

Econ. Adriana Abad Vázquez

**Auditor Externo Independiente Registro
No. SC-RNAE-574**

Cuenca, Los Fresnos 1-74 y Girasoles
Teléfono: 4091814
Celular 0994250243

**INFORME DE AUDITORIA
EXTERNA INDEPENDIENTE
EJERCICIO ECONOMICO 2012**

Duramás Cía. Ltda

Cuenca, Abril del 2013

INFORME DE AUDITORIA INDEPENDIENTE DE LA COMPAÑÍA

DURAMAS CIA. LTDA.

Cuenca, Abril de 2013

A los Señores Socios de
DURAMAS CIA. LTDA.

De mis consideraciones:

Hemos procedido a auditar, en cumplimiento a lo establecido en la Ley de Compañías vigente, el Balance de Situación Financiera de DURAMAS CIA. LTDA. al 31 de Diciembre del 2012, y los correspondientes Estados de Resultados, Evolución del Patrimonio y el Flujo de Efectivo por el año terminado en esa fecha.

Estos Estados Financieros son responsabilidad de la Administración de la Compañía, la responsabilidad del Auditor consiste en expresar una opinión sobre los mismos en base a la Auditoria realizada.

Nuestra auditoria se realizó de acuerdo a las, Normas Internacionales de Auditoria y Aseguramiento NIAAs. normas que requieren que la Auditoria sea diseñada y ejecutada de manera que se pueda obtener una seguridad razonable de que los estados financieros están libres de errores importantes. La Auditoria incluye pruebas selectivas de la evidencia que sustenten los importes y revelaciones en los estados financieros y la evaluación de los principios de contabilidad aplicados y las estimaciones significativas hechas por la administración, así como también evaluar la presentación general de los estados financieros en su conjunto, y como otros procedimientos necesarios para una base razonable de opinión.

La Compañía ha cumplido con todas sus obligaciones tributarias.

En nuestra opinión los Estados Financieros antes mencionados presentan razonablemente en todos los aspectos importantes, la situación financiera de DURAMAS CIA. LTDA. al 31 de Diciembre del 2012, así como también el estado de resultados de sus operaciones, y flujo de efectivo por el período mencionado, de conformidad con principios de contabilidad de aceptación general y disposiciones legales emitidas.

El Informe de Cumplimiento de Obligaciones Tributarias de DURAMAS CIA. LTDA. al 31 de Diciembre del 2012 se emitirá por separado.



Econ. Adriana Abad V.

AUDITOR EXTERNO

Reg. SC-RNAE-574

RUC. 0102044864001

DURAMAS CIA. LTDA.

EXTRACTO DE LA ESCRITURA PUBLICA DE CONSTITUCION

NOMBRE: DURAMAS CIA. LTDA.

CONSTITUCION: SE CONSTITUYE CON FECHA 20 DE SEPTIEMBRE DE 2001. ABSORBE POR FUSION A LA COMPAÑÍA IMPORPISOS CIA. LTDA., INCREMENTANDO SU PATRIMONIO E INSCRIBIENDOSE EN EL REGISTRO MERCANTIL CON FECHA 14 DE SEPTIEMBRE DE 2004 BAJO EL NUMERO 331.

DOMICILIO: AV. CORNELIO VINTIMILLA 2-62 (PARQUE INDUSTRIAL)

OBJETO SOCIAL: FABRICACION Y COMERCIALIZACION DE ALFOMBRAS, TEJIDOS Y OTRAS MANUFACTURAS TEXTILES, ACTOS Y CONTRATOS AFINES A SU ACTIVIDAD Y OTROS PERMITIDOS POR LA LEY.

