

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

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

Cuenca, 26 de junio del 2013

Señor

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

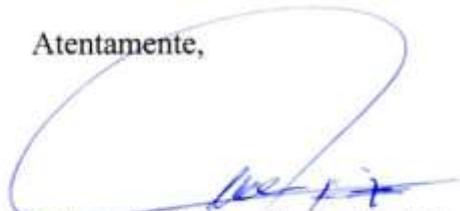
Su Despacho.

De mi consideración:

Dígnese recibir copia del INFORME DE AUDITORÍA EXTERNA INDEPENDIENTE, practicado a los Estados Financieros de DURAPOW ER CIA. LTDA., al 31 de diciembre de 2012.

En cumplimiento de mi obligación.

Atentamente,



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

26 JUN 2013
Publico Tixi C.

**INFORME DE AUDITOR EXTERNO
INDEPENDIENTE ESTADOS
FINANCIEROS
AÑO ECONÓMICO 2012**

**DE LA COMPAÑÍA
DURAPOWÉR CÍA. LTDA.**

**C.P.A. ING. COM. CARLOS TIXI CAMPOVERDE
AUDITOR EXTERNO INDEPENDIENTE
REGISTRO NACIONAL DE FIRMA AUDITORA N° SC-RNAE-398
REGISTRO NACIONAL PERITO CONTABLE SC.IC.RPC.001
C.P.A. REGISTRO NACIONAL N° 8019**

**RUC 0300040821001
CUENCA, AV. LAS AMÉRICAS 22-148 Y HÉROES DE VEDELOMA. TELÉFONO CELULAR 0996068911**

INFORME DE AUDITOR EXTERNO INDEPENDIENTE

ESTADOS FINANCIEROS AÑO ECONÓMICO 2012 DE LA COMPAÑÍA DURAPOWERS CÍA. LTDA.

EL DICTAMEN

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

He auditado los Estados Financieros que se acompañan de la compañía, los cuales comprenden al 31 de diciembre de 2012: 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 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.

En atención a lo dispuesto por la Superintendencia de Compañías en la Resolución N° 08.G.DSC.010 del 20 de noviembre del 2008 y Resolución N° SC.Q.ICL.CPA.IFRS.11.01 del 12 de enero del 2011, ésta compañía pertenece al tercer grupo para la adopción de las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF. Por lo tanto los primeros estados financieros que presenta la compañía en NIIF es el correspondiente al presente informe año económico 2012, para efectos de comparabilidad, con los mismos criterios y

principios con el año económico 2011 que se presentó en Normas Ecuatorianas de Contabilidad NEC, éste año fue convertido a NIIF.

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 NIA's. 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, adjuntos, presentan una visión razonable la situación financiera de la Compañía, al 31 de diciembre de 2012, los resultados de sus operaciones y sus flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera; excepto lo que se diga lo contrario en nuestras notas.

ASUNTOS FISCALES

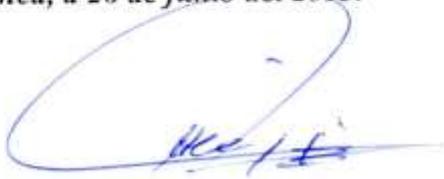
De acuerdo con la Resolución SRI 1071 publicada en el Suplemento del R.O. 740 de 8 de enero de 2003, el informe sobre cumplimiento de obligaciones tributarias, al 31 De diciembre de 2012, será presentado por separado hasta julio 31 del 2013, conjuntamente con los anexos exigidos por el SRI que preparará 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

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

Auditor Externo Independiente - Registro Nacional N°. SC-RNAE-398.

los saldos contables, podrían tener modificación como resultado de la conciliación tributaria y la preparación del Informe de Cumplimiento Tributario.

Cuenca, a 26 de junio del 2013.



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. FÓNOS: FIJO 072842415 Y CELULAR: 096068911

INFORMACIÓN GENERAL.

La Auditoría Externa a los Estados Financieros al 31 de diciembre de 2012 de DURAPOWERCIA. 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 razonabilidad 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 2012, se limitan a los requerimientos legales y a las deficiencias detectadas que se determinan en las presentes Notas.

DISPOSICIONES LEGALES.

DURAPOWERCIA. 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 Guayaquil manzana 14 villa 4. Teléfonos 2281548 – 22811548.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

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

PRIMER AÑO DE EMISIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS EN NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN FINANCIERA “NIIF”

Para la compañía el año económico 2012, es el primer año de adopción de las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF's y la administración suscribe sus estados financieros como tal. Previamente cumplió lo dispuesto por la Superintendencia de Compañías.

Emitió el “Cronograma de Implementación de las NIIF's”, éste fue aprobado por la Junta General Extraordinaria del 10 de junio del 2011 y, remitido a la Intendencia de Compañías Cuenca el 17 de junio del 2011, Trámite 4579-0 y Expediente 31676.

Conciliación del Patrimonio Neto de Normas Ecuatorianas de Contabilidad (NEC) a Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF), Aprobado en Junta General del 8 de junio del 2013, con oficio del 20 de junio del 2013 se remitió a la Intendencia de Compañías Cuenca, Trámite 6234-0 y Expediente 31676.

La Administración en el año 2011 realizó el proceso extracontable, dispuesto por la Superintendencia de Compañías de conversión de los Estados Financieros del 31 de diciembre del 2010 en NEC al primero de enero del 2011 en NIIF y, que durante el año de transición 2011; pero, no determinó ningún ajuste; estimo que tanto el Activo como el Pasivo contienen saldos a valor razonable. Advierte del Activo, que no existe deterioro en su Inventario, que sus Cuentas por Cobrar serán recuperadas y el terreno como el edificio su valor es mayor al avalúo catastral; advierte que el Pasivo es reconocido y cumplirá con sus obligaciones.

Es recomendable que las hojas de trabajo para esta determinación usadas por la Señora Contadora y el Señor Administrador estén disponibles para cuando requiera el organismo de control; y, se guarden por el tiempo suficiente.

RESULTADOS ACUMULADOS DE LA ADOPCIÓN POR PRIMERA VEZ DE LAS NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN FINANCIERA NIIF, CONCILIACIÓN DEL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA DE NEC A NIIF

Por lo descrito en los párrafos anteriores al inicio de la NOTA 1, de acuerdo a la norma internacional de información financiera NIIF 1, al no existir ajustes causados por la transición de Normas Ecuatorianas de Contabilidad a Normas Internacionales de Información Financiera, la CONCILIACIÓN DEL PATRIMONIO NETO DE NORMAS ECUATORIANAS DE CONTABILIDAD (NEC) A NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN FINANCIERA (NIIF), al primero de enero del 2011 y al 31 de diciembre del 2011, no existe, por no haber ajuste alguno en la aplicación de la NIIF 1.

