

CPA SANTIAGO MORA CABEZAS

AUDITOR EXTERNO

Chimborazo 2108 y Fco. Marcos
Piso 2do, Ofic.: 202 - Telefax: 2400997
E-Mail: smoracabezas@hotmail.com

GUAYAQUIL - ECUADOR

INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE

A los Accionistas de

DOREN S.A.

1. Hemos auditado los estados financieros que se acompañan de DOREN S.A., que comprenden el estado de situación financiera al 31 de diciembre del 2018 y los correspondientes estado de resultados integrales, de cambios en el patrimonio y de flujos de efectivo, por el año terminado en esa fecha, así como un resumen de las políticas contables significativas y otras notas explicativas.

Responsabilidad de la Administración de la Compañía por los estados financieros para propósitos especiales.

2. La Administración de DOREN S.A. es responsable de la preparación de estos estados financieros de acuerdo con las políticas contables descritas en la Nota 2 y del control interno necesario para permitir la preparación de estados financieros acorde a Normas Internacionales de Información financiera, y que estén libres de distorsiones significativas, debido a fraude o error.

Responsabilidad del Auditor

3. Nuestra responsabilidad es expresar una opinión sobre estos estados financieros basados en nuestra auditoría. Nuestra auditoría fue efectuada de acuerdo con Normas Internacionales de Auditoría. Dichas normas requieren que cumplamos con requisitos éticos y planifiquemos y realicemos la auditoría para obtener

certeza razonable de que los estados financieros no están afectados por distorsiones significativas. Una auditoria comprende la aplicación de procedimientos destinados a la obtención de la evidencia de auditoria sobre las cantidades y revelaciones presentadas en los estados financieros. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio del auditor e incluyen la evaluación del riesgo de distorsiones significativas en los estados financieros por fraude o error. Al efectuar esta evaluación de riesgo, el auditor toma en consideración los controles internos de la compañía, relevantes para la preparación y presentación razonable de sus estados financieros, a fin de diseñar procedimientos de auditoria adecuado a las circunstancias, pero no con el propósito de expresar una opinión sobre la efectividad del control interno de la entidad. Una auditoria también comprende la evaluación de que las políticas contables utilizadas son apropiadas y de que las estimaciones contables hechas por la Administración son razonables, así como una evaluación de la presentación general de los estados financieros. Consideramos que la evidencia de auditoria que hemos obtenido es suficiente y apropiada para proporcionar una base para expresar nuestra opinión de auditoria.

Opinión

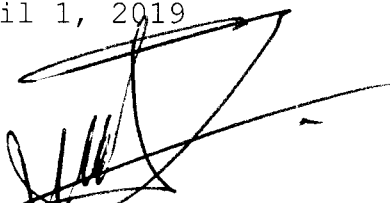
4. En nuestra opinión, los estados financieros arriba mencionados han sido preparados, en todos los aspectos importantes, de conformidad con las políticas contables descritas en la Nota 2 y acorde a Normas Internacionales de Información financiera.

Base Contable y restricción de uso

5. Sin calificar nuestra opinión, informamos que tal como se explica en la Nota 2, los estados financieros adjuntos de DOREN S.A. correspondientes al año terminado al 31 de diciembre del 2018, fueron preparados de acuerdo a normas internacionales información financiera y están destinados únicamente para información y uso de la Administración de la compañía y la Superintendencia de

Compañías, Valores y Seguros. Consecuentemente, los estados financieros adjuntos no pueden ser utilizados para otros fines.

Guayaquil, Ecuador
Abril 1, 2019



CPA. SANTIAGO MORA CABEZAS
REG. SC-RNAE-2 # 308
RNC # 13.354

DOREN S.A.

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018 Y 2017 (Expresado en dólares estadounidenses)

<u>ACTIVO</u>	<u>Notas</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
ACTIVO CORRIENTE:			
Efectivo y equivalentes al efectivo	3	\$ 14.496	4.283
Cuentas por cobrar	4	940	2.440
Credito tributario	5	6.065	6.094
Total activo corriente		\$ 21.501	12.817
ACTIVO NO CORRIENTE			
	6		
Terrenos		\$ 256.441	256.441
Edificios		170.961	170.961
Equipos de computación		655	655
(-)Depreciación acumulada		(100.218)	(91.453)
Total activo no corriente		\$ 327.839	336.604
TOTAL DEL ACTIVO		\$ 349.340	349.421

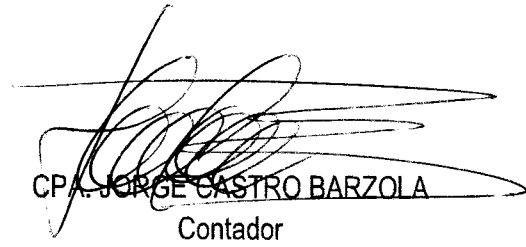
Ver notas adjuntas

PASIVO Y PATRIMONIO

	<u>Notas</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
PASIVOS CORRIENTES:			
Impuestos	7	\$ 1.285	1.091
Obligaciones acumuladas	8	1.589	3.627
Total pasivo corriente		\$ 2.874	4.718
PASIVOS NO CORRIENTES:			
Cuentas por pagar no corrientes	9	\$ 327.722	327.720
Total pasivo no corriente		\$ 327.722	327.720
Total pasivos		\$ 330.596	332.438
PATRIMONIO:			
Capital social	10	\$ 800	800
Reservas		1.506	1.506
Utilidades acumuladas años anteriores		14.511	12.652
Resultado integral		1.927	2.025
Total Patrimonio		\$ 18.744	16.983
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		\$ 349.340	349.421

