C.P.A. ING. COM. CARLOS TIXI CAMPOVERDE.

REGISTRO NACIONAL DE FIRMAS AUDITORAS SC-RNAE-398.
CONTADOR PUBLICO AUTORIZADO, REGISTRO NACIONAL N° 8019.

Cuenca, 8 mayo del 2012

Señor

DR. SANTIAJO JARAMILLO MALO.
INTENDENTE DE COMPAÑÍAS DE CUENCA.

Su Despacho.

De mi consideración:

Dígnese recibir copia del INFORME DE AUDITORÍA EXTERNA INDEPENDIENTE, practicado a los Estados Financieros de DURAPOWER CIA. LTDA., al 31 de diciembre de 2011.

En cumplimiento de mi obligación.

Atentamente,

C.P.A. Ing. Com. Carlos Tixi C.
AUDITOR EXTERNO INDEPENDIENTE
REGISTRO N° SC-RNAE-398

SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS
INTENDENCIA DE CUENCA

8 MAY 2012

Rebeca Idrovo Polo

Cuenca, Av. Las Américas 22-148 y Héroes de Verdeloma
Fonos: 2842415 – 096068911

DURAPOWER CÍA. LTDA.

ESTADOS FINANCIEROS
AÑO ECONÓMICO 2011

INFORME DE AUDITOR EXTERNO INDEPENDIENTE

C.P.A. ING. COM. CARLOS TIXI CAMPOVERDE
AUDITOR EXTERNO INDEPENDIENTE
REGISTRO NACIONAL DE FIRMA AUDITORA Nº SC-RNAE-398
REGISTRO NACIONASL PERITO CONTABLE SC.IC.RPC.001
C.P.A. REGISTRO NACIONAL N° 8019
CUENCA, AV. LAS AMÉRICAS 22-148 Y HÉROES DE VEDELOMA. TELÉFONO CELULAR 096068911

DURAPOWER CÍA. LTDA.

ESTADOS FINANCIEROS
AÑO ECONÓMICO 2011

INFORME DE AUDITOR EXTERNO INDEPENDIENTE

EL DICTAMEN

PARA LOS SEÑORES SOCIOS DE "DURAPOWER CIA. LTDA."

Hemos auditado los Estados Financieros que se acompañan de la compañía DURAPOWER CIA. LTDA., los cuales comprenden al 31 de diciembre de 2011: Estado de Situación; Estado de Resultados Integral; Estado de Cambio en el Patrimonio y Estado de Flujos de Efectivo por el año terminado en esa fecha y un resumen de las Políticas Contables significativas y otras Notas Explicativas. Estos estados financieros son responsabilidad de la Administración de la Compañía. Nuestra responsabilidad es expresar una opinión sobre estos estados financieros con base en nuestra auditoría.

RESPONSABILIDAD DE LA ADMINISTRACIÓN POR LOS ESTADOS FINANCIEROS.

La Administración es la responsable por la preparación razonable de los Estados Financieros de conformidad con la Normas Internacionales de Información Financiera. Esta responsabilidad incluye: diseñar, implementar y mantener el control interno relevante para la preparación y presentación razonable de los estados financieros, que estén libres de presentaciones erróneas de importancia relativa, ya sea debido a fraude o error, así como seleccionar y aplicar políticas contables apropiadas y efectuar estimaciones contables que sean razonables en las circunstancias.

RESPONSABILIDAD DE LOS AUDITORES

Nuestra responsabilidad es expresar una opinión acerca de los estados financieros con base en nuestra auditoría. Efectuamos nuestra auditoría de acuerdo con Normas Internacionales de Auditoría. Esas Normas requieren que cumplamos con requerimientos éticos y que planifiquemos y que realicemos la auditoría para obtener una seguridad razonable acerca de si los estados financieros están libres de representaciones erróneas de importancia relativa.

Una auditoría también incluye efectuar procedimientos para obtener evidencia de auditoría acerca de los montos y revelaciones en los estados financieros. Los procedimientos

seleccionados dependen del juicio de los auditores, incluyendo la evaluación de los riesgos de representación errónea de importancia relativa en los estados financieros, ya sea debido a fraude o error. Al efectuar esas evaluaciones de riesgos, los auditores consideran el control interno relevante para la preparación y presentación razonable de los estados financieros de la Compañía, a fin de diseñar procedimientos de auditoría que sean apropiados a las circunstancias, pero no con el propósito de expresar una opinión sobre la efectividad del control interno de la Compañía.

Una auditoría también incluye evaluar lo apropiado de las políticas contables utilizadas y la razonabilidad de las estimaciones contables hechas por la presentación en conjunto de los estados financieros.

Consideramos que la evidencia de la auditoría que hemos obtenido, en nuestras muestras, es suficiente y apropiada para ofrecer una base para nuestra opinión.

OPINIÓN

En nuestra opinión, los estados financieros, al inicio mencionado, presentan razonablemente, en todos los aspectos importantes, la situación financiera de la Compañía DURAPOWER CIA. LTDA., al 31 de diciembre de 2011, y su desempeño financiero y sus flujos de efectivo por el año fiscal 2011, de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera y Normas Internacionales de Contabilidad.

ASUNTOS FISCALES

De acuerdo con la Resolución SRI 1071 publicada en el Suplemento del R.O. 740 de 8 de enero de 2003, el informe sobre cumplimiento de obligaciones tributarias, al 31 De diciembre de 2011, será presentado por separado hasta mayo de 31 del 2012, conjuntamente con los anexos exigidos por el SRI que preparará el contribuyente; consecuentemente, la provisión del impuesto a la renta presentada en los estados financieros adjuntos y otras obligaciones tributarias que revela la comparación entre reportes en formularios al SRI y los saldos contables, podrían tener modificación como resultado de la conciliación tributaria y la preparación del Informe de Cumplimiento Tributario.

Cuenca, 26 de abril del 2012

C.P.A. ING. COM. CARLOS TIXI CAMPOVERDE
AUDITOR EXTERNO INDEPENDIENTE
REGISTRO NACIONAL DE AUDITOR INDEPENDIENTE N° SC.RNAE.398
C.P.A. REGISTRO NACIONAL N° 8019
RUC N° 0300040821001
CUENCA, AV. AMÉRICAS N° 22-148 Y HÉRONES DE VERDELOMA. FONOS: FIJO 072842415 Y CELULAR: 096068911

INFORMACIÓN GENERAL.

La Auditoría Externa a los Estados Financieros al 31 de diciembre de 2011 de DURAPOWER CIA. LTDA., se realizó de conformidad al Contrato de "Servicios Profesionales" acordado, mediante nuestra oferta con un programa de trabajo debidamente elaborado, a efectos de establecer:

La racionabilidad de los Estados Financieros, fundamentados en la revisión y análisis de los registros contables, aplicando pruebas procedimientos de conformidad con lo que establecen los Principios de Contabilidad de General Aceptación, las NEC's; Principios y Normas de General Aceptación de Auditoría, y de acuerdo a las circunstancias; y lo dispuesto examinar y evaluar expresamente por la Superintendencia de Compañías y otros Organismos de Control del Ecuador.

Los resultados obtenidos en la revisión y análisis de los Estados Financieros al 31 de diciembre del 2011, se limitan a los requerimientos legales y a las deficiencias detectadas que se determinan en las presentes Notas.

DISPOSICIONES LEGALES.

DURAPOWER CIA. LTDA., la constitución fue el 5 de septiembre de 1995 ante el Notario Público Segundo del Cantón Cuenca, doctor Rubén Vintimilla Bravo.

Mediante Testimonio de Escritura Pública, el 16 de noviembre de 1998 ante el Notario Público Segundo del Cantón Cuenca, doctor Rubén Vintimilla Bravo, se Reforma los Estatutos.

Mediante Testimonio de Escritura Pública, el 26 de septiembre del 2005 ante el Notario Público Segundo del Cantón Cuenca, doctor Rubén Vintimilla Bravo, se aumenta el Capital y Reforma y Codificación de Estatutos, de acuerdo a la Resolución N° 05-C-DIC-792 del 13 de octubre del 2005 otorgada por el Intendente de Compañías de Cuenca, la misma que se inscribió bajo el número 395 del Registro Mercantil.

Mediante Resolución de la Intendencia de Compañías y Testimonio de Escritura Pública, se Reforma los Estatutos cada vez que se aumenta el Capital Social, la misma que luego se inscribe en el Registro Mercantil.

