

INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

A los Accionistas y Junta de Directores de
DUREX HOLDING C.A.

Opinión

Hemos auditado los estados financieros de DUREX HOLDING C.A., que comprenden el estado de situación financiera al 31 de diciembre del 2016, y los correspondientes estados de resultados, cambios en el patrimonio y de flujos de efectivo por el año terminado a esa fecha, así como las notas explicativas de los estados financieros que incluyen un resumen de políticas contables importantes y otras notas explicativas.

En nuestra opinión, los referidos estados financieros presentan razonablemente, en todos los aspectos importantes, la posición financiera de DUREX HOLDING C.A., al 31 de diciembre del 2016, resultado de sus operaciones y sus flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha, de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera.(NIIF).

Bases para nuestra opinión

Nuestra auditoría fue efectuada de acuerdo con las Normas Internacionales de Auditoría (NIA). Nuestra responsabilidad bajo estas normas se describe con más detalle en la sección responsabilidades del auditor para la auditoría de los estados financieros de nuestro informe. Somos independiente de la Compañía de acuerdo con las disposiciones del Código de Ética para Contadores Públicos emitidos por el Consejo de Normas Internacionales de Ética, junto con los requisitos éticos que son relevantes para nuestra auditoría de estados financieros en Ecuador, y hemos cumplido con nuestras otras responsabilidades éticas en conformidad con estos requisitos. Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido es suficiente para proporcionar una base razonable para nuestra opinión.

Responsabilidad de la Administración de la Compañía sobre los estados financieros

La administración de la Compañía es responsable de la preparación y presentación razonable de los estados financieros de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF), así como del control interno que la administración de la Compañía considere necesario para permitir la preparación de los estados financieros libres de errores importantes debido a fraude o errores.

En la preparación de los estados financieros, la administración es responsable de evaluar la capacidad de la Compañía, para continuar como una empresa en marcha, revelando según corresponda, asuntos relacionados con el negocio en marcha a menos que la administración se proponga liquidar la Compañía o cesar operaciones, o no tenga otra alternativa más realista que hacerlo.

Responsabilidad del Auditor para la auditoría de los estados financieros

Nuestros objetivos son obtener una seguridad razonable de que los estados financieros en su conjunto están libres de errores *significativos*, ya sea por fraude o error y emitir un informe de auditoría que incluya nuestra opinión. Seguridad razonable, es un alto nivel de seguridad, pero no es garantía de que una auditoría realizada de acuerdo con Normas Internacionales de Auditoría (NIA) siempre va a detectar errores significativos cuando este exista. Los errores significativos pueden surgir de fraude o error y se consideran significativos, siempre y cuando de manera individual o en conjunto, éstos pudiesen influir en las decisiones económicas de los usuarios, tomadas sobre la base de los estados financieros.

Como parte de nuestra auditoría de acuerdo con Normas Internacionales de Auditoría (NIA), aplicamos nuestro juicio profesional durante el proceso de la auditoría. Hemos evaluado lo apropiado de los principios de contabilidad utilizados y la razonabilidad de las estimaciones, así como las revelaciones elaboradas por la Administración. Revisamos el control interno, pero no con el propósito de expresar una opinión sobre su eficacia.



SC. RNAE 039
Guayaquil, Ecuador
Marzo 16, 2017



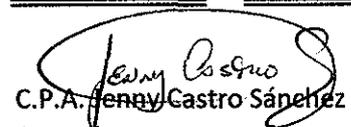
Ing. Carlos Béjar M.
Gerente

DUREX HOLDING C.A.**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE**

Expresado en dólares de E.U.A.

ACTIVOS	NOTAS	2016	2015
ACTIVOS CORRIENTES:			
Efectivos y bancos	5	489,389.65	513,466.18
Cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar	6	585,954.76	463,834.55
Activos por impuestos corrientes	10	184,798.33	134,381.78
Total activos corrientes		1,260,142.74	1,111,682.51
ACTIVOS NO CORRIENTES:			
Propiedades, planta y equipos	7	6,375,197.79	6,729,551.04
Inversiones	8	125,575.50	125,575.50
		6,500,773.29	6,855,126.54
TOTAL		7,760,916.03	7,966,809.05
PASIVOS Y PATRIMONIOS			
PASIVOS CORRIENTES:			
Préstamos bancarios	11	-	33,333.37
Cuentas por pagar	9	624,953.86	656,382.76
Pasivos por impuestos corrientes	10	137,442.47	167,278.89
		762,396.33	856,995.02
PASIVOS NO CORRIENTES:			
Obligaciones largo plazo	11	50,800.00	63,660.56
Total		50,800.00	63,660.56
Total pasivos		813,196.33	920,655.58
PATRIMONIO:			
Capital social	12	906,000.00	906,000.00
Reserva legal		207,907.12	207,907.12
Reserva de capital		134,269.32	134,269.32
Resultados acumulados		5,699,543.26	5,797,977.03
Total patrimonio		6,947,719.70	7,046,153.47
TOTAL		7,760,916.03	7,966,809.05


 Ing. Oscar Orrantia V.
 Gerente General


 C.P.A. Jenny Castro Sánchez
 Contadora

Ver nota a los estados financieros

DUREX HOLDING C.A

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE

Expresado en dólares de E.U.A.