Ver notas adjuntas


Sra. ELIANE ANTON GIL
Representante legal

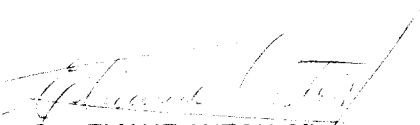

CPA. JORGE CASTRO BARZOLA
Contador

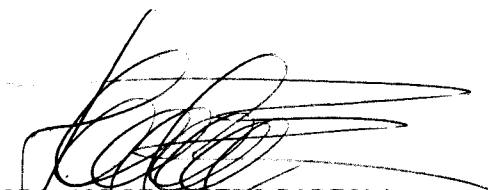
DOREN S.A.

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018 Y 2017 (Expresado en dólares estadounidenses)

	<u>Notas</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
INGRESOS	11	\$ 73.907	82.568
COSTO DE VENTAS		-	-
MARGEN BRUTO		\$ 73.907	82.568
Gastos de administración	12	(70.885)	(79.653)
UTILIDAD (PERDIDA) ANTES DE PARTICIPACIÓN TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA		\$ 3.022	2.915
Participación trabajadores		(453)	(453)
Impuesto a la renta		(642)	(437)
TOTAL RESULTADO INTEGRAL		\$ 1.927	2.025

Ver notas adjuntas


Sra. ELIANE ANTON GIL
Representante legal

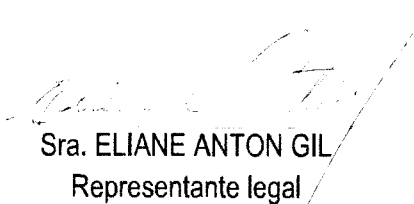

CPA. JORGE CASTRO BARZOLA
Contador

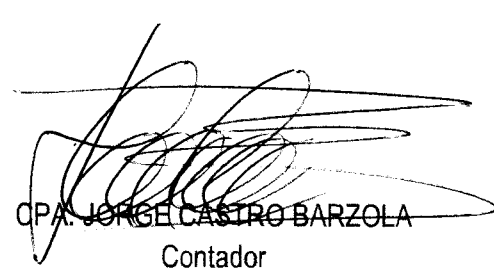
DOREN S.A.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018 Y 2017 (Expresado en dólares estadounidenses)

	Capital <u>social</u>	<u>Reservas</u>	Utilidades acumuladas años <u>anteriores</u>	Resultado <u>Integral</u>	<u>Total</u>
Saldos a Enero 1, 2017	\$ 800	1.506	10.358	1.720	14.384
Transferencias/Ajustes			2.294	(1.720)	574
Resultado integral				2.025	2.025
Saldos a Diciembre 31, 2017	800	1.506	12.652	2.025	16.983
Transferencias/Ajustes			1.859	(2.025)	(166)
Resultado integral				1.927	1.927
Saldos a Diciembre 31, 2018	\$ 800	1.506	14.511	1.927	18.744

Ver notas adjuntas

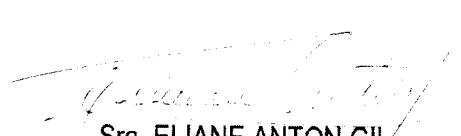

Sra. ELIANE ANTON GIL
Representante legal

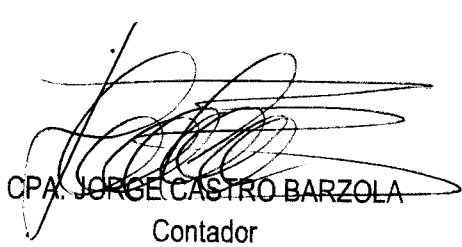

CPA. JORGE CASTRO BARZOLA
Contador

DOREN S.A.

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018 Y 2017 (Expresado en dólares estadounidenses)

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
FLUJO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:		
Recibido de compañías relacionadas y terceros	\$ 75.407	80.069
Pago a compañías relacionadas, proveedores y otros	-	-
Pagos operacionales	(64.158)	(68.233)
Impuesto a la renta	(642)	(437)
Otros	(394)	(8.179)
flujo neto de efectivo proveniente de actividades de operación	<u>10.213</u>	<u>3.220</u>
FLUJO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN:		
Adquisición/ Venta de propiedades	\$ -	-
flujo neto de efectivo proveniente de actividades de inversión	<u>-</u>	<u>-</u>
FLUJO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO:		
Obligaciones bancarias	\$ -	-
flujo neto de efectivo proveniente de actividades de financiamiento	<u>-</u>	<u>-</u>
EFFECTIVO Y BANCOS		
Aumento (disminución) neto durante el año	\$ 10.213	3.220
SalDOS al inicio del año	\$ 4.283	1.063
SalDOS al final del año	<u>\$ 14.496</u>	<u>4.283</u>


Sra. ELIANE ANTON GIL
Representante legal


CPA. JORGE CASTRO BARZOLA
Contador