



DURAMAS

crea tus ambientes

Banco Pichincha	
Banco del Pacifico	4.792,04
Produbanco	1.761,12
EFG Bank	965,43
Banco del Austro	43.025,92
Cooperativa Jep Banco	23.115,08
Banco Pichincha	50.000,00
Inversiones Banco Pichincha	1.032.533,33
Banco de Guayaquil	98.997,44
Activo Disponible	<u>1.280.700,41</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	1.727.559,13
Tarjetas de Crédito	1.825,75
Fabrica Tiger	486,95
Inserkota	139.986,21
Serkuta Cía. Ltda.	244.612,08
Samproject Cía. Ltda.	67,58
Janine Ugalde	509,60
Garantías	4.767,16
Pinos Paul	80,00
Procesos Judiciales (Marmoston)	7.000,00
Provisión Cuentas Incobrables	-21.253,50
Préstamos al personal	1.978,34
Anticipo de Proveedores	625.485,91
Impuestos Anticipados	84.357,77
Activo Exigible	<u>2.817.462,98</u>

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

CUENCA

Show Room 1
Remigio Crespo y
Remigio Romero (Esq.)

Fábrica · Show Room 2
Av. Cornelio Vintimilla y
Río Machángara (Esq.)

QUITO

Show Room
Av. 6 de Diciembre 30-19
y Av. República (Esq.)

GUAYAQUIL

Show Room 1
C.C. Dicientro
Local 35

Show Room 2
Av. Juan Tanca Marengo
Km 2 1/2

AMBATO

Show Room
Av. Víctor Hugo
y Arturo Borja



DURAMAS
crea tus ambientes

Depreciación Acumulada	-627.280,47
Depreciación Acumulada	<u>-627.280,47</u>
Terrenos	147.500,00
Activo Fijo Neto	<u>651.811,21</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 constitución	320,28
Sistema Informático	14.684,00
Licencias de Software	14.725,97
Seguros Anticipados	119.989,62
Amortización Acumulada	-141.371,00
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.

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

CUENCA

Show Room 1
Remigio Crespo y
Remigio Romero (Esq.)

Fábrica · Show Room 2
Av. Cornelio Vintimilla y
Río Machángara (Esq.)

QUITO

Show Room
Av. 6 de Diciembre 30-19
y Av. República (Esq.)

GUAYAQUIL

Show Room 1
C.C. Dicientro
Local 35

Show Room 2
Av. Juan Tanca Marengo
Km 2 1/2

AMBATO

Show Room
Av. Víctor Hugo
y Arturo Borja



El rubro más representativo es el de clientes por \$. 1.727.559,13. 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	29.459,87
Mármol	199.706,79
Granito	777.923,86
Porcelanatos y Cerámicas	1.072.133,80
Electrodomésticos	10.898,89
Maderas y Perfiles	52.210,98
Varias mercaderías	63.494,95
Materiales en liquidación	12.649,00
Importaciones en tránsito	86.445,49
Activo Realizable	2.304.923,63

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	230.678,72
Muebles y Enseres	145.623,22
Equipo de Computación	162.257,77
Herramientas	6.525,23
Construcciones en Curso	117.837,49

Activo Eijo Depreciable 1.131.591,68
Mármol · Granito · Travertinos · Pizarras · Superficies de Cuarzo · Porcelanato · Cerámica · Gres · Alfombras · Piso Laminado
Adoquín Industrial Ornamental Tiger · Muebles Modulares Serkuta

CUENCA

Show Room 1
Remigio Crespo y
Remigio Romero (Esq.)

Fábrica · Show Room 2
Av. Cornelio Vintimilla y
Río Machángara (Esq.)

QUITO

Show Room
Av. 6 de Diciembre 30-19
y Av. República (Esq.)

GUAYAQUIL

Show Room 1
C.C. Dicientro
Local 35

Show Room 2
Av. Juan Tanca Marengo
Km 2 1/2

AMBATO

Show Room
Av. Víctor Hugo
y Arturo Borja



El Pasivo Corriente de la compañía se detalla a continuación:

Proveedores	794.011,54
Anticipo de Clientes	129.537,12
Cuentas por Pagar	176.535,15
Obligaciones bancarias	919.900,57
IESS por Pagar	15.785,60
Nominas por Pagar	30.477,07
Intereses por Pagar	74.851,04
Impuestos por Pagar	116.207,85
Provisión Beneficios Sociales	393.362,68
Provisiones varias	32.538,93
Pasivo Corriente	2.683.207,55

En la cuenta proveedores todas 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. Además la empresa contrato un crédito con el Banco del Pichincha por 1.000.000 de dólares, realizándose la primera cancelación en diciembre 2013.

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	2.450.000,00

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

CUENCA

Show Room 1
Remigio Crespo y
Remigio Romero (Esq.)

Fábrica · Show Room 2
Av. Cornelio Vintimilla y
Río Machángara (Esq.)

QUITO

Show Room
Av. 6 de Diciembre 30-19
y Av. República (Esq.)

GUAYAQUIL

Show Room 1
C.C. Dicientro
Local 35

Show Room 2
Av. Juan Tanca Marengo
Km 2 1/2

AMBATO

Show Room
Av. Víctor Hugo
y Arturo Borja



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	64.769,03
Reserva Facultativa	46.535,02
Reserva Revalorización Patrimonio	520.496,00
Utilidades de Ejercicios Anteriores	432.547,28
Adopción por primera vez NIIFs	-104.186,56
Utilidad del Ejercicio	541.400,48
	<hr/>
Patrimonio	<u>1.930.039,25</u>

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

INGRESOS		8.779.435,63
Ventas Netas	<u>8.779.435,63</u>	
COSTO DE VENTAS		6.056.257,47
Costo de Ventas	<u>6.056.257,47</u>	
UTILIDAD OPERACIONAL		2.723.178,16
GASTOS GENERALES		
Gastos de Administración y Ventas	<u>2.208.477,68</u>	

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

CUENCA

Show Room 1
Remigio Crespo y
Remigio Romero (Esq.)

Fábrica · Show Room 2
Av. Cornelio Vintimilla y
Río Machángara (Esq.)

QUITO

Show Room
Av. 6 de Diciembre 30-19
y Av. República (Esq.)

GUAYAQUIL

Show Room 1
C.C. Dicientro
Local 35

Show Room 2
Av. Juan Tanca Marengo
Km 2 1/2

AMBATO

Show Room
Av. Víctor Hugo
y Arturo Borja



DURAMAS
crea tus ambientes

	26.700,00
INGRESOS NO OPERACIONALES	
Otros Ingresos	<u>26.700,00</u>
UTILIDAD NETA	541.400,48
(-) 15% PARTICIPACION DE TRABAJADORES	81.210,07
(+) GASTOS NO DEDUCIBLES	68.027,10
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS	528.217,51
22% IMPUESTO A LA RENTA	116.207,85
UTILIDAD DESPUES DE IMPUESTO A LA RENTA	343.982,56

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
Contadora General

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

CUENCA

Show Room 1
Remigio Crespo y
Remigio Romero (Esq.)

Fábrica · Show Room 2
Av. Comelio Vintimilla y
Río Machángara (Esq.)

QUITO

Show Room
Av. 6 de Diciembre 30-19
y Av. República (Esq.)

GUAYAQUIL

Show Room 1
C.C. Dicientro
Local 35

Show Room 2
Av. Juan Tanca Marengo
Km 2 1/2

AMBATO

Show Room
Av. Víctor Hugo
y Arturo Borja