

DOMENITI S.A.

ESTADOS FINANCIEROS
Al 31 de diciembre del 2017

CON EL INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

DOMENITI S.A.

Estados Financieros
Por el año terminado el 31 de diciembre del 2017

<u>Índice</u>	<u>Páginas No.</u>
Informe de los Auditores Independientes	1 - 4
Estado de Situación Financiera	5 – 6
Estado de Resultados Integral	7
Estado de Cambios en el Patrimonio Neto	8
Estado de Flujos de Efectivo	9
Notas a los Estados Financieros	10 – 17

Abreviaturas usadas:

US\$	-	Dólares de los Estados Unidos de América
NIC	-	Normas Internacionales de Contabilidad
NIIF	-	Normas Internacionales de Información Financiera
Compañía	-	DOMENITI S.A.

INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

A la Junta de Directores y Accionistas de:
DOMENITI S.A.:

Opinión

Hemos auditado los estados financieros que se adjuntan de DOMENITI S.A., que comprenden el estado de situación financiera al 31 de diciembre del 2017 y los correspondientes estados de resultado integral, de cambios en el patrimonio y de flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha, así como las notas a los estados financieros que incluyen un resumen de las políticas contables significativas.

En nuestra opinión, los estados financieros presentan razonabilidad en todos los aspectos materiales, la situación financiera de DOMENITI S.A., al 31 de diciembre de 2017, el resultado de sus operaciones y sus flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha, de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB).

Fundamentos de la Opinión

Nuestra auditoría fue efectuada de acuerdo con Normas Internacionales de Auditoría (NIA). Nuestras responsabilidades de acuerdo con dichas normas se describen más adelante en este informe en la sección "Responsabilidades del auditor en relación con la auditoría de los estados financieros". Somos independientes de DOMENITI S.A., accionamos de acuerdo con el Consejo de Normas Internacionales de Ética para Contadores (IESBA por sus siglas en inglés) y las disposiciones de independencia de la Superintendencia de Compañías, Valores y Seguros del Ecuador, y hemos cumplido las demás responsabilidades de ética de conformidad con dicho Código. Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido es suficiente y apropiada para proporcionar una base para nuestra opinión.

Responsabilidad de la Administración y de los Encargados del Gobierno de la Compañía por los Estados Financieros

La Administración es responsable de la preparación y presentación razonable de los estados financieros de conformidad con Normas Internacionales de Información Financiera - NIIF emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB), y del control interno determinado por la Administración como necesario para permitir la preparación de los estados financieros libres de errores materiales, debido a fraude o error.

En la preparación de los estados financieros, la Administración es responsable de evaluar la capacidad de la Compañía para continuar como negocio en marcha, revelando, según corresponda, los asuntos relacionados con negocio en marcha y el uso de la base contable de negocio en marcha, a menos que la Administración tenga la intención de liquidar la Compañía o cesar sus operaciones, o bien, no tenga otra alternativa realista que hacerlo.

La Administración y los Encargados del Gobierno, son responsables de la supervisión del proceso de reporte financiero de la Compañía.

Responsabilidad del Auditor en Relación con la Auditoría de los Estados Financieros

Los objetivos de nuestra auditoría son obtener seguridad razonable de si los estados financieros en su conjunto están libres de errores materiales, debido a fraude o error, y emitir un informe de auditoría que los incluya en nuestra opinión. Seguridad razonable es un alto grado de seguridad material, pero no garantiza que la auditoría realizada de conformidad con Normas Internacionales de Auditoría (NIA), detectará un error material en caso de que existiese. Errores pueden surgir debido a fraude o error y son considerados materiales si, individualmente o en su conjunto, pueden razonablemente preverse que influyan en las decisiones económicas que los usuarios toman basándose en los estados financieros.