OBJETO SOCIAL DE LA COMPAÑÍA

"Durapower Cía. Ltda., se dedicará de manera especial a la importación de protectores de sobrevoltaje, telefonía manos libres, relojes biométricos para control de personal y acceso, cámaras digitales CCTV, control electrónico para la ronda de guardias, UPS's, baterías para UPS's, convertidores RS-232 a Ethernet (LAN), materiales para cableado estructurado, sistemas digitales de vigilancia y otras mercaderías accesorios que tengan relación con lo antes descrito. La Compañía para cumplimiento de su objeto podrá celebrar toda clase de actos civiles o de comercio así como operaciones mercantiles permitidas por la Ley."

UBICACIÓN DE LA COMPAÑÍA

DURAPOWER CIA. LTDA., se encuentra ubicada en Cuenca calle 10 de agosto S/N. Teléfonos 2824512 – 2833581.

Punto de Venta, en Quito calle H E 10-119 y los Azunos Sector La Dammer. Teléfonos 3265020 - 3265024.

Punto de Venta, en Guayaquil ciudadela Guyaquil manzana 14 villa 4. Teléfonos 2281548 – 22811548.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2011

Estados financieros que bajo la responsabilidad de la Gerencia General se ha procesado y emitido por la C.P.A. Contadora; y, sobre los cuales nuestra responsabilidad consiste en expresar una opinión, basados en el proceso y culminación de la auditoría realizado por nuestro equipo de trabajo.

NOTA N° 01

POLÍTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

Las políticas contables basadas en Normas Internacionales de Contabilidad NIC's. Dichas políticas requieren que la Administración realice ciertas estimaciones y establezca algunos supuestos inherentes a la actividad económica de la entidad, con el propósito de determinar la valuación y presentación de algunas partidas que forman parte de los estados financieros; en todo lo que las NEC's no contempla se aplica las Normas Internacionales de Contabilidad NIC's. En opinión de la Administración, tales estimaciones y supuestos estuvieron basados en la mejor utilización de la información disponible al momento, las cuales podrían llegar a diferir de sus efectos finales.

La preparación y emisión de los Estados Financieros es de responsabilidad de la Administración.

EFECTIVO Y EQUIVALENTES DEL EFECTIVO.

El efectivo y equivalentes del efectivo, incluye el efectivo en caja y los depósitos a la vista en bancos, otras inversiones a corto plazo de gran liquidez, con un vencimiento original de tres meses o menos.

CUENTAS POR COBRAR.

Los documentos y cuentas por cobrar son activos financieros no derivados con pagos fijos o determinados que no son cotizados en un mercado activo. Después de su reconocimiento

inicial, los documentos y cuentas por cobrar son registrados por la Compañía al costo amortizado utilizando el método de la tasa de interés efectiva menos una estimación por deterioro. Las ganancias o pérdidas se reconocen en resultados cuando los documentos y cuentas por cobrar son dados de baja o por deterioro, así como a través del proceso de amortización.

INVENTARIOS.

Están valorizados al costo el cual se ha determinado sobre la base de valores promedios de adquisición, utilizando un promedio ponderado.

PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO.

Se reconocerá como propiedad, planta y equipo solo si sea probable que la entidad obtenga beneficios económicos futuros derivados del mismo y su costo pueda medirse con fiabilidad.

Un elemento de propiedad planta y equipo se medirá inicialmente al costo. Posteriormente se medirá bajo el modelo del costo o bajo el modelo de revaluación.

La depreciación se ejecuta con el método "línea recta", aplicando los porcentajes de depreciación; y, su monto se registra con cargo a las operaciones del año.

La depreciación del activo se realizará conforme a la técnica contable, la naturaleza del bien y mediante la técnica profesional se medirá su vida útil, como su valor residual.

DETERIORO.

El deterioro del valor de los activos se reconoce cuando existe una diferencia negativa entre la comparación del importe recuperable y el valor en libros.

PROVEEDORES.

Los documentos por pagar son reconocidos inicialmente por su valor razonable a las fechas respectivas de su contratación, incluyendo los costos de la transacción atribuibles. Después de su reconocimiento inicial, estos pasivos financieros son medidos al costo amortizado utilizando el método de la tasa de interés efectiva. La Compañía reconoce las ganancias o pérdidas en el resultado del periodo cuando al pasivo financiero se da de baja así como a través del proceso de amortización.

PROVISIÓN PARA CUENTAS INCOBRABLES.

De acuerdo a la Ley de Régimen Tributario Interno LRTI, que establece que se puede efectuar una provisión del 1% anual sobre los créditos concedidos en el período, se ejecuta esta provisión. Esta provisión constituye un gasto deducible para fines tributarios. Los cargos por este concepto afectan a los estados de resultados.

CAPITAL.

Aportes de Socios, como determina la Ley de Compañías.

Reservas, legal, estatutaria, voluntaria, de valuaciones.

Los dividendos se clasifican como patrimonio neto.

OTROS COSTOS Y GASTOS.

Son reconocidos bajo la base de devengamiento, se reconocen en el estado pérdidas y ganancias, cuando ha surgido una disminución de los beneficios económicos, relacionado con una disminución de los activos o un incremento de los pasivos, y además el gasto puede valorarse con fiabilidad.

IMPUESTOS CORRIENTES.

La Compañía calcula el impuesto a las utilidades aplicando a la utilidad antes del impuesto sobre la renta los ajustes de ciertas partidas afectas o no al impuesto, de conformidad con las regulaciones tributarias vigentes. El impuesto corriente, correspondiente al periodo presente, es reconocido por la Compañía como un pasivo en la medida en que no haya sido liquidado. Si la cantidad ya pagada, que corresponda al periodo presente y a los anteriores, excede el importe a pagar por esos períodos, el exceso es reconocido como un activo.

IMPUESTOS DIFERIDOS.

El impuesto sobre la renta diferido es determinado utilizando el método pasivo aplicado sobre todas las diferencias temporarias que existan entre la base fiscal de los activos, pasivos y patrimonio neto y las cifras registradas para propósitos financieros a la fecha del balance general. El impuesto sobre la renta diferida se calculará considerando la tasa de impuesto que se espera aplicar en el período en que se estima que el activo se realizará o que el pasivo se pagará. Los activos por impuestos diferidos se reconocerán sólo cuando exista una probabilidad razonable de su realización.

El importe en libros de un activo por impuestos diferidos será sometido a revisión en la fecha de cada balance general. La Compañía reducirá el importe del saldo del activo por impuestos diferidos, en la medida que estime probable que no dispondrá de suficiente ganancia fiscal, en el futuro, como para permitir cargar contra la misma la totalidad o una parte, de los beneficios que comporta el activo por impuestos diferidos. Así mismo, a la fecha de cierre de cada periodo financiero, la Compañía reconsidera los activos por impuestos diferidos que no haya reconocido anteriormente.

INGRESOS Y COSTOS.

Los ingresos de actividades ordinarias se miden por el valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir.

El reconocimiento de ingresos de actividades ordinarias y gastos con referencia al grado de realización. El grado de realización de un contrato puede determinarse de muchas formas. La compañía utilizará el método que mida con mayor fiabilidad el trabajo ejecutado.

En ocasiones la compañía puede incurrir en costos que se relacionen con la actividad futura del negocio o de un contrato. Estos costos se registran como activos, siempre que sea probable que los mismos sean recuperables en el futuro.

Ejemplos de estos costos del contrato y para stock de ventas, son los siguientes:

a. Costos que se relacionen con la actividad futura derivada del contrato, tales como los costos de viajes al exterior que lleva a conseguir maquinaria y repuestos; y

b. Pagos anticipados a los proveedores, por causa de cumplimientos de compromisos y acopio de bodega para la venta.

Para los casos de ingresos diferentes a actividades de ventas la compañía reconocerá los ingresos siempre que se cumplan todas y cada una de las siguientes condiciones:

a. La compañía haya transferido al comprador los riesgos y ventajas inherentes a la propiedad de los bienes.

b. La compañía no conserve ninguna participación en la gestión de forma continua en el grado usualmente asociado con la propiedad, ni retenga el control efectivo sobre los bienes vendidos.

c. El importe de los ingresos de actividades ordinarias pueda medirse con fiabilidad.

d. Sea probable que la entidad obtenga los beneficios económicos asociados de la transacción.

e. Los costos incurridos, o por incurrir, en relación con la transacción puedan ser medidos con fiabilidad.