AJUSTE PERIODO TRANSICION NEC A NIIF	AÑO ECONÓMICO 2011	
	ene-01	dic-31
Total del Patrimonio de acuerdo a NEC	-	-
Resultado Aplicación NEC a NIIF		-
Resultados acumulados provenientes de la adopción por primera vez de las NIIF's.	-	-
TOTAL PATRIMONIO DE ACUERDO A NIIF	-	-

NOTA N° 02

POLÍTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS, ADOPTADAS POR LA COMPAÑÍA, NIC 8.

EMPRESA EN MARCHA: Los presupuestos y proyecciones de la compañía, considerando razonablemente los posibles cambios en mercado, muestran que la compañía, será capaz de operar dentro del nivel de su financiamiento actual. Para hacer este juicio la Administración considera la posición financiera de la Compañía, las actuales intenciones, la rentabilidad de las operaciones, el acceso a recursos financieros y analiza el impacto de las variables económicas y políticas que afectan el entorno local en las operaciones de la Compañía.

Las políticas o prácticas contables son los principios, métodos, convenciones, reglas y procedimientos adoptados por la empresa en la preparación y presentación de sus estados financieros.

Las políticas contables son emitidas por la administración.

Las políticas contables están basadas en Normas Internacionales de Información Financiera NIIF's y la Normas Internacionales de Contabilidad NIC's. Dichas políticas requieren que la Gerencia General 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 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.

Estas políticas contables son aplicadas uniformemente en el año económico, a menos que se indique lo contrario.

PREPARACIÓN ESTADOS FINANCIEROS, SEGÚN NIC 1.

Han sido preparados bajo NIIF, de acuerdo a la perspectiva de costo histórico, modificado por la revaluación de activos y pasivos a valor razonable a través de ganancias y pérdidas. Esta preparación, requiere del uso de ciertos estimados contables. También requiere que la Gerencia General ejerza su juicio en el proceso de aplicación de las políticas.

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, original;
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, con firmas de responsabilidad;
2. Clasificación de las cuentas y terminología uniformes;
3. Costo histórico; y,
4. Consistencia.

SOPORTE:

1. Normas Internacionales de Información Financiera NIIF y Normas Internacionales de Contabilidad NIC.
2. Marco conceptual NIIF.
3. Políticas contables bajo NIIF
4. Leyes Ecuatorianas afines.
5. Estados Financieros, con firmas de responsabilidad.
6. Archivos de documentos originales que originaron el Diario General.

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.- **BALANCE GENERAL;**
- 2.- **ESTADO DE RESULTADOS;**
- 3.- **ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO;**
- 4.- **ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO;**
- 5.- **NOTAS CONTABLES EXPLICATIVAS.**

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DEL EFECTIVO.

Comprenden el efectivo disponible, depósitos a la vista en entidades financieras, otras inversiones a corto plazo de alta liquidez con vencimientos originales dentro del año económico. Lo sobregiros bancarios se considera como recursos de financiamiento y se incluirán en el pasivo corriente.

INVERSIONES

Activos financieros a valor razonable que producen réditos o pérdidas. La clasificación determina el Gerente General acorde al propósito.

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.

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.

INVENTARIOS, EXISTENCIAS NIC 2.

Las existencias se registran al costo o a su valor neto de realización el que resulte menor. El costo de los productos terminados y de los productos en proceso comprende los costos de diseño, materia prima, mano de obra directa, otros costos directos y gastos generales de fabricación (sobre la base de la capacidad de operación normal) y excluye los costos de financiamiento. El valor neto de realización es el precio de venta estimado en el curso normal de las operaciones menos los gastos de venta variable. Están valorizados al costo el cual se ha determinado sobre la base de valores promedios de adquisición, utilizando un promedio ponderado.

PROPIEDAD, MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO, NIC 16.

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.

Determine el valor razonable con tasaciones que deben realizarse por lo menos cada tres años.

ACTIVOS INTANGIBLES

Programa de cómputo, las licencias de software adquiridas se capitalizan sobre la base de los costos incurridos para adquirir o poner en uso el programa de cómputo. Estos costos de amortizan en un estimado de vida útil, es estimada de tres a cinco años.

DETERIORO DE ACTIVOS NIC 36.

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.

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 periodos, el exceso es reconocido como un activo.

IMPUESTOS DIFERIDOS NIC 12.

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 período financiero, la Compañía reconsidera los activos por impuestos diferidos que no haya reconocido anteriormente.

Sin embargo, se debe considerar, la Circular N° NAC-DGECCGC12-00009, del Servicio de Rentas Internas, publicado en el Registro Oficial N° 718 del 6 de junio del 2012. En su parte que interesa tipifica "3. En consecuencia, aquellos gastos que fueron considerados por los sujetos pasivos como no deducibles para efectos de la declaración del impuesto a la renta en un determinado ejercicio fiscal, no podrán ser considerados como deducibles en ejercicios fiscales futuros, por cuanto dicha circunstancia no está prevista en la normativa tributaria vigente, y el ejercicio impositivo de este tributo es anual, comprendido desde el 1o. de enero al 31 de diciembre de cada año."

Así mismo, considere el Art 10, numeral 13 de la Ley de Régimen Tributario Interno. Deducciones: "La totalidad de las provisiones para atender el pago de desahucio y de pensiones jubilares patronales, actuarialmente formuladas por empresas especializadas o profesionales en la materia, siempre que las segundas, se refieran a personal, que haya cumplido por lo menos diez años de trabajo en la misma empresa".

Marco conceptual NIF, Capítulo 4. La probabilidad de obtener beneficios económicos futuros: "Situación financiera"

4.4 Los elementos relacionados directamente con la medida de la situación financiera son los activos, los pasivos y el patrimonio. Se definen como sigue:

- (a) Un activo es un recurso controlado por la entidad como resultado de sucesos pasados, del que la entidad espera obtener, en el futuro, beneficios económicos.
- (b) Un pasivo es una obligación presente de la entidad, surgida a raíz de sucesos pasados, al vencimiento de la cual, y para cancelarla, la entidad espera desprenderse de recursos que incorporan beneficios económicos.
- (c) Patrimonio es la parte residual de los activos de la entidad, una vez deducidos todos sus pasivos.

