



DURAMAS CIA. LTDA.

INFORME DE BALANCE AÑO 2012

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

Activo	5.283.082.36
Pasivo y Patrimonio	-5.125.153.04
Ingresos	6.431.347.61
Costos	-4.363.907.23
Gastos	-1.963.971.79
Otros Ingresos	54.460.73

Sobre las cuentas de Activo se clasifican en tres grupos:

Activo Disponible	1.037.600.87
Activo Exigible	1.669.575.08
Activo Realizable	1.757.815.09
Activo Corriente	<u>4.4.64.991.04</u>

El Activo Disponible contiene las siguientes cuentas:

Fondo Rotativo Fabrica	200,00
Fondo Rotativo Viáticos	150,00
Fondo Rotativo Alm. Remigio Crespo	100,00
Fondo Rotativo Alm. Quito	400,00
Fondo Rotativo Alm. Guayaquil	400,00
Fondo Rotativo Alm. Ambato	300,00
Fondo Rotativo Logística	200,00



DURAMAS
crea tus ambientes

Banco del Pacifico	16.004.83
Produbanco	4.262.85
Banco Internacional	147,93
EFG Bank	965,43
Banco del Austro	219.162.84
Inversiones Banco Pichincha	181.419.35

Activo Disponible	<u>1.037.600.87</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	845.655.14
Tarjetas de Crédito	3.051.48
Fabrica Tiger	150.70
Inserkota	245.917.66
Serkuta Cia. Ltda.	2250.363.27
Garantías	4.767,16
Procesos Judiciales (Marmoston)	7.000,00
Janine Ugalde	330
Provisión Cuentas Incobrables	-7.800
Préstamos al personal	2.033,45
Anticipo de Proveedores	241369.33
Impuestos Anticipados	76925.12
Garantias	4.767.16
Activo Exigible	1.669.575.08

El rubro más representativo es el de clientes por \$. 845.655.14. 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.

Mármol · Granito · Travertinos · Pizarras · Superficies de Cuarzo · Porcelanato · Cerámica · Gres · Alfombras · Piso Laminado
Adoquín Industrial Ornamental Tiger · Muebles Modulares Serkuta



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	34.171.23
Marmol	205.335.84
Granito	596.822.38
Porcelanatos y Ceramicas	711.380.20
Electrodomesticos	10.343.71
Maderas y Perfiles	65315.73
Varias mercaderias	58222.04
Materiales en liquidación	47168.29
Griferias	
Importaciones en tránsito	29.055.67
Activo Realizable	1.728.759.42

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	181.433.02
Vehículos	193.199.28
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>1.075.558.05</u>



Terrenos 280.243,40

Activo Fijo Neto 809.742.45

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
Amortización Acumulada	141.371
Activo Diferido	<u>8.348.87</u>

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

El Pasivo Corriente de la compañía se detalla a continuación:

Proveedores 471.175.56

Anticipo de Clientes 42.640.16

Mármol · Granito · Travertinos · Pizarras · Superficies de Cuarzo · Porcelanato · Cerámica · Gres · Alfombras · Piso Laminado
Cuentas por Pagar 146.080.80
Adoquín Industrial Ornamental Tiger · Muebles Modulares Serkuta



IESS por Pagar	11.976.16
Nominas por Pagar	28.170.34
Intereses por Pagar	76.997.22
Impuestos por Pagar	55.602.59
Provisión Beneficios Sociales	268.314.54
Provisiones varias	13.324.90

Pasivo Corriente	<u>1.114.282.27</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	47.569.90
Reserva Facultativa	30.195.85
Reserva Estatutaria	13.906.01
Reserva Revalorización Patrimonio	520.496,00
Utilidades de Ejercicios Anteriores	520.225.01



Patrimonio

1.718.800.09

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

INGRESOS

6.431.347.61

Ventas Netas

6.431.347.61

COSTO DE VENTAS

4.363.907.23

Costo de Ventas

4.363.907.23

UTILIDAD OPERACIONAL

2.067.440.38

GASTOS GENERALES

1.963.971.79

Gastos de Administración y Ventas

1.963.971.79

INGRESOS NO OPERACIONALES

54.460.73

Otros Ingresos

54.460.73

UTILIDAD NETA

157.929.32

(-) 15% PARTICIPACION DE TRABAJADORES

23.689.40

(+) GASTOS NO DEDUCIBLES

65.095.36

(-) RENTAS EXCENTAS

0.00

(+) PART. TRABAJADORES ATRIB. RENTAS EXCENTAS

0.00

UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS

199.335.28



23% IMPUESTO A LA RENTA

43.853.76

UTILIDAD DESPUES DE IMPUESTO A LA RENTA

155.481.52

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.

Atentamente


Ing. Maria Augusta Cabrera