PRINCIPALES PRINCIPIOS, REGISTRO CONTABLE:

Se circunscribe a la diarización y mayorización de las transacciones, en base a los principios generalmente aceptados de:

PROCESO CICLO CONTABLE

1. **Análisis;**
2. **Registro;**
3. **Control;**
4. **Información; e,**
5. **Interpretación.**

REQUISITOS PARA TRANSACCIONES

1. **Documentación sustentatoria;**
2. **La cuantificación monetaria;**
3. **Reconocimiento de las transacciones;**
4. **Cumplimiento de las disposiciones legales; y,**

5. **Partida doble**

DIARIZACIÓN Y MAYORIZACIÓN

1. **Resumen de las transacciones;**
2. **Clasificación de las cuentas y terminología uniformes;**
3. **Costo histórico; y,**
4. **Consistencia.**

SOPORTE:

1. **Normas Internacionales de Contabilidad.**
2. **Principios de Contables de General Acepción en el Ecuador.**

ESTADOS FINANCIEROS PRODUCIDOS POR LA COMPAÑÍA:

Forman parte del presente informe de auditoría externa los siguientes estados financieros, que nos ha entregado la Administración:

1.- **ESTADO DE SITUACIÓN;**

2.- **ESTADO DE RESULTADOS;**

3.- **ESTADO QUE PRESENTA TODOS LOS CAMBIOS EN EL PATRIMONIO;**

4.- **ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO;**

5.- **NOTAS CONTABLES EXPLICATIVAS.**

MONEDA UTILIZADA.

Dólares de los Estados Unidos de América.

PROPIEDAD INTELECTUAL.

Sobre la Ley de Propiedad Intelectual y Derechos del Autor, en cumplimiento a lo dispuesto en la Resolución N° 04Q.I.J.001 de la Superintendencia de Compañías relacionada con el estado de cumplimiento de las Normas sobre Propiedad Intelectual y Derechos de Autor, la Administración de la compañía dispone del Contrato del suministrador del software contable.

ESTADO DE SITUACIÓN

ACTIVO $ 1'351.740,55

NOTA N° 02

ACTIVO CORRIENTE

CORRIENTE	Año 2011	Año 2010	Varicación
Disponible	138,527.53	7,725.93	130,801.60
Exigible	275,900.66	437,017.29	-161,116.63
Realizable	376,174.93	440,107.73	-63,932.80
Pagos anticipados	17,947.73	18,459.51	-511.78
Otros activos corrientes	4,985.59	3,661.08	1,324.51
SUMA CORRIENTE:	**813,536.44**	**906,971.54**	**-93,435.10**

El Activo representa propiedades o derechos de propiedades de la empresa en lo fundamental; y también aquellos conceptos de propiedades ajenas al negocio que se encuentran en poder de la compañía por razones de custodia, consignación o mandato, como son los casos de las mercaderías en consignación y los documentos para cobranzas.

Composición Caja:

	Año 2011	Año 2010
Caja General	**$ 324,09**	**$ 2.310,24**
Cheques por depositar	**$ 135.313,90**	
Cuenca Caja Chica	**$ 370,23**	**$ - 45,25**
*** Guayaquil Caja Chica**	**$ - 98,83**	**$ 76,34**
*** Quito Caja Chica**	**$ - 250,67**	**$ - 119,74**

- La Caja Chica de Guayaquil, revela un saldo contra la naturaleza, y; reitera en el mismo error la Caja Chica Quito.

NOTA:
El monto asignado a Caja Chica, debe permanecer fijo durante el ejercicio económico. La reposición cargue al Gasto y debite a Bancos a nombre del custodio. La Administración no observa las Nota.

	Año 2011	Año 2010
Internacional N° 8000604240	**$ 563,47**	**$ 78,58**
Pichincha ahorros N° 4113785200	**$ 20,39**	**$ 20,39**
Produbanco 02071002770	**$ 16,66**	**$ 1.055,88**
Internacional N° 8300604236	**$ 254,56**	**$ 254,56**
Banco de Machala Cta. Cte.	**$ 1.545,53**	**$ 2.108,96**
Guayaquil 22454137	**$ 468,20**	

Carteras de Clientes:

	Año 2011	Año 2010
Clientes	**$ 172.696,08**	**$ 370.196,92**
Menos: Provisión cuentas incobrables	**$ - 3.936,96**	**$ - 5.437,37**
*** Clientes por liquidar, Factory**	**$ - 5.780,65**	

NOTA:
*** Clientes por Liquidar Factory, saldo contra la Naturaleza. La Administración debe corregir.**

Anticipos:

	Año 2011	Año 2010
Proveedores Nacionales	**$ 10.294,47**	**$ 6.848,28**

Proveedores Internacionales	**$ 6.807,50**	**$ 6.104,83**
Anticipo Proveedores por Liquidar	**$ 385,00**	**$ 385,00**
Construcción edificio	**$**	**$ 500,00**

Cuentas por cobrar:

	Año 2011	Año 2010
Ezchem	**$ 28.526,66**	**$ 6.179,40**
Cuentas por cobrar Global	**$ 2.664,72**	**$ 5.074,24**

Anticipos:

	Año 2011	Año 2010
Anticipo viáticos Boris Ordoñez	**$**	**$ 1.100,00**
Anticipo viáticos Empleados	**$ 15,63**	**$ 59,53**
Anticipo empleados	**$ 38.059,63**	**$ 20.863,19**

NOTA:
Error contables, saldo contra la naturaleza en "ANTICIPO A EMPLEADOS": Martha Andrade $ 99,74; Bolívar Mogrovejo Gomezcoello $ 96,60; Fernanda Molina $ 34,22; Justin Capaldi $ 0,25. La Administración debe corregir.

Otras cuentas por cobrar:

	Año 2011	Año 2010
IVA crédito tributario	**$ 11.332,89**	**$ 9.812,88**
Tarjeta de crédito	**$ 1.454,58**	**$ 1.454,58**

Otras cuentas por cobrar:

	Año 2011	Año 2010
Mantilla Iván	**$ 131,07**	**$ 131,07**
Anticipo varios contratos	**$ 9.230,00**	**$ 9.230,00**
Otras cuentas por cobrar	**$ 835,93**	**$ 550,00**
*** Proveedores N/I**	**$ - 2.123,82**	**$ 1.356,46**

NOTA:
Error contable, saldo contra la naturaleza en PAGO A PROVEEDORES N/I ($ 2.123,82). La Administración debe corregir.

Consumos empleados:

	Año 2011	Año 2010
Comisariato por cobrar empleados	**$ 775,26**	**$ 818,16**
Celular por cobrar empleados	**$ 2.599,98**	**$ - 74,70**
Seguro Humana	**$ 61,54**	**$ 59,14**
*** Seguro Prima**	**$ - 133,00**	
*** Consumo Farmacia**	**$ - 235,79**	**$ 320,38**
Cooperativa	**$ 2.239,94**	**$ 1.485,30**

NOTA:
Error contable, Saldo contra la naturaleza en: SEGURO PRIMA ($ 133,00); CONSUMO FARMACIA ($ 235,79). La Administración debe corregir.

Realizable:

	Año 2011	Año 2010
Inventario	**$ 321.579,77**	**$ 253.919,25**
Mercaderías en tránsito	**$ 54.595,16**	**$ 186.188,48**

El Inventario está formado por stock en Cuenca, Quito y Guayaquil.
Mercaderías en tránsito, son importaciones en proceso.

Pagos anticipados tributarios, que se retiene en la fuente.

	Año 2011
1% Retención Clientes	**$ 17.218,90**
2% Retención Clientes	**$ 632,90**
8% Retención Clientes	**$ 96,80**

Otros activos corrientes.

	Año 2011
Otros activos por amortizar, seguros.	**$ 4.985,59**

NOTA N° 03

Estas cuentas registran los bienes para uso exclusivo de la compañía, no son destinados a la venta y son utilizados en sus operaciones diarias.

PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO

PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	Año 2011	Año 2010	Varicación
Activo Fijo Depreciable	569,121.98	144,420.18	424,701.80
(-) Depreciación Acumulada	-102,378.22	-75,588.94	-26,789.28
Activo Fijo no Depreciable Terrenos	70,000.00	70,000.00	-
Activo Fijo no Depreciable Obras en Construcción	1,460.35	362,526.07	-361,065.72
SUMA ACTIVO FIJO:	**538,204.11**	**501,357.31**	**36,846.80**

Estos activos no duran indefinidamente, se desgastan por el uso, o se vuelven obsoletos por falta de uso o avance tecnológico; perdiendo así su valor paulatinamente, esto constituye la depreciación que técnicamente el contador traslada al costo de producción o al costo de operación, o distribuye en ambos costos; cuya contrapartida es la "depreciación acumulada".

La depreciación se ejecuta con el método de "línea recta".