4.5 Las definiciones de activo, pasivo y patrimonio, identifican sus características esenciales, pero no pretenden especificar las condiciones a cumplir para que tales elementos se reconozcan en el balance. Por tanto, las definiciones abarcan partidas que no se reconocerán como activos o pasivos en el balance, porque no cumplen los criterios para su reconocimiento, tal y como se contempla en los párrafos 4.37 a 4.53.

En particular, la expectativa de que llegarán a, o saldrán, beneficios económicos de la entidad, debe tener el suficiente grado de certeza para cumplir la condición de probabilidad del párrafo 4.38, a fin de permitir que se reconozca un activo o un pasivo.”

Consecuentemente, no se considera el “impuesto diferido” si no se espera obtener beneficio futuro.

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.

BENEFICIOS DEL PERSONAL NIC 19.

Son los costos de servicios pasados que se reconoce conforme a determinación Legal, con un periodo de derecho, producto de la relación Laboral, reconocido durante la prestación y otros al cese de la relación. Estas provisiones justifican salida de recursos para pagar la obligación y el monto ha sido estimado confiablemente.

PRÉSTAMOS.

Se reconoce inicialmente al valor razonable, neto de los costos de la transacción incurridos. El valor de rendición se reconoce en el estado de ganancias y pérdidas, durante el período del préstamo usando el método de interés efectivo. Son clasificados en pasivo corriente y pasivo a largo plazo.

CAPITAL.

Las participaciones 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.

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.

IMPUESTO A LA RENTA.

El gasto por impuesto a la renta corriente o diferida, se reconoce en el estado de resultados integrales o directamente en el patrimonio.

La Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno, para el año económico 2012 establece la tasa de 23% sobre las utilidades gravables. Si se capitaliza las utilidades de los socios o accionistas se disminuye la tasa en 10%.

Anticipo del impuesto a la renta, se cancela desde el ejercicio económico del 2010, el que se determina en función a una fórmula, con la disposición especial de que cuando el impuesto a la renta causado es menor que el valor del anticipo mínimo, este último se convertirá en impuesto a la renta definitivo, a menos que el contribuyente solicite su devolución al Servicio de Rentas Internas.

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.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

Estados financieros que bajo la responsabilidad de la Gerencia General se ha procesado y emitido por el Señor Contador General; 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.

El año económico 2012 es el primer año que la administración, emite los estados financiero se encuentran emitidos bajo la adopción de las NIIF's.

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

NOTA N° 03

ACTIVO \$ 1'724.979.92

Las cuentas contables del Activo representan 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.

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

Auditor Externo Independiente - Registro Nacional N°. SC-RNAE-398.

Recurso controlado por la empresa, como resultado de hechos pasados, del cual la empresa espera obtener, en el futuro, beneficios económicos.

ACTIVO	31-XII-2012 NIIF	31-XII-2011 NIIF	DIFERENCIA
Activo Corriente	1.220.792,31	813.536,44	407.255,87
Activo no corrientes	504.187,61	538.204,11	-34.016,50
ACTIVO:	1.724.979,92	1.351.740,55	373.239,37

DESGLOSE SALDOS NIIF:

		<u>Año 2012</u>	<u>Año 2011</u>
ACTIVO CORRIENTE	\$ 1'220.792,31		
Efectivo y equivalente de efectivo		\$ 186.753,55	\$ 138.527,53
Caja	\$ 166.047,56		
Bancos	\$ 20.705,99		
Activos Financieros		\$ 255.789,46	\$ 675.009,78
Documentos y cuentas por cobrar N/R	\$ 139.943,48		\$ 166.915,43
Otra cuentas por cobrar R	\$ 119.782,94		\$ 101.589,30
(-) Provisión cuentas incobrables	\$ - 3.936,96		\$ - 3.936,96
Inventarios		\$ 627.386,49	
Inventario mercaderías	\$ 496.675,21		\$ 321.579,77
Mercaderías en tránsito	\$ 130.711,28		\$ 54.595,16
Servicios y otros Pagos anticipados		\$ 112.135,90	
Seguros	\$ 3.746,32		
Anticipo a proveedores	\$ 108.389,58		
Activos por impuestos corrientes		\$ 21.934,77	
IVA crédito tributario	\$ 576,23		\$ 11.332,89
IR anticipo	\$ 21.358,54		\$ 17.947,73
Otros activos corrientes		\$ 16.792,14	\$ 4.985,59
ACTIVO NO CORRIENTE	\$ 504.187,61		
Propiedades, Planta y Equipo		\$ 504.187,61	
Terrenos	\$ 70.000,00		\$ 70.000,00
Construcciones en curso	\$ 1.460,35		\$ 1.460,35
Edificio	\$ 362.526,07		\$ 362.526,07
(-) Depreciación Acumulada			\$ - 10.353,74
Muebles y Enseres	\$ 15.052,60		\$ 14.052,60
Equipo de Cómputo y Software	\$ 53.745,21		\$ 52.824,89
Vehículo	\$ 120.865,48		\$ 120.865,48
Otras propiedades, planta y equipo	\$ 20.830,07		\$ 18.852,94
Depreciación acumulada P. P. y E.		\$ - 140.292,17	\$ - 102.378,22

OBSERVACIONES PARA ATENDER.

Exigible Clientes, comprende las cantidades globales adeudadas por concepto de créditos otorgados, no produce intereses.

Provisiones, únicamente para malos clientes, se calculan el 1% de la cartera formada en el 2012, conforme a la LORTI.

Los anticipos deben ser controlados debidamente para su cumplimiento y existir normas por escrito; en el caso de los empleados aplique la NIC 19.

Comercialización, tiene la responsabilidad de mantener los registros auxiliares, con historial completo de la calidad de Cliente. Su plazo de crédito se encuentra dentro de un año.

Inventarios, la compra y venta de las mercaderías constituye el fundamento principal del comercio, significando como el soporte para múltiples actividades que giran a su alrededor, sujeto siempre al Código de Comercio y Ley de Cámaras de comercio. El inventario es valorado mediante el método de Promedio Ponderado. La administración ha considerado que no existe deterioro en su mercadería, incluyendo la electrónica.