CAPITAL SOCIAL: US\$. 428.478,00

NOMINA DE ACCIONISTAS:

Socio	Valor	Porcentaje
Arq. Julio Ugalde Jerves	428.477,00	99,9998%
Tiger Cia. Ltda.	1,00	0,0002%
TOTAL CAPITAL	428.478,00	100,00%

DURAMAS CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AUDITADOS POR EL EJERCICIO ECONOMICO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

1 OBJETIVO DE LA COMPAÑÍA.

Textiles Duramás Cia. Ltda. se constituyó en la ciudad de Cuenca, República del Ecuador con fecha 20 de febrero de 1979, cambiando su denominación a Duramás Cia. Ltda. el 20 de Septiembre del 2001.

Su objeto es la fabricación y comercialización de alfombras, tejidos, manufacturas textiles y otras actividades relacionadas.

2 RESUMEN DE POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS.

Los registros contables están expresados en dólares por ser la unidad monetaria del país. En las transacciones realizadas la Compañía aplica en buena forma las políticas contables de general aceptación y las dispuestas en las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).

Los Estados Financieros son elaborados de conformidad con las NIIFs, disposiciones de Superintendencia de Compañías y lo estipulado en la Ley de Régimen Tributario Interno (L.R.T.I.)

Las políticas contables adoptadas por la Compañía han sido elaboradas en base a la Norma Internacional de Contabilidad No. 8 “Políticas Contables, Cambios en las estimaciones contables y errores”.

BASES PARA LA PRESENTACION DE ESTADOS FINANCIEROS.-

La Compañía en el ejercicio económico 2012 presenta sus Estados Financieros de conformidad con lo que establece la Norma Internacional de Contabilidad No. 1 “Presentación de Estados Financieros”, además mantiene sus registros contables en moneda de curso legal que por disposición gubernamental es el dólar americano, desde el año 2000 por efectos de la conversión monetaria.

Para la presentación de estados Financieros se aplica también lo referido en la resolución antes mencionada.

VALUACION DE INVENTARIOS.-

Los inventarios se presentan considerando lo dispuesto en la Norma Internacional de Contabilidad No. 2 “Inventarios”, así como los efectos por la conversión de los Estados Financieros, el mismo que se ha determinado sobre la base de valores promedios de adquisición.

PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO.-

Los activos están presentados considerando lo dispuesto en la Norma Internacional de Contabilidad No. 16 “Propiedad, Planta y Equipo”.

Se realizaron avalúos de ciertos activos y se efectuaron los ajustes correspondientes.

La depreciación se aplica en base a la vida útil del activo.

3 ACTIVO

Las Cuentas del Activo han sido clasificadas tomando en consideración lo establecido en la Norma Internacional de Contabilidad No. 1 “Presentación de Estados Financieros”.

3.1 ACTIVO CORRIENTE

Este grupo está integrado por los subgrupos del Activo Disponible, Activo Exigible y Activo Realizable.

Activo Disponible	1.037.600,87
Activo Exigible	1.669.575,08
Activo Realizable	1.757.815,09
TOTAL DEL ACTIVO CORRIENTE	4.464.991,04

3.1.1 Efectivo o Equivalente de Efectivo (Activo Corriente Disponible)

Consiste en los saldos en efectivo (caja, caja chica y bancos) que dispone la compañía al final del ejercicio auditado.

Fondo Rotativo Fábrica	200,00
Fondo Rotativo Viáticos	250,00
Fondo Rotativo Almacén Remigio Crespo	100,00
Fondo Rotativo Almacén Quito	400,00
Fondo Rotativo Almacén Guayaquil	400,00
Fondo Rotativo Almacén Ambato	300,00
Fondo Rotativo Logística	200,00
Banco del Pacífico	16.004,83
Produbanco	4.262,85
Banco Internacional	147,93

EFG Bank	965,43
Banco del Austro	219.162,84
Banco de Guayaquil	181.419,35
Inversiones Banco del Pichincha	200.374,58
Inversiones Sweep Account	413.413,06
TOTAL DEL ACTIVO CORRIENTE	1.037.600,87

Las cuentas bancarias se encuentran debidamente conciliadas en forma mensual.

Para el ejercicio auditado se procedió a verificar la regularización de los cheques girados y no cobrados que se encontraban pendientes desde el ejercicio anterior pues los mismos por la fecha, no podían ser ya efectivizados.

