**

En nuestra opinión, la Empresa Dogran Cia. Ltda. ha cumplido con todas sus obligaciones, así:

IMPUESTO A LA RENTA ANUAL:

La Empresa Dogran Cia. Ltda. presentará su declaración de Impuesto a la Renta por el año 2007, al S.R.I. En la que hizo constar el resultado obtenido, es decir la utilidad obtenida, luego dedujo los valores que le han sido retenido. (los anticipos no aparecen por cuanto no fueron pagados en sus plazos). La Empresa procedió al pago total, es decir, US\$ 6.649.06.

IMPUESTO AL VALOR AGREGADO IVA:

Dogran Dia. Ltda. presentó mensualmente sus declaraciones dentro de los plazos, en forma puntual; y pagó en cada uno de ellos el valor que le correspondió.

RETENCIONES EN LA FUENTE:

Dogran Dia. Ltda. presentó mensualmente sus declaraciones dentro de los plazos, en forma puntual; y pagó en cada uno de ellos el valor que le correspondió.

ANTICIPOS DEL IMPUESTO A LA RENTA:

Dogran Cia. Ltda. fue calculado para su pago efectivo dentro de los plazos indicados por el S.R.I el que está determinado en US\$ 5.898.68