Propiedades, planta y equipo, estas cuentas registran los bienes corpóreos para uso exclusivo de la compañía, no son destinados a la venta como: edificio, terreno, instalaciones y adecuaciones, maquinaria y equipo, implementos de trabajo, otros; éstas cuentas comprenden el costo de las instalaciones y conjunto de maquinaria y equipo accesorio en servicio de propiedad de la Empresa y que son utilizados en sus operaciones diarias. Estos bienes deben ser reclasificados y de ser operativos dar su valor real; el edificio y el terreno se encuentran a un valor mayor al catastral.

Construcciones en curso, permanece con el mismo saldo del año 2011 \$ 1.460,35, reclasifique en este año económico 2013.

Los registros contables de Mayor General Auxiliar deben estar registrados por cada uno de los bienes e identificados como determina la LORTI, revelando su costo histórico y evolución, con la aplicación de la Política Contable y nuevos avalúos.

Depreciación acumulada, los activos de uso de la compañía 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", aplicando los porcentajes de depreciación señalados por la administración. Es menester que se actualice las mediciones de la Política Contable.

Otras cuentas a largo plazo, no producen beneficio a la compañía, la administración, debe, los préstamos a Socios reclasificar a una cuenta de Mayor General, "*Préstamos a Socios*" y, proceder a su recuperación dentro del año económico.

En párrafos iniciales de éste Informe, se describe las políticas contables.

IMPORTANTE:

Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno, Art. 37

“..... Sobre los dividendos y utilidades de las sociedades y sobre los beneficios obtenidos de fideicomisos mercantiles, fondos de cesantía y fondos de inversión gravados, que constituyan renta gravada, se realizará la retención en la fuente conforme se establezca en el Reglamento a esta Ley. Cuando una sociedad otorgue a sus socios, accionistas, partícipes o beneficiarios, préstamos de dinero, se considerará dividendos o beneficios anticipados por la sociedad y por consiguiente, ésta deberá efectuar la retención del 25% sobre su monto. Tal retención será declarada y pagada al mes siguiente de efectuada y dentro de los plazos previstos en el Reglamento y constituirá crédito tributario para la empresa en su declaración de impuesto a la Renta.....”

Anticipo a Socios, constituye una anticipo a las utilidades, cancelar el impuesto a la Renta

INFORMATIVO - CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

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.

CUENTA DE ORDEN	Deudora
Efificio	300.000,00
Mercadería	97.676,05
	-
TOTAL:	397.676,05

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

La Entidad presentó Garantía por sus créditos.

NOTA N° 04

PASIVO \$ 1'215.908,78

Son cuentas que por sus denominaciones significan o representan obligaciones por pagar de las empresas para con terceras o segundas personas, o para consigo mismas como es el caso de la depreciación acumulada. *Obligación presente de la empresa, surgida a raíz de hechos pasados, al vencimiento de la cual y para pagarla, la empresa espera desprenderse de recursos que incorporan beneficios económicos.*

PASIVO	31-XII-2012 NIF	31-XII-2011 NIF	DIFERENCIA
Pasivo Corriente	950.601,61	873.181,47	77.420,14
Pasivo no Corriente	265.307,17	79.163,57	186.143,60
Pasivo diferido	-	23.917,63	-23.917,63
ACTIVO:	1.215.908,78	976.262,67	239.646,11

DESGLOSE SALDOS NIIF:

	<u>Año 2012</u>	<u>Año 2011</u>
<u>PASIVO CORRIENTE</u>	<u>\$ 905.601,61</u>	
Cuentas y documentos por pagar	\$ 358.190,59	
Proveedores locales	\$ 29.725,66	\$ 58.521,93
Proveedores internacionales	<u>\$ 328.464,96</u>	\$ 127.007,17
Obligaciones con instituciones financieras	\$ 131.267,16	\$ 238.472,67
Otras obligaciones corrientes	\$ 135.261,42	\$ 252.963,47
Préstamos de socios		\$ 76.062,71
IR por pagar del ejercicio		\$ 30.216,51
Participación de Trabajadores 15%		\$ 11.966,01
Con la administración Tributaria	\$ 88.520,04	
Con el IESS	\$ 10.809,39	
Dividendos por pagar	<u>\$ 88.520,04</u>	
Cuentas por pagar diversas/relacionadas	\$ 83.916,39	
Anticipos de clientes	\$ 79.596,94	
Provisiones		\$ 77.971,00
Provisión Jubilación Patronal	\$ 107.618,34	
Otros pasivos corrientes	\$ 74.750,77	\$ 20.675,00
<u>PASIVO NO CORRIENTE</u>	<u>\$ 265.307,17</u>	
Obligaciones con instituciones financieras-locales	\$ 262.907,17	\$ 79.163,57
Otras provisiones	\$ 2.400,00	

OBSERVACIONES PARA ATENDER.

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.

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.

Los intereses financieros son reconocidos mediante la presentación de Facturas; caso contrario, son Gastos no Deducibles.

Los préstamos que otorgan los Socios deben tener un respaldo de autorización (Junta General de Socios).

Los estudios actuariales, debe realizar cada año en los primeros días.

La reclasificación de pasivo largo plazo a corriente, realice en los primeros días de cada año económico.

La administración debe honrar éstos compromisos, dentro del plazo pactado.

NOTA N° 05

PATRIMONIO \$ 509.071,14

Es el grupo de financiamiento de la empresa integrado por obligaciones no exigibles patrimoniales, pero liquidables a la finalización de la vida contemplada en la escritura de constitución de la compañía; son aportaciones de los socios o accionistas destinados a producir beneficios, utilidades o ganancias. *Esta es la parte residual en los activos de la empresa, una vez deducidos todos sus pasivos.*

PATRIMONIO	31-XII-2012 NIIF	31-XII-2011 NIIF	VARIACIÓN
Capital suscrito o asignado	130.200,00	130.200,00	-
Aporte para futura capitalización	520,00	520,00	-
Reserva Lega	47.927,49	46.047,95	1.879,54
Reserva facultativa y estatutaria	-	-	-
Reserva de capital	-	-	-
Reserva por valuación propiedades	-	-	-
Resultados acumulados	118.394,83	161.119,04	-42.724,21
(-) Pérdidas acumuladas	-	-	-
Resultados acumulados provenientes de la adopción por primera vez de las NIIF	-	-	-
Ganancia Neta del Periodo	212.028,82	37.590,89	174.437,93
(-) Pérdida Neta del Período	-	-	-
PATRIMONIO:	509.071,14	375.477,88	133.593,26
PASIVO:	1.215.908,50		
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO	1.724.979,64		
TOTAL ACTIVO	1.724.979,92		

DESGLOSE SALDOS NIIF:

Conformación del Patrimonio Neto:

CAPITAL SUSCRITO COMPUESTO DE:	Año 2012	PORCENTAJE
Roberto Capaldi	66.430,00	51,02
Boris Ordoñez	63.770,00	48,98
TOTAL CAPITAL SOCIAL	130.200,00	100,00

OBSERVACIONES PARA ATENDER.