	Año 2011	Año 2010
Edificio	**$ 362.526,07**	
(-) Depreciación Acumulada	**$ - 10.353,74**	
Vehículo	**$ 120.865,48**	**$ 59.750,48**
(-) Depreciación Acumulada	**$ - 27.868,50**	**$ - 14.842,10**
Muebles y Enseres	**$ 14.052,60**	**$ 12.837,49**
(-) Depreciación Acumulada	**$ - 8.210,52**	**$ - 7.499,54**
Otros Equipos Electrónicos	**$ 429,15**	**$ 429,15**
(-) Depreciación Acumulada	**$ - 216,69**	**$ - 178,06**
Equipo de Cómputo y Software	**$ 52.824,89**	**$ 54.489,09**
(-) Depreciación Acumulada	**$ - 44.527,59**	**$ - 43.019,43**

Equipo de Oficina	**$ 18.423,79**	**$ 16.913,97**
(-) Depreciación Acumulada	**$ - 11.201,18**	**$ - 10.049,81**
Terrenos	**$ 70.000,00**	**$ 70.000,00**
Construcciones en curso	**$ 1.460,35**	**$ 362.526,07**

NOTA N° 04

INFORMATIVO - CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	Año 2010	Año 2009	Varicación
Garantías entregadas	300,000.00	465,453.72	-165,453.72
	-	-	-
SUMA ACTIVO FIJO:	**300,000.00**	**465,453.72**	**-165,453.72**

Esta cuenta se utiliza para cuantificar y demostrar las contingencias o responsabilidades que puede afectar la estructura financiera de la compañía como consecuencia de los compromisos o contratos propios que en determinado momento podrían convertirse en obligaciones de la compañía o ingresos. No suma al Activo.

Se revela las Garantías, entregadas a favor de terceros, Banco del Pichincha.

PASIVO $ 934.079,87

NOTA N° 05

Es el grupo de financiamiento de la empresa integrado por obligaciones pasivas. Por consiguiente son créditos exigibles.

PASIVO CORRIENTE

PASIVO CORRIENTE	Año 2011	Año 2010	Varicación
Cuentas y Documentos por Pagar Proveedores	185,529.10	60,897.02	124,632.08
Obligaciones con Instituciones Financieras	238,472.67	498,518.79	-260,046.12
Préstamos de Socios	76,062.71	74,079.10	1,983.61
Obligaciones tributarias	41,159.98	34,806.29	
Oligaciones, sociales	21,644.75	183,995.66	-162,350.91
Otras Cuentas por Pagar	92,034.74	-	92,034.74
Provisiones	77,971.00	18,200.42	59,770.58
Dividendos por pagar Corto Plazo	98,124.00	-	98,124.00
SUMA PASIVO CORRIENTE:	**830,998.95**	**870,497.28**	**-39,498.33**

Los préstamos bancarios, son pasivos financieros para cubrir déficit en sus presupuestos de caja, otorgados con garantías sobre documentos, prendarios o hipotecarios, gravados con interés legal e impuestos.

Se registra segregaciones valorativas que obligatoriamente se deben efectuar a través del tiempo hasta su cancelación, en virtud de disposiciones legales de tipo laboral o estatutario como son los

casos de los décimos terceros, cuarto, quinto sueldos, fondo de reserva laboral, jubilación patronal y otros conceptos acumulativos.

	Año 2011	Año 2010
Sobregiros:		
Banco Pacífico 903493	**$ 416,97**	
Pichincha 30932909-04	**$ 10.321,77**	

Proveedores:

	Año 2011	Año 2010
Locales	**$ 58.521,93**	**$ 60.891,24**
Trámites de importación	**$**	**$ 5,78**
Proveedores internacionales	**$ 126.374,17**	**$ 337.709,93**
Proveedores internacionales RS	**$ 633,00**	**$ 1.651,00**

Obligaciones con Instituciones Financieras, porción corriente:

	Año 2011	Año 2010
Máster Pacific. Personal 542258900	**$ 931,12**	**$ 1.497,78**
Visa Pacificard Corporativa 426018900761	**$ 2.552,10**	**$ 8.695,49**
Visa Bco. Pichincha Corporativa	**$ 2.158,77**	**$ 1.297,16**
Diners Corporativa 136516907090040	**$ 77,44**	**$ 354,86**
Visa Pacificard Personal 43244890070574	**$ 1.038,57**	**$ 7.441,00**
Mastercard Bco. Pichincha Personal 546605	**$ 5.524,92**	**$ 860,23**
Diners personal Sr. Ordoñez 136021800	**$**	**$ 675,90**
American Express BG Personal 376651...93012	**$ 1.813,55**	**$ 76,72**
Crédito Factory Banco Machala	**$ 1,00**	**$ 3.091,28**

NOTA:

No es recomendable el manejo de tarjetas de crédito en una empresa, por que el "control interno" es muy bajo y engorroso. Además, no se debe registrar tarjetas de uso personal.

Porción corriente obligaciones a Largo Plazo:

	Año 2011	Año 2010
Préstamo hipotecario 2008-01 48730000 CP	**$ 12.486,89**	**$ 11.166,30**
Préstamo línea de crédito Bco. Pichincha	**$ 176.038,30**	**$ 102.051,61**
Préstamo tarjetas de crédito	**$ 6.500,04**	
Préstamo capital CP 381754 BCO	**$ 9.655,69**	
Préstamo hipotecario 2011-01 120639200 CP	**$ 8.955,54**	
Préstamo hipotecario 2006-01 19759100 CP	**$**	**$ 1.723,93**
Préstamo hipotecario 2006-02 20578900 CP	**$**	**$ 2.557,84**
Préstamo hipotecario 2006-03 21451200 CP	**$**	**$ 2.977,81**
Préstamo hipotecario 2006-04 22565300 CP	**$**	**$ 3.201,27**
Préstamo hipotecario 2006-05 24203100 CP	**$**	**$ 1.922,75**

Préstamos Socios:

	Año 2011	Año 2010
Préstamo de Boris Ordoñez	**$ 14.883,18**	**$ 21.277,23**
Préstamo Bob Capaldi	**$ 46.887,53**	
Préstamo de Robert Capaldi	**$ 14.292,00**	**$ 52.801,87**

Obligaciones tributarias:

	Año 2011	Año 2010
IVA cobrado en ventas	**$ 38.891,87**	**$ 32.767,25**

Retención IVA compras	**$ 772,41**	**$ 1.373,53**
Retención IR empleados	**$ 1.092,35**	**$ 625,10**
Retención en flete importación en compras	**$ 403,35**	**$ 40,41**

Obligaciones con el IESS:

	Año 2011	Año 2010
IESS aportes	**$ 3.893,26**	**$ 2.330,23**
Préstamo hipotecario	**$**	**$ - 398,22**
Préstamo quirografario	**$ 534,64**	**$ 479,27**
Fondo reserva	**$ 950,14**	**$ 1.367,39**

Obligaciones con empleados:

	Año 2011	Año 2010
Sueldos Cuenca	**$ 8.130,66**	**$ 6.256,52**
Sueldos Quito	**$ 6.136,38**	**$ 5.822,74**
Sueldos Guayaquil	**$ 1.999,67**	**$ 2.360,88**
Seguro Ordoñez Boris	**$**	**$ - 266,18**

Otras cuentas por pagar – Personal:

	Año 2011	Año 2010
Corporación Favorita	**$ 1.367,45**	
*** Farcomed**	**$ - 269,70**	
Cooperativa Erco	**$ 2.119,37**	**$ 1.160,96**
Liquidación de haberes	**$ 966,66**	**$ 399,87**
*** Seguros por pagar empleados**	**$ - 0,80**	**$ - 0,80**
Celular por pagar – Conecel	**$ 225,31**	**$ 1.011,25**
Diezmos Iglesia por Pagar	**$**	**$ 164,37**

NOTA

Existe error contable, saldo contra la naturaleza, Farcomed $ 269,70; Seguro empleados $ 0,80. La administración debe corregir éstos errores.