3.1.2 Activos Financieros (Activo Corriente Exigible)

Está integrado por las siguientes cuentas contables:

Cuentas por Cobrar Clientes	1.349.435,41
Préstamos al Personal	1.022,64
Anticipos a Proveedores	242.191,91
Impuestos Anticipados	76.925,12
TOTAL DEL ACTIVO EXIGIBLE	1.669.575,08

La cuenta contable de Clientes dispone de un módulo de detallado de todos los valores que conforman el rubro de \$. 1.349.435,41, módulo en el cual se puede verificar la fecha de emisión de la factura, el cliente, el valor y los abonos realizados.

De la revisión efectuada al 100% del universo se determina que el 97% de la cartera es recuperable en el corto plazo, el restante 3% corresponde a clientes principalmente del sector de la costa refiriendo la administración que se están realizando las gestiones de cobro respectiva.

El valor de \$. 1.022,64 corresponde a anticipos y préstamos concedidos a empleados los cuales son descontados de forma regular de roles de pago. Estas cuentas fueron conciliadas previo el cierre del balance a Diciembre 31 del 2012.

El valor de \$. 242.191,91 registrado como Anticipos a Proveedores corresponde a valores entregados a varios proveedores. Según lo referido por la administración estas cuentas están siendo liquidadas a partir del año 2013 una vez que se recibe el bien y/o servicio y el documento legal correspondiente.

El valor de \$. 76.925,12 registrado como Impuestos Anticipados corresponde al siguiente desglose:

Crédito Tributario	13.754,96
Anticipo Impuesto a la Renta	22.077,86
1% Retenciones en la Fuente	35.651,96
2% Retenciones en la Fuente	5.320,34
8% Retenciones en la Fuente	120,00
TOTAL DE IMPUESTOS ANTICIPADOS	76.925,12

3.1.3 Activo Corriente Realizable

Comprende los inventarios con los cuenta la compañía que al cierre del ejercicio contable:

Inventario de Materia Prima	0,00
Inventario de Productos en Proceso	0,00
Inventario de Productos Terminados	1.728.759,42
Mercaderías en Tránsito	29.055,67
TOTAL DEL ACTIVO REALIZABLE	1.757.815,09

La empresa realiza tomas físicas de inventarios todos los meses como herramienta para el control de los mismos.

El Auditor se encontró presente en la toma física de los mismos, habiéndole sido entregados y exhibidos los documentos correspondientes a la misma.

3.2 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

A fecha diciembre 31 de 2012, la compañía cuenta con el siguiente detalle de propiedad, planta y equipo.

Inmuebles	162.732,35
Muebles y Enseres	145.143,22
Maquinaria, Equipo e Instalaciones	312.314,81
Equipos de Computación y Software	144.330,90
Vehículos	193.199,28
Obras en Proceso	117.837,49
Terrenos	280.243,40
(-) Depreciación Acumulada de Activos Fijos	-546.059,00
TOTAL DEL ACTIVO FIJO	809.742,45

Los rubros de Muebles y Enseres por \$. 145.143,22 menos depreciación acumulada por \$. 117.541,74 y valor neto de \$. 27.601,48 y Equipos de Computación por \$. 144.330,90 menos depreciación por \$. 116.847,80 y valor neto de \$. 27.483,10 registran los valores históricos de dichos bienes, valor al cual se ha incorporado las adquisiciones efectuadas durante el año 2012 y que se encuentran respaldadas con los documentos legales correspondientes.

El rubro de Maquinaria, Equipo e Instalaciones por \$. 312.314,81 menos la depreciación acumulada comprende los valores de instalaciones y equipos para uso específico de la actividad. De igual forma se pudo verificar los documentos que certifican su adquisición y su concordancia con el registro contable.

El rubro de \$. 162.732,35 menos depreciación acumulada por \$. 45.345,46 y valor neto de \$. 117.386,89 corresponde a las Instalaciones y Edificios de propiedad de la compañía que se encuentran documentadas con las escrituras de compra correspondientes y que consisten básicamente en terrenos, edificaciones y las incorporaciones registradas con posterioridad a su compra.