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.

INFORMATIVO - CUENTAS DE ORDEN ACREEDORA

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 Pasivo y Patrimonio.

CUENTA DE ACREEDORA	Deudora
Efificio	300.000,00
Mercadería	97.676,05
TOTAL:	397.676,05

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

La Entidad presentó Garantía por sus créditos.

NOTA N° 06

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL

COMPARACIÓN	AÑO 2012	AÑO 2011	DIFERENCIA
Ingresos actividades ordinarias	2.556.397,97	2.047.200,04	509.197,93
Ingresos no operativos	2.256,78	6.516,53	-4.259,75
TOTAL INGRESOS:	2.558.654,75	2.053.716,57	504.938,18
Costos	1.580.961,89	1.932.578,40	-351.616,51
Gastos operacionales	765.664,04	41.364,76	724.299,28
TOTAL EGRESOS:	2.346.625,93	1.973.943,16	372.682,77
RESULTADOS UTILIDAD	212.028,82	79.773,41	132.255,41

El cumplimiento del Objeto Social de la compañía produce el Estado de Resultados del Ejercicio económico en marcha, registra el resultado del cierre de las cuentas de ingresos y gastos que tienen relación con la operación e igualmente de las cuentas que no tienen que ver con la operación.

Ingresos: Incremento en los beneficios económicos, producidos a lo largo del período contable, en forma de entradas o incrementos de valor de los activos, o bien como

disminuciones de las obligaciones, que dan como resultado aumentos del Patrimonio, y que no están relacionados con los aportes de capital efectuados por los propietarios.

Gastos: Disminuciones en los beneficios económicos, producidos a lo largo del período contable, en forma de egresos o disminuciones del valor de los activos, o bien como surgimiento de obligaciones, que dan como resultado disminuciones en el Patrimonio, y que no están relacionados con las distribuciones de Patrimonio efectuados a los propietarios.

OBSERVACIONES PARA ATENDER.

Las cuentas de ingresos y gastos deben ser liquidadas o eliminadas por sus saldos al 31 de diciembre del 2012, en virtud que nada representan ni tienen otra función que cumplir.

Estas cuentas registran los ingresos provenientes de operaciones de los entes generadores de efectivo.

El Resultados de la Utilidad, es antes de la conciliación.

La conciliación tributaria, se desglosa en el Formulario 101.

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.

NOTA N° 07

OTROS CRITERIOS DEL AUDITOR EXTERNO INDEPENDIENTE

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS, ENTREGADOS POR LA ADMINISTRACIÓN AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

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

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.

OPINIÓN SOBRE EL CONTROL INTERNO

PARA: LOS SOCIOS DE DURAPOWER 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 la compañía.

La administración de la compañía, 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 junio del 2013.



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.



DURAPOWER CIA. LTDA
 AV. 10 DE AGOSTO 4364 Y FEDE
 Teléfono: 2885581
 Correo electrónico: msantillan@durapower.com.ec
 RUC: 0190153810001
 AÑO: 2012
 P POSITIVO
 N NEGATIVO
 D POSITIVO O NEGATIVO (DUAL)

FECHA DE LA JUNTA QUE APROBÓ ESTADOS FINANCIEROS (08/04/2013):

