

DURAMAS CIA. LTDA.

INFORME DE BALANCE AÑO 2011

Los estados Financieros de la Compañía se desglosan de la manera siguiente:

Activo	5.419.909,93
Pasivo y Patrimonio	-5.419.909,93

Ingresos	6.019.499,93
Costos	-3.950.101,42
Gastos	-1.960.366,48
Otros Ingresos	27.854,89

Sobre las cuentas de Activo se clasifican en tres grupos:

Activo Disponible	840.395,82
Activo Exigible	1.940.676,45
Activo Realizable	1.816.319,55
 Activo Corriente	 <hr/> <hr/> <u>4.597.391,82</u>

El Activo Disponible contiene las siguientes cuentas:

Fondo Rotativo Fabrica	200,00
Fondo Rotativo Viaticos	150,00
Fondo Rotativo Alm. Remigio Crespo	100,00
Fondo Rotativo Alm. Quito	400,00
Fondo Rotativo Alm. Guayaquil	400,00
Fondo Rotativo Qlm. Ambato	300,00
Banco del Pichincha	527.061,31
Banco del Pacifico	14.317,47

Produbanco	3.053,96
Banco Internacional	147,93
EFG Bank	965,43
Banco del Austro	29.823,78
Inversiones Banco Pichincha	263.475,94
 Activo Disponible	 <u>840.395,82</u>

Los fondos rotativos se encuentran establecidos para cada oficina y las reposiciones se efectúan contra la presentación de los documentos de compras correspondientes.

Las cuentas bancarias se concilian mensualmente con los estados de cuenta y los mayores contables.

Las Inversiones en Banco del Pichincha son renovadas periódicamente y cuentan con los respaldos pertinentes.

Dentro del Activo Exigible encontramos las cuentas siguientes:

Clientes	685.314,82
Tarjetas de Credito	766,16
Fabrica Tiger	680,06
Inserkota	309.965,24
SerkutaCia. Ltda.	200.620,85
Garantias	4.767,16
Procesos Judiciales (Marmoston)	7.000,00
Ochoa Hans	46,72
Provisión Cuentas Incobrables	-12.203,43
Préstamos al personal	2.033,45
Anticipo de Proveedores	656.994,22
Impuestos Anticipados	84.691,20
 Activo Exigible	 <u>1.940.676,45</u>

El rubro más representativo es el de clientes por \$. 685.314.82. Esta cartera es periódicamente auditada y su saldo es real. Por ajustes de NIIFs se consideran valores de muy poca relevancia respecto al monto total los cuales se registran de manera extracontable.

Los anticipos a proveedores se regularizan de acuerdo a las condiciones establecidas y son liquidados tan pronto se reciben la mercadería o bienes correspondientes.

Dentro del Activo Realizable se encuentran los ítems de Inventarios según el detalle siguiente:

Alfombra	88.985,31
Marmol	183.823,63
Granito	593.027,43
Porcelanatos y Ceramicas	633.566,57
Electrodomesticos	7.348,02
Maderas y Perfiles	136.140,26
Varias mercaderias	84.961,96
Materiales en liquidación	69.935,77
Griferias	683,06
Importaciones en tránsito	17.847,54
Activo Realizable	<u><u>1.816.319,55</u></u>

Se realizan inventarios periódicos por lo que los saldos son totalmente reales. Por efectos de aplicación de NIIFs no se requiere efectuar ajuste alguno.

Edificios	162.732,35
Instalaciones y Mejoras	124.503,88
Maquinaria	147.733,02
Vehiculos	157.822,27
Muebles y Enseres	145.143,22
Equipo de Computación	132.943,78
Herramientas	6.377,91
Construcciones en Curso	117.837,49
Activo Fijo Depreciable	<u><u>995.093,92</u></u>

Depreciación Acumulada	-473.202,17
Depreciación Acumulada	<u><u>-473.202,17</u></u>

Terrenos	280.243,40
Activo Fijo Neto	<u>802.135,15</u>

Los activos fijos se han depreciado conforme a norma ecuatoriana y para efectos de conversión a NIFFs se han considerado sus avalúos catastrales conforme lo dispone la resolución emitida en el mes de Diciembre del 2011 por la Superintendencia de Compañías.