Al efectuarse las compras se registraron las mismas al valor constante en las escrituras. Con el objeto de contar con valores reales y por aplicación de normas internacionales se procedió verificar la correspondencia de los mismos.

El valor de \$. 280.243,40 corresponde a terrenos de propiedad de la compañía.

El movimiento efectuado dentro de las cuentas de este grupo contable con sus respectivos porcentajes de depreciación se presentan en el siguiente cuadro:

Activo	Saldo 2011	Saldo 2012	Variación	% Depr.
Inmuebles	162.732,35	162.732,35	0,00	5,00%
Muebles y Enseres	145.143,22	145.143,22	0,00	10,00%
Maquinaria, Equipo e Instalaciones	278.614,81	312.314,81	33.700,00	10,00%
Equipos de Computación y Software	132.943,78	144.330,90	11.387,12	33,33%

Vehículos	157.822,27	193.199,28	35.377,01	20,00%
Obras en Proceso	117.837,49	117.837,49	0,00	0,00%
Terrenos	280.243,40	280.243,40	0,00	0,00%
Depreciación Acumulada	-473.202,17	-546.059,00	-72.856,83	
Valor Neto de Propiedad, planta y equipo	802.135,15	809.742,45	7.607,30	

3.3 ACTIVO A LARGO PLAZO

El Activo a Largo Plazo o Activo Diferido se encuentra integrado por las siguientes cuentas con sus respectivos saldos:

Gastos de Organización y Constitución	320,28
Otros Activos Diferidos	149.399,59
(-) Amortización Acumulada	-141.371,00
TOTAL DEL ACTIVO DIFERIDO	8.348,87

4. PASIVO

Su desglose es el siguiente:

4.1 PASIVO CORRIENTE

A Diciembre 31 de Diciembre del 2012 registra los siguientes pasivos:

Cuentas y Documentos por Pagar Relacionados Locales	5.317,47
Cuentas y Documentos por Pagar No Relacionados Locales	172.937,35
Cuentas y Documentos por Pagar No Relacionados del Exterior	292.920,74
Obligaciones con Instituciones Financieras del Exterior	76.997,22
Préstamos de Accionistas Locales	120.000,00
Otras Cuentas y Documentos por Pagar Relacionados Locales	8.424,63
Otras Cuentas y Documentos por Pagar No Relacionados Locales	100.442,83
Impuesto a la Renta por Pagar del Ejercicio	55.602,59
Participación de Trabajadores del Ejercicio	54.656,55
Provisiones	42.253,28
TOTAL DEL PASIVO CORRIENTE	929.552,66

El valor más representativo dentro del Pasivo Corriente por \$. 292.920,74 corresponde a proveedores de la compañía domiciliados en el exterior. Se efectuó el análisis de esta cartera considerando el 100% del universo pudiendo determinarse que la misma corresponde al ejercicio corriente y que es liquidada dentro de los plazos establecidos.

El valor de \$. 5.317,47 y \$. 172.937,35 corresponde a varios proveedores locales cuyos documentos de igual forma fueron verificados.

Previo el cierre de los Estados Financieros el departamento de Contabilidad procedió a efectuar un análisis detallado de las obligaciones que realmente se encontraban pendientes efectuándose los ajustes y regularizaciones correspondientes.

El sistema contable posee el módulo de proveedores en el que al igual que en cuentas por cobrar se pueden identificar los datos de cada una de las obligaciones.

El valor de \$. 76.997,22 corresponde a provisiones por pagar por intereses al EFG Bank, los mismos que son cancelados a la renovación de las operaciones.

La compañía mantiene valores pendientes de pago por \$. 120.000,00 a su mayor accionista, pasivo que no genera costo financiero.

Los valores registrados como otras cuentas y documentos por pagar relacionados y no relacionados corresponde a valores de nómina, IESS por Pagar basicamente.