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

CTIVO		1	1,724,878.82	PASIVO	2	1,215,966.78
ACTIVO CORRIENTE	181	1,228,792.31		PASIVO CORRIENTE	281	850,601.61
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	18101	188,753.55	P	PASIVOS FINANCIEROS A VALOR RAZONABLE CON CAMBIOS EN RESULTADOS	28101	
ACTIVOS FINANCIEROS	18102	355,788.48	P	PASIVOS POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIEROS	28102	
ACTIVOS FINANCIEROS A VALOR RAZONABLE CON CAMBIOS EN RESULTADOS	1810201		P	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	28103	358,186.58
ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA	1810202		P	LOCALES	2810301	29725.63
ACTIVOS FINANCIEROS MANTENIDOS HASTA EL VENCIMIENTO	1810203		P	DEL EXTERIOR	2810302	329,460.96
(-) PROVISIÓN POR DETERIORO	1810204		N	OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	28104	131,287.18
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	1810205	139,843.48	P	LOCALES	2810401	131,287.18
DE ACTIVIDADES ORDINARIAS QUE GENEREN INTERESES	181020501		P	DEL EXTERIOR	2810402	
DE ACTIVIDADES ORDINARIAS QUE NO GENEREN INTERESES	181020502	139,843.48	P	PROVISIONES	28105	
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS	1810206		P	LOCALES	2810501	
OTRAS CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS	1810207	118,762.84	P	DEL EXTERIOR	2810502	
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	1810208		P	PORCIÓN CORRIENTE DE OBLIGACIONES EMITIDAS	28106	
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES Y DETERIORO	1810209	-3,836.96	N	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	28107	135,281.42
INVENTARIOS	18103	827,398.48	P	CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA	2810701	35,821.98
INVENTARIOS DE MATERIA PRIMA	1810301		P	IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO	2810702	
INVENTARIOS DE PRODUCTOS EN PROCESO	1810302		P	CON EL IESS	2810703	10,000.39
INVENTARIOS DE SUMINISTROS O MATERIALES A SER CONSUMIDOS EN EL PROCESO DE PRODUCCIÓN	1810303		P	POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS	2810704	
INVENTARIOS DE SUMINISTROS O MATERIALES A SER CONSUMIDOS EN EL LA PRESTACIÓN DEL SERVICIO	1810304		P	PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO	2810705	
INVENTARIOS DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN - PRODUCIDO POR LA COMPAÑÍA	1810305		P	DIVIDENDOS POR PAGAR	2810706	88,529.84
INVENTARIOS DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN - COMPRADO A DE TERCEROS	1810306	486,573.21	P	CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS/RELACIONADAS	28108	83,816.39
MERCADERÍAS EN TRÁNSITO	1810307	130,711.28	P	OTROS PASIVOS FINANCIEROS	28109	
OBRAS EN CONSTRUCCIÓN	1810308		P	ANTICIPOS DE CLIENTES	28110	78,586.94
OBRAS TERMINADAS	1810309		P	PASIVOS DIRECTAMENTE ASOCIADOS CON LOS ACTIVOS NO CORRIENTES	28111	
MATERIALES O BIENES PARA LA CONSTRUCCIÓN	1810310		P	PORCIÓN CORRIENTE DE PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	28112	167,818.34
INVENTARIOS REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	1810311		N	JUBILACIÓN PATRONAL	2811201	167,818.34
OTROS INVENTARIOS	1810312		N	OTROS BENEFICIOS A LARGO PLAZO PARA LOS EMPLEADOS	2811202	
(-) PROVISIÓN POR VALOR NETO DE REALIZACIÓN Y OTRAS PERDIDAS EN INVENTARIO	1810313		N	OTROS PASIVOS CORRIENTES	28113	74,756.77
SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	18104	112,136.88	P	PASIVO NO CORRIENTE	282	385,367.17
SEGUROS PAGADOS POR ANTICIPADO	1810401	3,746.32	P	PASIVOS POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO	28201	
ARRENDOS PAGADOS POR ANTICIPADO	1810402		P	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	28202	
ANTICIPOS A PROVEEDORES	1810403	188,388.58	P	LOCALES	2820201	
OTROS ANTICIPOS ENTREGADOS	1810404		P	DEL EXTERIOR	2820202	
ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	18105	21,834.77	P	OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	28203	382,967.17
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)	1810501	576.23	P	LOCALES	2820301	382,967.17
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. R.)	1810502		P	DEL EXTERIOR	2820302	
ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA	1810503	21,258.54	P	CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS/RELACIONADAS	28204	
ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA Y OPERACIONES DISCONTINUADAS	18106		P	LOCALES	2820401	
CONSTRUCCIONES EN PROCESO (INC 11 Y SECC.23 PYMER)	18107		P	DEL EXTERIOR	2820402	
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	18108	18,792.14	P	OBLIGACIONES EMITIDAS	28205	
ACTIVO NO CORRIENTE	182	584,167.81		ANTICIPOS DE CLIENTES	28206	
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	18201	584,167.81		PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	28207	
TERRENOS	1820101	78,000.99	P	JUBILACIÓN PATRONAL	2820701	
EDIFICIOS	1820102	382,526.87	P	OTROS BENEFICIOS NO CORRIENTES PARA LOS EMPLEADOS	2820702	
CONSTRUCCIONES EN CURSO	1820103	1,480.35	P	OTRAS PROVISIONES	28208	2,495.00
INSTALACIONES	1820104		P	PASIVO DIFERIDO	28209	
MUEBLES Y ENSERES	1820105	15,852.90	P	INGRESOS DIFERIDOS	2820901	
MAQUINARIA Y EQUIPO	1820106		P	PASIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	2820902	
NAVES, AERONAVES, BARCAZAS Y SIMILARES	1820107		P	OTROS PASIVOS NO CORRIENTES	28210	
EQUIPO DE COMPUTACIÓN	1820108	53,746.21	P			
VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMIONERO MÓVIL	1820109	120,885.48	P			
OTROS PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1820110	28,836.87	P	PATRIMONIO NETO	3	588,971.14
REPUESTOS Y HERRAMIENTAS	1820111		P	CAPITAL	301	130,280.00
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1820112	-540,282.17	N	CAPITAL SUSCRITO o ASIGNADO	30101	130,280.00
(-) DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1820113		N	(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERÍA	30102	
ACTIVOS DE EXPLORACIÓN Y EXPLOTACIÓN	1820114			APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	302	520.00
ACTIVOS DE EXPLORACIÓN Y EXPLOTACIÓN	182011401		P	PRIMA POR EMISIÓN PRIMARIA DE ACCIONES	303	
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS DE EXPLORACIÓN Y EXPLOTACIÓN	182011402		N	RESERVAS	304	47,927.48
(-) DETERIORO ACUMULADO DE ACTIVOS DE EXPLORACIÓN Y EXPLOTACIÓN	182011403		N	RESERVA LEGAL	30401	47,927.48
PROPIEDADES DE INVERSIÓN	18202			RESERVAS FACULTATIVA Y ESTATUTARIA	30402	
TERRENOS	1820201		P	OTROS RESULTADOS INTEGRALES	305	
EDIFICIOS	1820202		P	SUPERAVIT DE ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA	30501	
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES DE INVERSIÓN	1820203		N	SUPERAVIT POR REEVALUACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	30502	
(-) DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDADES DE INVERSIÓN	1820204		N	SUPERAVIT POR REEVALUACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	30503	
ACTIVOS BIOLÓGICOS	18203			OTROS SUPERAVIT POR REEVALUACIÓN	30504	
ANIMALES VIVOS EN CRECIMIENTO	1820301		P	RESULTADOS ACUMULADOS	306	118,394.83
ANIMALES VIVOS EN PRODUCCIÓN	1820302		P	GANANCIAS ACUMULADAS	30601	118,394.83
PLANTAS EN CRECIMIENTO	1820303		P	(-) PÉRDIDAS ACUMULADAS	30602	
PLANTAS EN PRODUCCIÓN	1820304		P	RESULTADOS ACUMULADOS PROCEDENTES DE LA ADOPCIÓN POR	30603	
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS BIOLÓGICOS	1820305		N	RESERVA DE CAPITAL	30604	
(-) DETERIORO ACUMULADO DE ACTIVOS BIOLÓGICOS	1820306		N	RESERVA POR DONACIONES	30605	
				RESERVA POR VALUACIÓN	30606	
				SUPERAVIT POR REEVALUACIÓN DE INVERSIONES	30607	
				RESULTADOS DEL EJERCICIO	307	212,028.82
ACTIVO INTANGIBLE	18204			GANANCIA META DEL PERIODO	30701	212,028.82