Todos los activos fijos fueron verificados físicamente.

El activo diferido se encuentra conformado por las cuentas detalladas a continuación:

Gastos de constitucion	320,28
Sistema Informatico	14.684,00
Licencias de Software	14.725,97
Seguros Anticipados	119.989,62
Mantenimiento de Locales	11.607,76
Amortización Acumulada	-140.944,67
Activo Diferido	<u>20.382,96</u>

La amortización aplicada es correcta y cumple con lo establecido en la Ley de Règimen Tributario Interno al respecto-

El Pasivo Corriente de la compañía se detalla a continuación:

Proveedores	549.210,12
Anticipo de Clientes	110.339,40
Cuentas por Pagar	155.781,36

IESS por Pagar	11.275,35
Nominas por Pagar	30.740,00
Intereses por Pagar	138.297,57
Impuestos por Pagar	118.595,35
Provisión Beneficios Sociales	219.395,97
Proviones varias	10.762,88
 Pasivo Corriente	 <u>1.344.398,00</u>

El rubro más representativo es el de proveedores sin que existan valores que puedan considerarse distorsionantes, todos las obligaciones se registran el momento en que se generan conservando su esencia. Esta cuenta es conciliada de forma mensual por lo que sus saldos reflejan la realidad no teniendo impacto sobre las mismas la conversión a NIIFs.

El Pasivo No Corriente básicamente lo constituye la cuenta por pagar a bancos sobre la cual se cuenta con los registros correspondientes en el banco central y se efectúa la provisión de intereses de forma oportuna.

Préstamos de Socios	300.000,00
EFG Bank	2.150.000,00
 Pasivo No Corriente	 <u>2.450.000,00</u>

Las cuentas del patrimonio están claramente definidas y registran saldos reales y comprobables. Por efectos de aplicación de NIIFs se liquidan cuentas tales como la reserva facultativa y se crea la cuenta correspondiente por aplicación de estas normas.

Capital Social	428.478,00
Reserva Legal	43.638,03
Reserva Facultativa	26.460,58
Reserva Estatutaria	13.906,01
Reserva Revalorización Patrimonio	520.496,00
Utilidades de Ejercicios Anteriores	455.646,39
Utilidad del Ejercicio	136.886,92

Patrimonio 1.625.511,93

Respecto a Ingresos, Gastos y Costos estos se resumen a continuación:

INGRESOS 6.019.499,93

Ventas Netas 6.019.499,93

COSTO DE VENTAS 3.950.101,42

Costo de Ventas 3.950.101,42

UTILIDAD OPERACIONAL 2.069.398,51

GASTOS GENERALES 1.960.366,48

Gastos de Administración y Ventas 1.960.366,48

INGRESOS NO OPERACIONALES 27.854,89

Otros Ingresos 27.854,89

UTILIDAD NETA 136.886,92

(-) 15% PARTICIPACION DE TRABAJADORES 20.533,04

(+) GASTOS NO DEDUCIBLES 45.040,78

(-) RENTAS EXCENTAS 11.463,41

(+) PART. TRABAJADORES ATRIB. RENTAS EXCENTAS 1.719,51

UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS 151.650,76

24% IMPUESTO A LA RENTA	36.396,18
-------------------------	-----------

UTILIDAD DESPUES DE IMPUESTO A LA RENTA	
--	--

	115.254,58
--	------------

Las cuentas de ingresos y gastos fueron verificadas por Auditoria Externa determinándose la veracidad de las mismas, su relación con el giro del negocio y el cumplimiento de las normas tributarias pertinentes.