El valor de \$. 55.602,59 corresponde al Impuesto a la Renta generado en la conciliación tributaria del ejercicio auditado.

El valor de \$. 54.656,55 corresponde a la participación de trabajadores del ejercicio.

El valor de \$. 42.253,28 corresponde a las provisiones que deben ser reconocidas a corto plazo.

4.2 PASIVO NO CORRIENTE

Dentro de este grupo se encuentra lo siguiente:

Obligaciones Financieras del Exterior	2.150.000,00
Otras Cuentas y Documentos por Pagar Relacionados Locales	300.000,00
Provisión para Jubilación Patronal	145.256,11
Provisiones para Deshaucio	39.473,50
TOTAL DEL PASIVO NO CORRIENTE	<u>2.450.000,00</u>

Las obligaciones bancarias se encuentran debidamente registradas en el Banco Central del Ecuador. Las obligaciones con el exterior se concentran en el EFG Bank.

El valor de \$. 300.000,00 corresponde a acreencias con el mayor accionista de la compañía.

Los valores de \$. 145.256,11 y \$. 39.473,50 corresponden a los cálculos actuariales por provisión para jubilación patronal y deshaucio. Se encuentran respaldadas con el estudio correspondiente.

5. CAPITAL Y PATRIMONIO

Las cuentas que conforman el Patrimonio de la Compañía son los siguientes:

Capital Social	428.478,00
Reserva Legal	47.569,90
Otras Reservas	564.597,86
Utilidades no Distribuidas de Ejercicios Anteriores	520.225,01
Utilidad del Ejercicio	157.929,32
TOTAL DEL PATRIMONIO	1.718.800,09

Las variaciones registradas en el Patrimonio en el ejercicio auditado no son significativas y se resúmen en el cuadro siguiente:

PATRIMONIO NETO	1.625.511,93	100,00%	1.718.800,09	100,00%	5,74%
Capital Social	428.478,00	26,36%	428.478,00	24,93%	0,00%
Reserva Legal	43.638,03	2,68%	47.569,90	2,77%	9,01%

Utilidades no Distribuidas de Ejercicios Anteriores	455.646,39	28,03%	520.225,01	30,27%	100,00%
Utilidad del Ejercicio	136.886,92	8,42%	157.929,32	9,19%	15,37%

6. IDENTIFICACION DEL INGRESO

La Compañía determina sus ingresos en base a las condiciones de la Norma Internacional de Contabilidad No. 18 "Ingresos de actividades ordinarias".

7. CUMPLIMIENTO TRIBUTARIO

En el ejercicio económico auditado el cumplimiento tributario es correcto y puntual.

8. PRECIOS DE TRANSFERENCIA

En vista de que la compañía no ha efectuado operaciones comerciales entre partes relacionadas no está en la obligación de cumplir con lo establecido en el artículo 66.1-66.6 del Reglamento para la Aplicación de la Ley de Régimen Tributario Interno vigente.

9. INFORME TRIBUTARIO

En atención a las disposiciones del Servicio de Rentas Internas las sociedades obligadas a tener Auditoría Externa debe presentar los anexos y respaldos de sus declaraciones fiscales y el mismo será entregado por separado.

10. EVENTOS SUBSECUENTES

No existen eventos subsecuentes posteriores al cierre del ejercicio económico auditado que ameriten ser mencionados en el presente informe.

DURAMAS CIA. LTDA
BALANCE GENERAL AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