Cuentas por pagar varios:

	Año 2011	Año 2010
Bob Capaldi	**$ 18.723,31**	**$ 14.723,31**
Boris Ordoñez	**$ 11.054,55**	
John Guido	**$ 27.338,59**	**$ 25.963,46**
Jim Degolyer	**$ 23.628,00**	**$ 22.760,00**
Ezchem C.	**$ 6.700,00**	
Justin Capaldi	**$**	**$ 1.300,00**

Depósito no identificado:

	Año 2011	Año 2010
Sin identificación	**$ 182,00**	**$ 182,00**

Provisiones:

	Año 2011	Año 2010
XIII sueldo	**$ 1.666,01**	**$ 1.544,36**
XIV sueldo	**$ 2.410,30**	**$ 2.476,03**
Jubilación patronal	**$ 39.483,79**	
Provisiones desahucios	**$ 19.098,49**	

Vacaciones	**$ 15.264,29**	**$ 12.950,35**
Otros provisiones Pagar John Guido	**$ 48,12**	**$ 1.229,40**

Dividendos por pagar:

	Año 2011	Año 2010
Bob Robert Capaldi	**$ 98.124,00**	**$ 96.578,28**

NOTA N° 06

PASIVO A LARGO PLAZO

PASIVO LARGO PLAZO	Año 2011	Año 2010	Varicación
Obligaciones financieras	34,939.73	18,956.01	15,983.72
Préstamos a largo plazo - Boris Ordoñez	9,120.61	-	9,120.61
SUMA PASIVO LARGO PLAZO:	**44,060.34**	**18,956.01**	**25,104.33**

Préstamos hipotecarios:

	Año 2011	Año 2010
Préstamos hipotecarios 2008-01 48730000	**$ 7.376,89**	**$ 18.956,01**
Plazo desde 2008-08-18 hasta 2009-06-14		
Préstamos hipotecarios 2011-01 120639200 LP	**$ 27.562,84**	
Préstamos 381754 BCO. Machala	**$ 35.102,95**	
Préstamo Boris Ordoñez	**$ 9.120,61**	

NOTA N° 07

PASIVO DIFERIDO

PASIVO DIFERIDO	Año 2011	Año 2010	Varicación
Anticipo clientes	24,197.63	19,685.63	4,512.00
Anticipo Clientes por liquidar	-280.00	-	-280.00
SUMA PASIVO DIFERIDO:	**23,917.63**	**19,685.63**	**4,232.00**

Anticipos, productos en trámite de importación:

	Año 2011	Año 2010
Clientes	**$ 24.197,63**	**$ 19.685,63**
Clientes por liquidar	**$ - 280,00**	

NOTA

Existe error contable, saldo contra la naturaleza, Clientes por liquidar $ 280,00; La administración debe corregir.

PATRIMONIO $ 432.768,55

NOTA N° 08

PATRIMONIO

PATRIMONIO	Año 2011	Año 2010	Varicación
Capital Social	130,200.00	130,200.00	-
Aportes para Futura Capitalización	520.00	520.00	-
Reservas	46,047.95	40,093.11	5,954.84
Utilidad no distribuida años anteriores	161,119.04	104,548.10	56,570.94
Resultado del Ejercicio	79,773.41	223,858.72	-144,085.31
SUMA PATRIMONIO:	**417,660.40**	**499,219.93**	**-81,559.53**

Capital Social, son aportes realizados en especie o efectivo por socios, sumado o restado los resultados registrados por la entidad durante su existencia permanente; resultados que son medidos periódicamente a través de cada uno de los ejercicios económicos financieros. Los aumentos o disminuciones se realizan mediante reformas de constitución.

Reservas, surgen de los resultados positivos y se acredita con los valores que destinen o asignen los socios de sus ganancias, dentro de los que disponen las Leyes. Pero cuando los resultados son negativos, surge el déficit que significa una disminución de capital social.

Conformación del Capital Social:

	Año 2011	Año 2010
Roberto Capaldi	**$ 66.430,00**	**$ 66.430,00**
Boris Ordoñez	**$ 63.770,00**	**$ 63.770,00**

Aportes para futura capitalización:

	Año 2011	Año 2010
Roberto Capaldi	**$ 265,31**	**$ 265,31**
Boris Ordoñez	**$ 254,69**	**$ 254,69**

Reservas:

	Año 2011	Año 2010
Reserva Legal	**$ 41.499,94**	**$ 35.545,10**
Facultativa y Estatutaria	**$ 883,55**	**$ 883,55**
Reserva de capital	**$ 3.664,46**	**$ 3.664,46**

Resultados:

	Año 2011	Año 2010
No distribuidas años anteriores	**$ 161.119,04**	**$ 140.548,10**
Año económico 2011	**$ 79.773,41**	**$ 223.858,72**

No se encuentra contabilizada la Conciliación Tributaria.

NOTA N° 09

CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS

CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	Año 2011	Año 2010	Varicación
Garantía Banco dl Pichincha	300,000.00	150,000.00	150,000.00
	-	-	-
UMA CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS:	300,000.00	150,000.00	150,000.00

Esta cuenta se utiliza como contrapartida de la cuantificación y demostración de las contingencias o responsabilidades que puede afectar la estructura financiera de la compañía como consecuencia de los compromisos o contratos propios que en determinado momento podrían convertirse en obligaciones de la compañía.

NOTA N° 10

ESTADO DE RESULTADOS.

COMPARACION RESULTADOS	Año 2011	Año 2010	Varicación
INGRESOS OPERACIONALES	2,047,200.04	1,955,269.16	91,930.88
GASTOS OPERACIONALES	-1,932,578.40	-1,803,993.15	-128,585.25
UTILIDAD NETA EN OPERACIÓN:	114,621.64	151,276.01	-36,654.37
INGRESOS NO OPERACIONALES	6,516.53	93,454.97	-86,938.44
GASTOS NO OPERACIONALES	-41,364.76	-20,872.26	-20,492.50
UTILIDAD NO OPERACIONAL:	(34,848.23)	72,582.71	-107,430.94
UTILIDAD/PERDIDA AÑO ECONOMICO:	79,773.41	223,858.72	-144,085.31

Los Ingresos, provienen del cumplimiento del objeto de la Compañía en las ciudades de Cuenca, Quito y Guayaquil.

Los gastos, se acumulan por los costos de las mercaderías y los gastos operacionales y no operacionales que se realizan en Quito, Cuenca y Guayaquil.

OTROS CRITERIOS DEL AUDITOR EXTERNO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS, ENTREGADOS POR LA ADMINISTRACIÓN AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2011

Las Notas a los Estados Financieros emitidos por la Administración, se emiten en atención a las Normas Ecuatorianas de Contabilidad.

En nuestra opinión, sustenta la racionalidad contable de sus saldos revelados en las Notas.

COMENTARIO SOBRE ACONTECIMIENTOS OCURRIDOS ENTRE LA FECHA DE CIERRE DE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y LA FECHA DEL DICTAMEN DEL AUDITOR, CON EFECTO SIGNIFICATIVO SOBRE LOS ESTADOS FINANCIEROS.

La Administración revela que "no han ocurrido eventos que pudieran afectar a los Balances", desde la fecha de cierre del ejercicio económico hasta la fecha de nuestro dictamen.

También revela que están en proceso de adopción de las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF, en cumplimiento del cronograma estructurado con este propósito.

INFORME SOBRE CUMPLIMIENTO DE OBLIGACIONES TRIBUTARIAS.

De acuerdo con la Resolución SRI 1071 publicada en el Suplemento del R.O. 740 de 8 de enero de 2003, el informe sobre cumplimiento de obligaciones tributarias, al 31 de diciembre de 2011, será presentado por separado hasta mayo 31 del 2012, conjuntamente con los anexos exigidos por el SRI que preparará el contribuyente; consecuentemente la provisión del impuesto a la renta presentada en los estados financieros adjuntos y otras obligaciones tributarias, podrían tener modificación como resultado de la conciliación tributaria e inclusive variar el Estado de Situación a la comparación de los informes al SRI con los saldos contables.

OPINIÓN SOBRE EL CONTROL INTERNO

PARA: LOS SOCIOS DE AUSTRAL CIA. LTDA.

Efectuamos un estudio y evaluación del sistema de control interno contable de la Compañía en la extensión que consideramos necesaria para evaluar dicho sistema como lo requieren las NIA's. Dichos estudios y evaluación tuvieron como propósito establecer la naturaleza, extensión y oportunidad de los procedimientos de auditoría necesarios para expresar una opinión sobre los estados financieros de DURAPOWR CIA. LTDA.

La administración de DURAPOWER CIA. LTDA., es la única responsable por el diseño y preparación del sistema de control interno contable. En cumplimiento de esta responsabilidad, la Administración realiza estimaciones y formula juicios para determinar los beneficios esperados de los procedimientos de control interno y los costos correspondientes. El objetivo del sistema de control interno contable es proporcionar a la Administración una razonable (no absoluta) seguridad de que los activos están

salvaguardados contra pérdidas por uso o disposición no autorizados, y que las transacciones han sido efectuadas de acuerdo con las autorizaciones de la Administración y registradas adecuadamente para permitir la preparación de los estados financieros de acuerdo con principios de contabilidad generalmente aceptados en el Ecuador.

En vista de las limitaciones inherentes a cualquier sistema de control interno contable, es posible que existan errores e irregularidades no detectados. Igualmente, la proyección de cualquier evaluación del sistema hacia períodos futuros está sujeta al riesgo de que los procedimientos se tornen inadecuados por cambios en las condiciones o que el grado de cumplimiento de los mismos se deteriore.