Como parte de una auditoría efectuada de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría, aplicamos nuestro juicio profesional y mantenemos una actitud de escepticismo profesional durante toda la auditoría. También:

- Identificamos y evaluamos los riesgos de error material en los estados financieros, debido a fraude o error, diseñamos y ejecutamos procedimientos de auditoría para responder a dichos riesgos y obtenemos evidencia de auditoría suficiente y adecuada para proporcionar una base para nuestra opinión. El riesgo de no detectar un error material debido a fraude es más elevado que en el caso de una incorrección material debido a error, ya que el fraude puede implicar colusión, falsificación, omisiones deliberadas, manifestaciones intencionadamente erróneas o vulneración del control interno.
- Obtenemos conocimiento del control interno relevante para la auditoría con el fin de diseñar procedimientos de auditoría que sean apropiados en las circunstancias, pero no con el propósito de expresar una opinión sobre la efectividad del control interno de la Compañía.
- Evaluamos si las políticas contables aplicadas son apropiadas y si las estimaciones contables y la correspondiente información revelada por la Administración es razonable.
- Concluimos sobre lo adecuado de la utilización, por parte de la Administración, de la base contable de negocio en marcha y, basados en la evidencia de auditoría obtenida, concluir si existe o no una incertidumbre material relacionada con eventos o condiciones que pueden generar dudas significativas sobre la capacidad de la Compañía para continuar como negocio en marcha. Si concluimos que existe una incertidumbre material, se requiere que llamemos la atención en nuestro informe de auditoría a las respectivas revelaciones en los estados financieros o, si dichas revelaciones no son adecuadas, expresar una opinión modificada. Nuestras conclusiones se basan en la evidencia de auditoría obtenida hasta la fecha de nuestro informe de auditoría, sin embargo, eventos o condiciones futuros pueden ocasionar que la Compañía deje de ser una empresa en funcionamiento.
- Evaluamos la presentación general, la estructura y el contenido de los estados financieros, incluyendo las revelaciones, y si los estados financieros representan las transacciones y eventos subyacentes de un modo que logren una presentación razonable.

Comunicamos a los responsables de la Administración de la Compañía respecto a, entre otros asuntos, el alcance y el momento de realización de la auditoría planificada y los hallazgos significativos, así como cualquier deficiencia significativa de control interno que identificamos en el transcurso de la auditoría.

Otros asuntos

- Los estados financieros de DOMENITI S.A., por el año terminado el 31 de diciembre del 2016, no han sido examinados por otros auditores, por consiguiente, esta es el primer examen de auditoría que se efectúa.
- El informe de cumplimiento tributario de DOMENITI S.A., al 31 de diciembre del 2017, por requerimiento del Servicio de Rentas Internas, se emite por separado.



CPA: Arturo Andrade G
Guayaquil, 31 de octubre de 2019
SC-RNAE-No. 1130
Auditor Externo

DOMENITI S.A.

Estado de Situación Financiera

Al 31 de diciembre de 2017

(En dólares de los Estados Unidos de América)

ACTIVOS	NOTAS	2017	2016
Activos corrientes:			
Efectivos y bancos	4	28	28
Compañías relacionadas por cobrar		33	33
Activos por impuestos corrientes	5	15,234	15,234
Gastos pagados por anticipados		<u>3,352</u>	<u>3,352</u>
Total activos corrientes		<u>18,647</u>	<u>18,647</u>
Activos no corrientes:			
Propiedades y equipos	6	113,118	113,118
Compañías relacionadas LP	7	427,941	427,941
Otros activos		<u>1,851</u>	<u>1,851</u>
Total activo no corriente		<u>542,910</u>	<u>542,910</u>
TOTAL ACTIVOS		<u>561,557</u>	<u>561,557</u>


Segundo Jamahá López Yépez
Gerente General
CP. Vicente Cuenca
Contador General

Ver notas a los estados financieros.

DOMENITI S.A.