	<u>NOTAS</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
ARRIENDO DE INMUEBLES		1,428,933.24	1,528,556.47
Dividendo		500.00	-
		<u>1,429,433.24</u>	<u>1,528,556.47</u>
GASTOS OPERACIONALES			
Otros ingresos		144.52	4,394.55
Gastos generales de operación		(664,865.99)	(685,505.92)
Depreciaciones		(435,747.95)	(435,458.30)
Costos financieros		<u>(75,955.12)</u>	<u>(14,620.38)</u>
Total	13	<u>(1,176,424.54)</u>	<u>(1,131,190.05)</u>
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTO A LA RENTA		253,008.70	397,366.42
Menos: Gastos por impuesto a la renta		<u>(137,442.47)</u>	<u>(164,006.36)</u>
UTILIDAD DEL AÑO		<u><u>115,566.23</u></u>	<u><u>233,360.06</u></u>


 Ing. Oscar Orrantia V
 Gerente General


 CPA. Jenny Castro Sánchez
 Contadora

Ver notas a los estados financieros

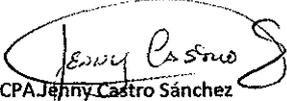
DUREX HOLDING C.A.

ESTADO DE CAMBIO DEL PATRIMONIO POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE

Expresado en dólares de E.U.A.

	<u>CAPITAL SOCIAL</u>	<u>RESERVA LEGAL</u>	<u>RESERVA DE CAPITAL</u>	<u>ADOPCION NIIF</u>	<u>UTILIDADES RETENIDAS</u>	<u>TOTAL</u>
Saldo a enero 1,2015	906,000.00	207,907.12	134,269.32	5,560,647.15	274,166.86	7,082,990.45
Utilidad del ejercicio neto impuesto a la renta					233,360.06	233,360.06
Pago de dividendo					(270,000.00)	(270,000.00)
Regularización					(197.04)	(197.04)
Saldo a diciembre 31, 2015	<u>906,000.00</u>	<u>207,907.12</u>	<u>134,269.32</u>	<u>5,560,647.15</u>	<u>237,329.88</u>	<u>7,046,153.47</u>
Utilidad del ejercicio neto impuesto a la renta					115,566.23	115,566.23
Dividendo pagados					(214,000.00)	(214,000.00)
Saldo a diciembre 31, 2016	<u>906,000.00</u>	<u>207,907.12</u>	<u>134,269.32</u>	<u>5,560,647.15</u>	<u>138,896.11</u>	<u>6,947,719.70</u>


Ing. Oscar Orrantia V.
Gerente General


CPA. Jenny Castro Sánchez
Contadora

Ver nota a los estados financieros

DUREX HOLDING C.A.

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
FLUJO DE EFECTIVO PROCEDENTE DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACION:		
Recibido de clientes	1,428,933.24	1,528,556.47
Pago a proveedores de bienes y servicios	(725,891.41)	(750,023.01)
Impuesto a las ganancias pagados	(156,025.50)	(40,862.25)
Dividendos pagados	(241,227.75)	(236,163.84)
Intereses pagados	(75,955.12)	(14,620.38)
Otras entradas (salidas) de efectivo	<u>(126,321.36)</u>	<u>(78,687.69)</u>
	<u>103,512.10</u>	<u>408,199.30</u>
FLUJO DE EFECTIVO PROCEDENTE DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSION:		
Adquisiciones de propiedad, planta y equipo	<u>(81,394.70)</u>	<u>(2,719.14)</u>
FLUJO DE EFECTIVO PROCEDENTE DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACION:		
Pago de préstamos	(33,333.37)	(133,333.32)
Otros financiamiento	<u>(12,860.56)</u>	<u>(124,199.99)</u>
	<u>(46,193.93)</u>	<u>(257,533.31)</u>
EFFECTIVO Y BANCOS		
Aumento neto en efectivo y bancos	(24,076.53)	147,946.85
Saldo al inicio del año	<u>513,466.18</u>	<u>365,519.33</u>
Saldo al final del año	<u><u>489,389.65</u></u>	<u><u>513,466.18</u></u>


 Ing. Oscar Orrantia V
 Gerente General


 C.P. Jenny Castro
 Contadora

Ver nota a los estados financieros