Nuestro estudio y evaluación, realizados con el exclusivo propósito descrito en el primer párrafo, no necesariamente tiene que haber revelado todas las debilidades significativas en el sistema.

Basados en nuestra revisión hemos concluido que se debe continuar cumpliendo y de ser posible mejorar el sistema de control interno.

Cuenca, a 26 de abril del 2012.

C.P.A. Ing. Com. Carlos R. Tixi Campoverde.
AUDITOR EXTERNO INDEPENDIENTE
REGISTRO NACIONAL N° SC-RNAE-398.
C.P.A. REGISTRO NACIONAL N° 8019.

Balance General Agrupado

del 1/Ene/2011 al 31/Dic/2011

ACTIVO			
ACTIVO CORRIENTE			
CAJA-BANCOS		138,527.53	
CTAS Y DOCTOS POR COBRAR CLIENTES LOCALES	166,915.43		
(-)PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	-3,936.96	162,978.47	
CTAS Y DOCTOS POR COBRAR CORRIENTES NO RELACIONADOS LOCALES		101,589.30	
ANTICIPOS PERSONAL	14,471.76		
ANTICIPO PROVEEDORES	16,330.15		
CUENTAS POR COBRAR SOCIOS	60,102.81		
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	1,454.58		
ANTICIPOS CONTRATOS	9,230.00		
CREDITO TRIBUTARIO		11,332.89	
INVENTARIO PRODUCTOS TERMINADOS		321,579.77	
MERCADERIA EN TRANSITO		54,595.16	
PAGOS ANTICIPADOS POR RETENCION EN LA FUENTE A LA EMPRESA		17,947.73	
SEGUROS POR AMORTIZAR		4,985.59	
TOTAL ACTIVO CORRIENTE			813,536.44
ACTIVO FIJO			
MUEBLES Y ENSERES		14,052.60	
EQUIPO DE COMPUTACION Y SOFTWARE		52,824.89	
VEHICULOS		120,865.48	
OTROS ACTIVOS FIJOS		429.15	
EQUIPO DE OFICINA		18,423.79	
(-)DEPRECIACION ACUMULADA ACTIVO FIJO		(102,378.22)	
TERRENOS		70,000.00	
CONSTRUCCIONES EN CURSO EDIFICIO		1,460.35	
EDIFICIO		362,526.07	
ACTIVO LARGO PLAZO			
OTROS ACTIVOS LARGO PLAZO			
TOTAL ACTIVO			538,204.11
			1,351,740.55

PASIVO			
PASIVO CORRIENTE			
SOBREGIRO BANCARIO		58,521.93	
CTAS. Y DOCTOS POR PAGAR PROVEEDORES NO RELACIONADOS LOCALES		127,007.17	
CTAS. Y DOCTOS POR PAGAR PROVEEDORES NO RELACIONADOS DEL EXTERIOR		314,535.38	
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS			
LOCALES			
CREDITOS HIPOTECARIOS PICHINCHA PORCION CORRIENTE	213,636.46		
CREDITO DE CAPITAL MACHALA	1.00		
TARJETAS DE CREDITO	14,096.47		
PRESTAMOS SOCIOS	76,062.71		
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO RELACIONADOS LOCALES	10,738.74	211,803.49	
OBLIGACIONES CON IESS	5,378.04		
SUELDOS	16,266.71		
PRESTAMOS VARIOS	87,626.45		
CONSUMOS EMPLEADOS	4,408.29		
DIVIDENDOS SOCIOS	98,124.00		
PROVISIONES		77,971.00	
PROVISIONES BENEFICIOS SOCIALES	77,922.88		
PROVISIONES VARIAS	48.12		
OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA		41,159.98	
TOTAL PASIVO CORRIENTE			830,998.95
PASIVO A LARGO PLAZO			
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS			
LARGO PLAZO LOCALES		79,163.57	79,163.57
ANTICIPOS CLIENTES		23,917.63	23,917.63
TOTAL PASIVOS			934,080.15
PATRIMONIO NETO			
CAPITAL SUSCRITO		130,200.00	
APORTES SOCIOS PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES		520.00	
RESERVAS		46,047.95	
UTILIDADES EJERCICIOS ANTERIORES		161,119.04	
UTILIDADE EJERCICIO		79,773.41	
TOTAL PATRIMONIO NETO			417,660.40
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO			1,351,740.55

C.P.A. Ing. Com. Carlos Tixi
AUDITOR
SC-RNAE-398

CUENTAS DE ORDEN

GARANTIAS	EDIFICIO EN GARANTIA PARA CREDITO CON BANCO PICHINCHA	300,000.00

GERENTE
SR. BORIS ORDOÑEZ PETROFF

CONTADOR
ECON. MARIA JOSE SANTILLAN V.

DURAPOWER CIA. LTDA.
Balance de Resultados Acumulado
del 1/Ene/2011 al 31/Dic/2011

VENTAS		
VENTAS NETAS 12%	2,047,110.46	
VENTAS NETAS 0%	69.00	
TOTAL VENTAS		2,047,179.46
COSTO DE VENTAS		1,278,017.87
UTILIDAD BRUTA EN VENTAS		769,161.59
GASTOS OPERACIONALES		
GASTOS ADMINISTRATIVOS Y DE VENTAS		
SUELDOS, SALARIOS Y DEMAS REMUNERACIONES	247,073.97	
APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (INCLUIDO FONDO DE RESERVA)	49,075.72	
BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	27,545.69	
GASTO PROV. JUBILACION PATRONAL y DESHAUCIO	49,773.91	
HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS A PERSONAS NATURALES	2,966.58	
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	23,617.67	
PROMOCION Y PUBLICIDAD	4,335.00	
COMBUSTIBLES	3,044.12	
LUBRICANTES	190.65	
SEGUROS Y REASEGUROS	10,468.59	
SUMINISTROS Y MATERIALES	5,694.16	
TRANSPORTE	22,588.99	
GASTOS DE GESTION (AGASAJOS A ACCIONISTAS, TRABAJADORES Y CLIENTES)	6,392.51	
GASTOS DE VIAJE	10,451.12	
AGUA, ENERGIA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES	23,916.89	
NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES	1,491.46	
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	2,661.03	
DEPRECIACION DE ACTIVOS FIJOS	28,555.18	
PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	1,886.78	
OTROS GASTOS LOCALES	49,941.83	
IVA QUE SE CARGA AL GASTO	813.20	
BAJA POR PERDIDAS EN CARTERA	3,419.36	
INSTALACIONES EQUIPOS	220.00	
BAJA POR ROBO	438.48	
ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD PERSONAS NATURALES	14,797.04	
GASTOS NO DEDUCIBLES	63,200.60	654,560.53
		114,601.06
GASTOS NO OPERACIONALES		
GASTOS FINANCIEROS	41,364.76	41,364.76
		73,236.30
OTROS INGRESOS		6,537.11
RESULTADO DEL EJERCICIO		79,773.41

SR. BORIS ORDOÑEZ
GERENTE

C.P.A. Ing. Com. Carlos Tixi
AUDITOR
SC-RNAE-398

ECON. MARIA JOSE SANTILLAN
CONTADORA

DURAPOWER CIA. LTDA

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO AL 31 DE DICIEMBRE DEL AÑO 2011, EN U.S.D.

FLUJO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES OPERATIVAS		184,768.37
Incremente Efectivo por disminución de Documentos y Cuentas por Cobrar	160,333.90	
Disminución Efectivo por Incremento de Inventarios	63,932.80	
Incremento efectivo por disminución de Otros Activos Corrientes		
Incremento Pasivo a Corto Plazo	-39,498.33	
FLUJO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE INVERSION		
Disminución Efectivo por Incremento de Propiedad Planta y Equipo	-36,846.80	-36,846.80
Sin movimiento en Activo no Corriente		
Sin movimiento en Acciones y Participaciones		
Sin movimiento en Activo Diferido		
FLUJO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		-17,120.25
Disminución en Pasivo a Largo Plazo	60,207.28	
Disminución en Pasivo Diferido	4,232.00	
Sin movimiento en capital social		
Sin movimiento en reservas: Legal y Facultativa(no se contabiliza Conciliación Tributaria)	5,954.84	
Sin movimiento en Aportes Futuras capitalizaciones		
Utilidad del ejercicio sin Distribución Años Anteriores	56,570.94	
utilidad del ejercicio sin Distribución (No se contabiliza Conciliación Tributaria)	-144,085.31	
AUMENTO NETO EN EL EFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES		130,801.32
EFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES AL INICIO DEL 2011		7,725.93
EFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES AL INICIO DEL 2012		138,527.53
	PRUEBA	130,801.60

SR. BORIS ORDOÑEZ
GERENTE DURAPOWER CIA. LTDA

C.P.A. Ing. Com. Carlos Tixi
AUDITOR
SC-RNAE-398

ECON. MARIA JOSE SANTILLAN
CONTADORA

DURAPOWER CIA. LTDA

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO AL 31 DE DICIEMBRE DEL AÑO 2011, EN U.S.D.