Estado de Situación Financiera
Al 31 de diciembre de 2017
(En dólares de los Estados Unidos de América)

PASIVOS Y PATRIMONIO	NOTAS	2017	2016
Pasivos Corrientes:			
Cuentas por pagar relacionadas	8	<u>199,253</u>	<u>199,253</u>
Pasivos no corrientes:			
Cuentas por pagar relacionadas LP	9	<u>282,125</u>	<u>282,125</u>
TOTAL PASIVOS		<u>481,877</u>	<u>481,877</u>
PATRIMONIO	10		
Capital		800	800
Reserva legal		4,861	4,861
Reserva facultativa		23,640	23,640
Resultados acumulados		<u>50,379</u>	<u>50,379</u>
Total patrimonio de los accionistas		<u>79,680</u>	<u>79,680</u>
TOTAL		<u>561,557</u>	<u>561,557</u>


Segundo Jamaha López Yépez
Gerente General
CP. Vicente Cuenca
Contador General

Ver notas a los estados financieros.

DOMENITI S.A.

Estado de Resultado Integral
Por el año terminado el 31 de diciembre de 2017
(En dólares de los Estados Unidos de América)

	NOTAS	2017	2016
INGRESOS			
Ventas servicios		-	96,176
MARGEN BRUTO		-	96,176
Gastos de administración y ventas		-	73,142
Depreciación		-	23,034
TOTAL		-	96,176
UTILIDAD ANTES DE PARTICIPACIÓN DE UTILIDADES E IMPUESTO A LA RENTA		-	-
Participación de utilidades		-	-
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTO A LA RENTA		-	-
Impuesto a la renta por pagar		-	-
UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO		-	-


Segundo Jamah López Yépez
Gerente General


CP. Vicente Cuenca
Contador General

Ver notas a los estados financieros.

DOMENITI S.A.

Estado de Cambios en el Patrimonio
Por el año terminado el 31 de diciembre de 2017
(En dólares de los Estados Unidos de América)

	Capital Capital social	Reserva Legal	Reserva Facultativa	Otros resultados Integrales	Utilidades acumulados	Total patrimonio
Diciembre 31, 2016	800	4,861	23,640	-	50,379	79,680
Transferencias	-	-	-	-	-	-
Diciembre 31, 2017	800	4,861	23,640	-	50,379	79,680
Ajustes	-	-	-	-	-	-
Diciembre 31, 2018	<u>800</u>	<u>4,861</u>	<u>23,640</u>	<u>-</u>	<u>50,379</u>	<u>79,680</u>


Segundo Yamaha López Yépez
Gerente General


CP. Vicente Cuenca
Contador General

Ver notas a los estados financieros.

DOMENITI S.A.

Notas a los Estados Financieros
Por el año terminado el 31 de diciembre de 2017

DOMENITI S.A.

Estado de Flujos de Efectivo
Por el año terminado el 31 de diciembre de 2017
(En dólares de los Estados Unidos de América)

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
FLUJOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:		
Recibido de clientes	-	96,175
Pagado a proveedores de fruta, bienes y servicios	-	-
Pago a empleados	<u>-</u>	<u>65,530</u>
Efectivo neto proveniente en actividades de operación	<u>-</u>	<u>23,032</u>
FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN:		
Propiedades y equipo, adquisiciones-ventas	<u>-</u>	<u>-23,032</u>
Efectivo neto utilizado en actividades de inversión	<u>-</u>	<u>-23,032</u>
FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO:		
Pagos a compañías relacionadas	-	-
Prestamos terceros	<u>-</u>	<u>-</u>
Efectivo neto recibido de actividades de financiamiento	<u>-</u>	<u>-</u>
(Disminución) aumento neto en efectivo	-	-
Efectivo al inicio del año	<u>28</u>	<u>28</u>
Efectivo al final del año	<u>28</u>	<u>28</u>


Segundo Jamaha López Yépez
Gerente General


CP. Vicente Cuenca
Contador General

Ver notas a los estados financieros.