ACTIVO		5.283.082,36
DISPONIBLE		1.037.600,87
Caja-Bancos	423.813,23	
Inversiones	<u>613.787,64</u>	
EXIGIBLE		1.669.575,08
Cuentas por Cobrar Clientes Relacionados	10.887,93	
Cuentas por Cobrar Clientes No Relacionados	837.818,69	
Otras Cuentas por Cobrar Relacionadas	496.761,62	
Otras Cuentas por Cobrar No Relacionadas	254.981,72	
Crédito Tributario a favor de la empresa ISD	0,00	
Crédito Tributario a favor de la empresa IVA	13.754,96	
Crédito Tributario a favor de la empresa IR	63.170,16	
Pagos por Anticipado	0,00	
Otros Activos Corrientes	0,00	
Provision Cuentas Incobrables	<u>-7.800,00</u>	
REALIZABLE		1.757.815,09
Inventario de Materia Prima	0,00	
Inventario de Productos en Proceso	0,00	
Inventario de Productos Terminados	1.728.759,42	
Mercaderías en Tránsito	<u>29.055,67</u>	
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO		809.742,45
Inmuebles	162.732,35	
Muebles y Enseres	145.143,22	
Maquinaria, Equipo e Instalaciones	312.314,81	
Equipos de Computación y Software	144.330,90	
Vehículos	193.199,28	
Obras en Proceso	117.837,49	
Terrenos	280.243,40	
(-) Depreciación Acumulada de Activos Fijos	<u>-546.059,00</u>	
ACTIVOS DIFERIDOS		8.348,87
Gastos de Organización y Constitución	320,28	
Otros Activos Diferidos	149.399,59	

(-) Amortización Acumulada	-141.371,00
----------------------------	-------------

PASIVO Y PATRIMONIO

5.283.082,36

EXIGIBLE A CORTO PLAZO

929.552,66

Cuentas y Documentos por Pagar Relacionados Locales	5.317,47
Cuentas y Documentos por Pagar No Relacionados Locales	172.937,35
Cuentas y Documentos por Pagar No Relacionados del Exterior	292.920,74
Obligaciones con Instituciones Financieras del Exterior	76.997,22
Préstamos de Accionistas Locales	120.000,00
Otras Cuentas y Documentos por Pagar Relacionados Locales	8.424,63
Otras Cuentas y Documentos por Pagar No Relacionados Locales	100.442,83
Impuesto a la Renta por Pagar del Ejercicio	55.602,59
Participación de Trabajadores del Ejercicio	54.656,55
Provisiones	42.253,28

EXIGIBLE A LARGO PLAZO

2.634.729,61

Obligaciones Financieras del Exterior	2.150.000,00
Otras Cuentas y Documentos por Pagar Relacionados Locales	300.000,00
Provision para Jubilacion Patronal	145.256,11
Provisiones para Deshaucio	39.473,50

PATRIMONIO NETO

1.040.645,76

Capital Social	428.478,00
Reserva Legal	47.569,90
Otras Reservas	564.597,86

RESULTADOS

678.154,33

Utilidades no Distribuidas de Ejercicios Anteriores	520.225,01
Utilidad del Ejercicio	157.929,32

1.718.800,09

DURAMAS CIA. LTDA.

ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS

ENERO 01 A DICIEMBRE 31 DEL 2012

INGRESOS		6.431.347,61
Ventas Netas	6.431.347,61	
Exportaciones	<u>0,00</u>	
COSTO DE VENTAS		4.363.907,23
Costo de Ventas	<u>4.363.907,23</u>	
UTILIDAD OPERACIONAL		2.067.440,38
GASTOS GENERALES		1.963.971,79
Gastos de Administración y Ventas	1.963.971,79	
Gastos No Operacionales	<u>0,00</u>	
INGRESOS NO OPERACIONALES		54.460,73
Otros Ingresos	<u>54.460,73</u>	
UTILIDAD NETA		157.929,32
15% PARTICIPACION DE TRABAJADORES		23.689,40
(-) AMORTIZACION PERDIDA EJERCICIOS ANTERIORES		0,00
(+) GASTOS NO DEDUCIBLES		65.095,36
() OTRAS RENTAS EXENTAS		0,00
() GASTOS PARA GENERAR OTRAS RENTAS EXENTAS		0,00
(-) DEDUCCION POR INCREMENTO NETO DE EMPLEADOS		0,00
(-) DEDUCCION POR PAGO A TRABAJADORES CON DISCAPACIDAD		14.655,80
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS		184.679,48
23% IMPUESTO A LA RENTA		42.476,28

DURAMAS CIA. LTDA.

ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVOS

ACTIVO	2011	%	2012	%	Variación
DISPONIBLE	840.395,82	100,00%	1.037.600,87	100,00%	23,47%
Caja-Bancos	576.919,88	68,65%	423.813,23	40,85%	-26,54%
Inversiones	263.475,94	31,35%	613.787,64	59,15%	100,00%
EXIGIBLE	1.940.676,45	100,00%	1.669.575,08	100,00%	-13,97%
Cuentas por Cobrar Clientes Relacionados	0,00	0,00%	10.887,93	0,65%	100,00%
Cuentas por Cobrar Clientes No Relacionados	686.080,98	35,35%	837.818,69	50,18%	22,12%
Otras Cuentas por Cobrar Relacionadas	0,00	0,00%	496.761,62	29,75%	100,00%
Otras Cuentas por Cobrar No Relacionadas	1.182.107,70	60,91%	254.981,72	15,27%	100,00%
Inversiones Corrientes	0,00	0,00%	0,00	0,00%	100,00%
Crédito Tributario a favor de la empresa ISD	0,00	0,00%	0,00	0,00%	100,00%
Crédito Tributario a favor de la empresa IVA	31.697,81	1,63%	13.754,96	0,82%	100,00%
Crédito Tributario a favor de la empresa IR	52.993,39	2,73%	63.170,16	3,78%	19,20%
Otros Activos Corrientes	0,00	0,00%	0,00	0,00%	100,00%
Provision Cuentas Incobrables	-12.203,43	-0,63%	-7.800,00	-0,47%	-36,08%
REALIZABLE	1.816.319,55	100,00%	1.757.815,09	100,00%	-3,22%
Inventario de Materia Prima	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00%
Inventario de Productos en Proceso	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00%
Inventario de Productos Terminados	1.798.472,01	99,02%	1.728.759,42	98,35%	-3,88%
Mercaderías en Tránsito	17.847,54	0,98%	29.055,67	1,65%	0,00%
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	1.275.337,32	100,00%	1.355.801,45	100,00%	6,31%
Inmuebles	162.732,35	12,76%	162.732,35	12,00%	0,00%
Muebles y Enseres	145.143,22	11,38%	145.143,22	10,71%	0,00%
Maquinaria, Equipo e Instalaciones	278.614,81	21,85%	312.314,81	23,04%	12,10%
Equipos de Computación y Software	132.943,78	10,42%	144.330,90	10,65%	8,57%
Vehículos	157.822,27	12,37%	193.199,28	14,25%	22,42%
Obras en Proceso	117.837,49	9,24%	117.837,49	8,69%	0,00%
Terrenos	280.243,40	21,97%	280.243,40		
DEPRECIACIONES	-473.202,17	100,00%	-546.059,00	100,00%	15,40%
Depreciación Acumulada de Activos Fijos	-473.202,17	100,00%	-546.059,00	100,00%	15,40%
ACTIVO DIFERIDO	20.382,96	100,00%	8.348,87	100,00%	-59,04%
Gastos de Organización y Constitución	0,00	0,00%	320,28	0,00%	100,00%
Otros Activos Diferidos	161.327,63	791,48%	149.399,59	0,00%	-7,39%
(-) Amortización Acumulada	-140.944,67	#####	-141.371,00	100,00%	0,30%
TOTAL ACTIVO	5.419.909,93		5.283.082,36		