FLUJO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES OPERATIVAS		184,768.37
Incremente Efectivo por disminución de Documentos y Cuentas por Cobrar	160,333.90	
Disminución Efectivo por Incremento de Inventarios	63,932.80	
Incremento efectivo por disminución de Otros Activos Corrientes		
Incremento Pasivo a Corto Plazo	-39,498.33	
FLUJO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE INVERSION		
Disminución Efectivo por Incremento de Propiedad Planta y Equipo	-36,846.80	-36,846.80
Sin movimiento en Activo no Corriente		
Sin movimiento en Acciones y Participaciones		
Sin movimiento en Activo Diferido		
FLUJO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		-17,120.25
Disminución en Pasivo a Largo Plazo	60,207.28	
Disminución en Pasivo Diferido	4,232.00	
Sin movimiento en capital social		
Sin movimiento en reservas: Legal y Facultativa(no se contabiliza Conciliación Tributaria)	5,954.84	
Sin movimiento en Aportes Futuras capitalizaciones		
Utilidad del ejercicio sin Distribución Años Anteriores	56,570.94	
utilidad del ejercicio sin Distribución (No se contabiliza Conciliación Tributaria)	-144,085.31	
AUMENTO NETO EN EL EFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES		130,801.32
EFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES AL INICIO DEL 2011		7,725.93
EFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES AL INICIO DEL 2012		138,527.53
	PRUEBA	130,801.60

SR. BORIS ORDOÑEZ
GERENTE DURAPOWER CIA. LTDA

C.P.A. Ing. Com. Carlos Tixi
AUDITOR
SC-RNAE-398

ECON. MARIA JOSE SANTILLAN
CONTADORA

Cuenca: Cuenca: Av. 10 de agosto 4-364 y Federico Proaño, Telfs.: (593-07) 2818 570 / 2886 581 ventas@durapower.com.ec
Quito: Calle N 52 Nº 77 Frente al Parque Julio Matovelle y los Azunos, Telfs.: (593-02) 3265 020 / 3265 024 / 3262 574 / 3264 551 ventasuio@durapower.com.ec
Guayaquil: Cooperativa de la Vivienda Guayaquil MZ 7 solar 2, Telfs.: (593-04) 2280 038 / 2280 087 / 2280 120 / 2280 221 ventasguayas@durapower.com.ec
www. durapower.com.ec

DURAPOWER
Tecnología que avanza

DURAPOWER CIA. LTDA

ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2011

CONCEPTO	CAPITAL	RESERVA CAPITAL	RESERVA LEGAL	RESERVA FACULTATIVA	APORTES FUTURAS CAPITALIZACIONES	UTILIDAD NO DISTRIBUIDA	UTILIDAD DEL EJERCICIO	TOTAL
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2010	130,200.00	3,664.46	35,545.10	883.55	520.00	104,548.10	223,858.72	499,219.93
RESERVAS REGISTRADAS EN EL 2011			5,954.84					5,954.84
TRANSFERENCIA A UTILIDADES EJERCICIO ANTERIOR						56,570.94		56,570.94
RECLASIFICACION UTILIDADES AL 2010							-223,858.72	-223,858.72
UTILIDAD DEL EJERCICIO							79,773.41	79,773.41
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2010	130,200.00	3,664.46	41,499.94	883.55	520.00	161,119.04	79,773.41	417,660.40

SR. BORIS ORDOÑEZ
GERENTE DURAPOWER CIA. LTDA

ECON. MARIA JOSE SANTILLAN
CONTADORA

C.P.A. Ing. Com. Carlos Tixi
AUDITOR
SC-RNAE-398

Cuenca: Cuenca: Av. 10 de agosto 4-364 y Federico Proaño. Telfs.: (593-07) 2818 570 / 2886 581 **ventas@durapower.com.ec**
Quito: Calle N 52 Nº 77 Frente al Parque Julio Matovelle y los Azunos. Telfs.: (593-02) 3265 020 / 3265 024 / 3262 574 / 3264 551 **ventasuio@durapower.com.ec**
Guayaquil: Cooperativa de la Vivienda Guayaquil MZ 7 solar 2, Telfs.: (593-04) 2280 038 / 2280 087 / 2280 120 / 2280 221 **ventasguayas@durapower.com.ec**
www. durapower.com.ec

DURAPOWER
Tecnología que avanza

DURAPOWER CIA. LTDA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2010 Y 2011

CUENTAS DE ACTIVO

CAJA GENERAL:

	AÑO 2011	AÑO 2010
Caja	135,658.72	2,310.24
Cajas Chicas		
Bancos	2,868.81	5,415.69
	138,527.53	7,725.93

CLIENTES:

	AÑO 2011	AÑO 2010
TOTAL CARTERA	166,915.43	370,196.92

PROVISION CUENTAS INCOBRABLES:

	AÑO 2011	AÑO 2010
Saldo inicial provision Enero 1	5,437.37	5,385.64
Provisión del Año	1,500.41	51.73
Saldo al 31 de Diciembre	3,936.96	5,437.37
De acuerdo al LRTI		

ANTICIPOS

El saldo de anticipos se compone por:

	AÑO 2011	AÑO 2010
Anticipos Proveedores Nacionales	10,294.47	7,233.28
Anticipos Proveedores Internacionales	6,807.50	6,104.83
Anticipo Proveedores n/i	385.00	
Arq. Paul Velez contrucción de inmueble		8,000.00
Sr. William Zhunio, electricista		1,230.00
	17,486.97	22,568.11
Saldo al 31 de Diciembre		
Autoriza Gerente General Revisa Auditor Interno		

ANTICIPOS VARIOS

El saldo se compone por

	AÑO 2011	AÑO 2010
Pacificard debito mal efectuado		1,454.58
Credito Tributario Impuesto a la Renta e Iva (incluye anticipo)	11,332.89	9,812.88
Anticipo Viaticos	15.63	1,159.53
Anticipo Empleados	9,148.20	10,863.19
Saldo al 31 de Diciembre	11,332.89	11,267.46

PRESTAMOS

	AÑO 2011	AÑO 2010
Consumo Empleados	5,307.93	2,608.28
Durapower Global	2,664.72	5,074.24
Ezchem	28,526.66	6,179.40
Varios		2,037.53
Saldo al 31 de Diciembre	36,499.31	15,899.45

DURAPOWER CIA. LTDA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2010 Y 2011

PRESTAMOS A SOCIOS

El saldo se compone por

	AÑO 2011	AÑO 2010
Sr. Boris Ordoñez	28,911.43	10,000.00
Saldo al 31 de Diciembre	28,911.43	10,000.00

GARANTIAS ENTREGADAS DETALLE PARA CUENTAS DE ORDEN

	AÑO 2011	AÑO 2010
Garantias entregadas en edificio	300,000.00	150,000.00
Saldo al 31 de Diciembre	300,000.00	150,000.00

INVENTARIOS

	AÑO 2011	AÑO 2010
Existencias	321,579.77	253,919.25
Mercaderia en Transito	54,595.16	186,188.48
	376,174.93	440,107.73

Los inventarios en la Compañía se valoran mediante el método de Promedios Ponderados

Inventario Fisico al 21 de diciembre, asiste Auditoria Externa Independiente

PAGOS ANTICIPADOS

Saldo conformado por impuestos pagados anticipadamente como:

	AÑO 2011	AÑO 2010
Retenciones en la fuente efectuadas a la Cia.	17,947.73	18,489.51
Saldo al 31 de Diciembre	17,947.73	18,489.51

CONCILIADO CON DECLARACIONES AL SRI Y AUXILIARES CONTABLES PARA ICT

ACTIVOS FIJOS:

Los activos fijos son depreciados de conformidad don la ley asi:

Edificios	20 AÑOS	20 AÑOS
Instalaciones y Adecuaciones	10 AÑOS	10 AÑOS
Maquinaria y Equipo	10 AÑOS	10 AÑOS
Muebles y Enseres	10 AÑOS	10 AÑOS
Equipo de Oficina	10 AÑOS	10 AÑOS
Vehiculos	5 AÑOS	5 AÑOS
Equipo de Computación	3 AÑOS	3 AÑOS
Otros Equipos Electronicos	10 AÑOS	10 AÑOS