PLIFUNDA	1020401	P	(-) PERDIDA NETA DEL PERIODO	39702	H
MARCA, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE, CUOTAS PATRIMONIALES Y OTROS SIMILARES	1020402	P			
ACTIVOS DE EXPLORACION Y EXPLOTACION	1020403	P			
(-) AMORTIZACION ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLE	1020404	H			
(-) DETERIORO ACUMULADO DE ACTIVO INTANGIBLE	1020405	H			
ACTIVOS INTANGIBLES	1020406	P			
IMPUESTOS POR IMPUESTOS DEPENDIDOS	10205	P			
ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES	10206				
ACTIVOS FINANCIEROS MANTENIDOS HASTA EL VENCIMIENTO	1020601	P			
(-) PROVISION POR DETERIORO DE ACTIVOS FINANCIEROS MANTENIDOS HASTA EL VENCIMIENTO	1020602	H			
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR	1020603	P			
(-) PROVISION CUENTAS INCOBRABLES DE ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES	1020604	H			
DE ACTIVOS NO CORRIENTES	10207				
INVERSIONES SUBSIDIARIAS	1020701	P			
INVERSIONES ASOCIADAS	1020702	P			
INVERSIONES NEGOCIOS CONJUNTOS	1020703	H			
OTRAS INVERSIONES	1020704	P			
(-) PROVISION VALUACION DE INVERSIONES	1020705	H			
DE ACTIVOS NO CORRIENTES	1020706	P			

RIESGOS CONTINGENTES (Informativa)

QUE LOS DATOS QUE CONSTAN EN ESTOS ESTADOS FINANCIEROS SON EXACTOS Y VERDADEROS.
 ESTOS FINANCIEROS ESTAN ELABORADOS BAJO NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACION FINANCIERA (NIC 1, PARRAFO 18)

DURAPOWER CIA. LTDA.

Boris Ordóñez
 FIRMA REPRESENTANTE LEGAL
 NOMBRE: SR. BORIS ORDÓÑEZ
 CI / RUC: 818288837

RIESGOS CONTINGENTES (Informativa)

Maria Jose Santellan
 FIRMA REPRESENTANTE LEGAL
 NOMBRE: ECGR. MARIA JOSE SANTELLAN
 CI / RUC: 010308867

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



SUPERINTENDENCIA
DE COMPAÑÍAS

RAZÓN SOCIAL:

DURAPOWER CIA. LTDA

DIRECCION COMERCIAL:

AV. 10 DE AGOSTO Y FEDERICO PROAÑO

EXPEDIENTE No.:

31676

ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL POR EL AÑO TERMINADO AL (31/12/2012):

ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL

	CODIGO	VALOR US\$	
INGRESOS			
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	41	2,558,654.75	
VENTA DE BIENES	4101	2,556,397.97	P
PRESTACION DE SERVICIOS	4102		P
CONTRATOS DE CONSTRUCCION	4103		P
SUBVENCIONES DEL GOBIERNO	4104		P
REGALÍAS	4105		P
INTERESES	4106	-	P
INTERESES GENERADOS POR VENTAS A CREDITO	410601		P
OTROS INTERESES GENERADOS	410602		P
DIVIDENDOS	4107		P
GANANCIA POR MEDICION A VALOR RAZONABLE DE ACTIVOS BIOLÓGICOS	4108		P
OTROS INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	4109	2,256.78	P
(-) DESCUENTO EN VENTAS	4110		N
(-) DEVOLUCIONES EN VENTAS	4111		N
(-) BONIFICACIÓN EN PRODUCTO	4112		N
(-) OTRAS REBAJAS COMERCIALES	4113		N
COSTO DE VENTAS Y PRODUCCIÓN	51	1,594,109.14	
MATERIALES UTILIZADOS O PRODUCTOS VENDIDOS	5101	1,594,109.14	
(+) INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA COMPAÑIA	510101	321,579.77	P
(+) COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA COMPAÑIA	510102	36,039.60	P
(+) IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA COMPAÑIA	510103	1,733,164.98	P
(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA COMPAÑIA	510104	-496,675.21	N
(+) INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	510105		P
(+) COMPRAS NETAS LOCALES DE MATERIA PRIMA	510106		P
(+) IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	510107		P
(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	510108		N
(+) INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	510109		P
(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	510110		N
(+) INVENTARIO INICIAL PRODUCTOS TERMINADOS	510111		P
(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	510112		N
(+) MANO DE OBRA DIRECTA	5102	-	
SUELDOS Y BENEFICIOS SOCIALES	510201		P
GASTO PLANES DE BENEFICIOS A EMPLEADOS	510202		P
(+) MANO DE OBRA INDIRECTA	5103	-	
SUELDOS Y BENEFICIOS SOCIALES	510301		P
GASTO PLANES DE BENEFICIOS A EMPLEADOS	510302		P
(+) OTROS COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACION	5104	-	
DEPRECIACIÓN PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	510401		P
DETERIORO O PERDIDAS DE ACTIVOS BIOLÓGICOS	510402		P
DETERIORO DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	510403		P
EFFECTO VALOR NETO DE REALIZACION DE INVENTARIOS	510404		P
GASTO POR GARANTIAS EN VENTA DE PRODUCTOS O SERVICIOS	510405		P
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	510406		P
SUMINISTROS MATERIALES Y REPUESTOS	510407		P
OTROS COSTOS DE PRODUCCIÓN	510408		P
GANANCIA BRUTA	42	964,545.61	
OTROS INGRESOS	43	-	
DIVIDENDOS	4301		P
INTERESES FINANCIEROS	4302		P
GANANCIA EN INVERSIONES EN ASOCIADAS / SUBSIDIARIAS Y OTRAS	4303		P
VALLACION DE INSTRUMENTOS FINANCIEROS A VALOR RAZONABLE CON CAMBIO EN RESULTADO	4304		P
OTRAS RENTAS	4305		P
GASTOS	52	752,516.79	
			ADMINISTRATIVOS
GASTOS	5201	5202	705,637.51
SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES	5201	520201	278,710.73
APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (incluido fondo de reserva)	5201	520202	63,198.57
BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	5201	520203	47,412.89
GASTO PLANES DE BENEFICIOS A EMPLEADOS	5201	520204	16,803.25
HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS A PERSONAS NATURALES	5201	520205	
REMUNERACIONES A OTROS TRABAJADORES AUTÓNOMOS	5201	520206	
HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	5201	520207	4,952.29
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	5201	520208	34,314.32
ARRENDAMIENTO OPERATIVO	5201	520209	6,656.00
COMISIONES	5201	520210	
PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD	5201		7219.74
COMBUSTIBLES	5201	520212	4,519.10
LUBRICANTES	5201	520213	
SEGUROS Y REASEGUROS (primas y cesiones)	5201	520214	
TRANSPORTE	5201	520215	40,455.78
GASTOS DE GESTIÓN (agencias a accionistas, trabajadores y clientes)	5201	520216	8,898.82
GASTOS DE VIAJE	5201	520217	5,154.51
AGUA, ENERGÍA, LUZ, Y TELECOMUNICACIONES	5201	520218	34,172.12
NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES	5201	520219	
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS		520220	2,705.92
DEPRECIACIONES:		520221	37,913.95
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	5201	52022101	37,913.95
PROPIEDADES DE INVERSIÓN	5201	52022102	