PASIVO Y PATRIMONIO	2011	%	2012	%	Variación
EXIGIBLE CORTO PLAZO	1.203.294,58	100,00%	929.552,66	100,00%	-22,75%
Cuentas y Doc. por Pagar Relac. Locales	0,00	0,00%	5.317,47	0,57%	100,00%
Cuentas y Doc. por Pagar No Relac. Locales	126.699,35	10,53%	172.937,35	18,60%	36,49%
Cuentas y Doc. por Pagar No Relac. del Exterior	422.510,77	35,11%	292.920,74	31,51%	100,00%
Obligaciones Financieras del Exterior	268.297,57	22,30%	76.997,22	8,28%	-71,30%
Préstamos de Accionistas Locales	0,00	0,00%	120.000,00	12,91%	100,00%
Otras Cuentas y Doc. por Pagar Relac. Locales	0,00	0,00%	8.424,63	0,91%	100,00%
Otras Cuentas y Doc. por Pagar No Relac. Locales	243.425,43	20,23%	100.442,83	10,81%	-58,74%
Impuesto a la Renta por Pagar del Ejercicio	53.306,03	4,43%	55.602,59	5,98%	4,31%
Participación de Trabajadores del Ejercicio	51.500,21	4,28%	54.656,55	5,88%	6,13%
Provisiones	37.555,22	3,12%	42.253,28	4,55%	12,51%
PASIVO LARGO PLAZO	2.591.103,42	100,00%	2.634.729,61	100,00%	100,00%
Obligaciones Financieras del Exterior	2.150.000,00	0,00%	2.150.000,00	81,60%	100,00%
Otras Cuentas y Doc.s por Pagar Relac. Locales	300.000,00	0,00%	300.000,00	11,39%	100,00%
Provision para Jubilacion Patronal	141.103,42	0,00%	145.256,11	5,51%	100,00%
Provisiones para Deshaucio	0,00	0,00%	39.473,50	1,50%	100,00%
PATRIMONIO NETO	1.625.511,93	100,00%	1.718.800,09	100,00%	5,74%
Capital Social	428.478,00	26,36%	428.478,00	24,93%	0,00%
Reserva Legal	43.638,03	2,68%	47.569,90	2,77%	9,01%
Otras Reservas	560.862,59	34,50%	564.597,86	32,85%	100,00%
Utilidades no Distribuidas de Ejercicios Anteriores	455.646,39	28,03%	520.225,01	30,27%	100,00%
Utilidad del Ejercicio	136.886,92	8,42%	157.929,32	9,19%	15,37%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	5.419.909,93		5.283.082,36		

DURAMAS CIA. LTDA.

ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

	CAPITAL SOCIAL	RESERVA LEGAL	OTRAS RESERVAS	UTILIDADES NO DIST.	RESULTADO EJERCICIO	TOTAL
Patrimonio a Enero 01 del 2012	428.478,00	43.638,03	560.862,59	520.225,01	157.929,32	1.711.132,95
Resultados Ejercicio 2012	0,00	3.931,87	3.735,27	0,00	0,00	7.667,14
Patrimonio a Diciemb. 31-2012	428.478,00	47.569,90	564.597,86	520.225,01	157.929,32	1.718.800,09

DURAMAS CIA. LTDA.

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

FUENTES DE FONDOS DEL PERIODO

Resultados	0,00
Depreciaciones	72.856,83
Otras Reservas	64.578,62
Aportes Futuras Capitalizaciones	3.735,27
Reserva Legal	3.931,87
Aumento de Capital	0,00
Utilidad de Ejercicios Anteriores	21.042,40

FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

Exigible	271.101,37
Realizable	58.504,46
Pagos Anticipados	0,00

FONDOS PROVENIENTES DE OPERACIÓN

495.750,82

FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSION

Activo Fijo (Propiedad, planta y equipo / Propiedades de inversion)	-80.464,13
Activo Diferido	12.034,09
Activo a Largo Plazo	0,00

EFECTIVO NETO POR INVERSION

-68.430,04

FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES FINANCIERAS

Exigible a Corto Plazo	-273.741,92
Exigible a Largo Plazo	43.626,19

EFECTIVO NETO POR FINANCIAMIENTO

-230.115,73

CAJA DISPONIBLE AL FINAL

TOTAL DE MOVIMIENTO

197.205,05

CONCILIACION

Caja y Bancos al Final	1.037.600,87
Caja y Bancos al Inicio	840.395,82
	-197.205,05

DIFERENCIA

0,00