ENTREGADO A AUDITORIA EXTERNA AUXILIAR CONFORME NECS 12 Y 13

INVERSIONES A LARGO PLAZO

DURAPOWER CIA. LTDA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2010 Y 2011

CUENTAS DE PASIVO

SOBREGIROS BANCARIOS

El saldo del sobregiros bancarios en el año 2010 y 2009 se debe a sobregiros reales contratados

	AÑO 2011	AÑO 2010
Sobregiro Banco Internacional Machala		8.15
Sobregiro Banco Pacifico y Otros	416.97	
Sobregiro Banco del Pichincha	10,321.77	9,557.78
Saldo al 31 de Diciembre	10,738.74	9,565.93

OBLIGACIONES CON TARJETA DE CREDITO

	AÑO 2011	AÑO 2010
Tarjetas	14,096.47	20,899.14

CONCILIACIONES REVISADAS POR AUDITORIA INTERNA Y GERENCIA GENERAL AUXILIARES ENTREGADOS A AUDITORIA EXTERNA

PRESTAMOS BANCARIOS

	AÑO 2011	AÑO 2010
PICHINCHA GAF-19759100 conce. 18/05/2006 a 60 meses		
Taza de interés variable con vencimiento 22/04/2011		
por un monto total de US. $20000 porcion corriente		1,723.93
PICHINCHA GAF-20578900 conce. 30/06/2006 a 60 meses		
Taza de interés variable con vencimiento 04-06-2011		
por un monto total de US. $20000 porcion corriente		2,557.84
PICHINCHA GAF-21451200 conce. 08/08/2006 a 60 meses		
Taza de interés variable con vencimiento 13-06-2011		
por un monto total de US. $20000 porcion corriente		2,977.81
PICHINCHA GAF-22565300 conce. 29/09/2006 a 60 meses		
Taza de interés variable con vencimiento 13-09-2011		
por un monto total de US. $17000 porcion corriente		3,201.27
PICHINCHA GAF-24203100 conce. 14/11/2006 a 60 meses		
Taza de interés variable con vencimiento 19-10-2011		
por un monto total de US. $9200 porcion corriente		1,922.75
PICHINCHA HIP. 48730000 conce. 18/08/2008 a 60 meses		
Taza de interés variable con vencimiento 23-07-2013		
por un monto total de US. $50000 porcion corriente	12,486.89	11,166.30
PICHINCHA HIP. 10719500 conce. 28/04/2005 a 60 meses		
Taza de interés variable con vencimiento 02-04-2010		
por un monto total de US. $70000 porcion corriente		
Linea de Credito Pichincha	176,038.30	102,051.61
MACHALA 381754 conce. 24/08/2011 a 36 meses		
Taza de interés variable con vencimiento 18-08-2014		
por un monto total de US. $50000 porcion corriente	9,655.69	

PICHINCHA HIP. 120639200 conce. 29/07/2011 a 48 meses			
Taza de interés variable con vencimiento 08-07-2015			
por un monto total de US. $40000 porcion corriente		8,955.54	
Credito factoryn bco. Machala		1.00	3,091.28
Saldo al 31 de Diciembre		207,136.42	125,601.51

Saldo de préstamos Bancarios a largo Plazo

ENTREGADO FOTOCOPIAS DE TODA LA INFORMACION A AUDITORIA EXTERNA INDEPENDIENTE

PROVEEDORES

Saldo constituido por

	AÑO 2011	AÑO 2010
ProveedoresLocales	127,007.17	60,897.02
Saldo al 31 de Diciembre		60,897.02

ENTREGADO AUXILIARES ELCETRONICO A AUDITORIA EXTERNA INDEPENDIENTE

PROVEEDORES DEL EXTERIOR

Saldo constituido por

	AÑO 2011	AÑO 2010
FIRSTPOWER CO. LTD		302.80
FONLOGIX	566.37	
PANAMAX	14,005.50	27,939.30
PLANTRONICS	50,684.45	30,018.58
POWERCOM	14,906.74	229,247.34
RECOGNITION SYSTEMS	45,359.50	51,106.50
SHIUNN YANG	1.41	
ZHANGZHOU KEHUA	240.00	
Saldo al 31 de Diciembre	125,763.97	338,614.52

ENTREGADO AUXILIARES ELECTRONICO A AUDITORIA EXTERNA INDEPENDIENTE

ANTICIPOS DE CLIENTES

Saldo del año 2011 constituido por anticipos de clientes para la compra de productos a ser importados

	AÑO 2011	AÑO 2010
	23,917.63	19,685.63
Saldo al 31 Diciembre	23,917.63	19,685.63

ENTREGADO AUXILIARES ELECTRONICO A AUDITORIA EXTERNA INDEPENDIENTE

PRESTAMOS A SOCIOS

Saldo constituido por

	AÑO 2011	AÑO 2010
Sr. Boris Ordoñez	14,883.18	21,277.23
Sr. Robert Capaldi	46,887.53	52,801.87
Saldo al 31 de Diciembre	61,770.71	74,079.10

ENTREGADO EVOLUCION AUXILIARES ELECTRONICO A AUDITORIA EXTERNA INDEPENDIENTE

DURAPOWER CIA. LTDA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2010 Y 2011

OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Saldo constituido por

	AÑO 2011	AÑO 2010
Serv. De Rentas Internas, Imp. Dic.	41,159.98	34,806.29
Otros varios por pagar	87,626.45	64,928.77
Saldo al 31 de Diciembre	41,159.98	34,806.29

ENTREGADO AUXILIARES ELECTRONICO AUDITIRIA EXTERNA INDEPENDIENTE

OBLIGACIONES CON EL IESS Y EMPLEADOS POR PAGAR

Saldo constituido por

	AÑO 2011	AÑO 2010
Aportes y Prestamos Quirografarios IESS	5,378.04	3,778.67
Nóminas por pagar	16,266.71	14,173.96
Part. Trabajadores en Utilidades	11,966.01	33,578.81
Consumos Empleados Supermercado celular otros	4,408.29	4,535.98
Otros Varios por pagar	38,019.05	56,067.42
Saldo al 31 de Diciembre		

SE LIQUIDA EN ENERO PROXIMO AÑO

DIVIDENDOS A SOCIOS

Saldo constituido por

	AÑO 2011	AÑO 2010
Sr. Robert Capaldi	98,124.00	96,578.28
Saldo al 31 de Diciembre	98,124.00	96,578.28

PROVISIONES VARIAS

El saldo se conforma asi

	AÑO 2011	AÑO 2010
Provision Honorarios		
Provision Intereses	48.12	1,229.40
Provision servicios basicos		
Provision decimos y vacaciones	19,340.60	16,970.74
Porcion corriente jubilacion patronal		
Otras provisiones		
Saldo al 31 de Diciembre	19,388.72	18,200.14

CUENTAS DE PATRIMONIO

CAPITAL

En el 2011 no se incremento el capital con las utilidades del ejercicio 2010 por tanto el saldo sigue igual asi

	AÑO 2011	AÑO 2010
Capital suscrito	130,200.00	130,200.00
Aporte futuras capitalizaciones	520.00	520.00
Reserva Legal	41,499.94	35,545.10
Otras Reservas	4,548.01	4,548.01
Utilidades no distribuidas Ejercicios anteriores	161,119.04	104,548.10
Utilidad del Ejercicio	79,773.41	119,096.70
Saldo al 31 de Diciembre	417,660.40	394,457.91

DURAPOWER CIA. LTDA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2010 Y 2011

UTILIDAD DE EJERCICIO

La utilidad del ejercicio 2011 y 2010 al 31 de diciembre se ha distribuido conforme a las normas legales y a la decision de la Junta General asi

	AÑO 2011	AÑO 2010
Utilidad del ejercicio Antes de Impuestos	79,773.41	223,858.72
Menos 15% Participacion Trabajadores	11,966.01	33,578.81
Menos Impuesto a la Renta de ejercicio	30,216.51	71,183.21
Saldo de utilidades	37,590.89	119,096.70

EVENTOS SUBSECUENTES

Desde la fecha de cierre de balance , hasta la emisión de la opinion por parte de Auditoria Externa, no han ocurrido eventos que pudieran afectar a los balances

CUENTAS DE ORDEN -AL PIE DEL ACTIVO (SIN SUMAR)

Se revela garantia entregada.

ECON.MARIA JOSE SANTILLAN

CONTADOR GENERAL DURAPOWER CIA.LTDA

RUC:0103588687001

C.P.A. Ing. Com. Carlos Tixi

AUDITOR

SC-RNAE-398