	CODIGO	VALOR US\$	
AMORTIZACIONES:	####	520222	-
INTANGIBLES	####	52022201	P
OTROS ACTIVOS	####	52022202	P
GASTO DETERIORO:	####	520223	8,407.17
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	####	52022301	P
INVENTARIOS	####	52022302	P
INSTRUMENTOS FINANCIEROS	####	52022303	P
INTANGIBLES	####	52022304	P
CUENTAS POR COBRAR	####	52022305	8,407.17
OTROS ACTIVOS	####	52022306	P
GASTOS POR CANTIDADES ANORMALES DE UTILIZACION EN EL PROCESO DE PRODUCCION:	####	520224	-
MANO DE OBRA	####	52022401	P
MATERIALES	####	52022402	P
COSTOS DE PRODUCCION	####	52022403	P
GASTO POR REESTRUCTURACION	####	520225	P
VALOR NETO DE REALIZACION DE INVENTARIOS	####	520226	P
GASTO IMPUESTO A LA RENTA (ACTIVOS Y PASIVOS DIFERIDOS)	####	520227	P
OTROS GASTOS	####	520228	124,233.75
GASTOS FINANCIEROS	5203	46,879.28	
INTERESES	520301	46,879.28	P
COMISIONES	520302		P
GASTOS DE FINANCIAMIENTO DE ACTIVOS	520303		P
DIFERENCIA EN CAMBIO	520304		P
OTROS GASTOS FINANCIEROS	520305		P
OTROS GASTOS	5204	-	
PERDIDA EN INVERSIONES EN ASOCIADAS / SUBSIDIARIAS Y OTRAS	520401		P
OTROS	520402		P
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA DE OPERACIONES CONTINUADAS	60	212,028.82	
15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES	61		P
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE IMPUESTOS	62	212,028.82	
IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO	63		P
GANANCIA (PÉRDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS ANTES DEL IMPUESTO DIFERIDO	64	212,028.82	
(-) GASTO POR IMPUESTO DIFERIDO	65		N
(+) INGRESO POR IMPUESTO DIFERIDO	66		P
GANANCIA (PÉRDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS	67	212,028.82	
INGRESOS POR OPERACIONES DISCONTINUADAS	71		P
GASTOS POR OPERACIONES DISCONTINUADAS	72		P
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA DE OPERACIONES DISCONTINUADAS	73	-	
15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES	74	31,804.32	P
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE IMPUESTOS DE OPERACIONES DISCONTINUADAS	75	-31,804.32	
IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO	76	37,319.18	P
GANANCIA (PÉRDIDA) DE OPERACIONES DISCONTINUADAS	77	-69,123.50	
GANANCIA (PÉRDIDA) NETA DEL PERIODO	79	142,905.32	
OTRO RESULTADO INTEGRAL	81	-	
COMPONENTES DEL OTRO RESULTADO INTEGRAL			
DIFERENCIA DE CAMBIO POR CONVERSIÓN	8101		D
VALUACION DE ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA	8102		P
GANANCIAS POR REVALUACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	8103		P
GANANCIAS (PÉRDIDAS) ACTUARIALES POR PLANES DE BENEFICIOS DEFINIDOS	8104		P
REVERSION DEL DETERIORO (PÉRDIDA POR DETERIORO) DE UN ACTIVO REVALUADO	8105		N
PARTICIPACION DE OTRO RESULTADO INTEGRAL DE ASOCIADAS	8106		D
IMPUESTO SOBRE LAS GANANCIAS RELATIVO A OTRO RESULTADO INTEGRAL	8107		P
OTROS (DETALLAR EN NOTAS)	8108		D
RESULTADO INTEGRAL TOTAL DEL AÑO	82	142,905.32	82
GANANCIA POR ACCION (SÓLO EMPRESAS QUE COTIZAN EN BOLSA):	90	-	
Ganancia por acción básica	9001		
Ganancia por acción básica en operaciones continuadas	900101		P
Ganancia por acción básica en operaciones discontinuadas	900102		P
Ganancia por acción diluida	9002		
Ganancia por acción diluida en operaciones continuadas	900201		P
Ganancia por acción diluida en operaciones discontinuadas	900202		P
UTILIDAD A REINVERTIR (INFORMATIVO)	91	-	

DECLARO QUE LOS DATOS QUE CONSTAN EN ESTOS ESTADOS FINANCIEROS SON EXACTOS Y VERDADEROS.
LOS ESTADOS FINANCIEROS ESTÁN ELABORADOS BAJO NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN FINANCIERA (NIC 1, PÁRRAFO 16)

DURAPOWER CIA. LTDA.

FIRMA REPRESENTANTE LEGAL
NOMBRE: SR. BORIS ORDOÑEZ
CI / RUC: 0102050937

FIRMA CONTADOR
NOMBRE: EGON MARIA JOSE SANTELLAN
RUC: 0103588687

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

RAZÓN SO	DURAPOWER CÍA. LTDA	P	POSITIVO
Dirección	AV. 10 DE AGOSTO 4-364 Y FEDERICO PROAÑO	N	NEGATIVO
No. Exped	31676	D	POSITIVO / NEGATIVO (DUA)
RUC:	190153819001		
AÑO:	2012		

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO POR EL MÉTODO DIRECTO

	CODIGO	SALDOS BALANCE (En US\$)	
INCREMENTO NETO (DISMINUCIÓN) EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL DE EFECTIVO, ANTES DEL EFECTO DE LOS CAMBIOS EN LA TASA DE CAMBIO	95	48226.02	
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	9501	25945.42	
Clases de cobros por actividades de operación	950101	2588609.66	
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	95010101	2588609.66	P
Cobros procedentes de regalías, cuotas, comisiones y otros ingresos de actividades ordinarias	95010102	0	P
Cobros procedentes de contratos mantenidos con propósitos de intermediación o para negociar	95010103	0	P
Cobros procedentes de primas y prestaciones, anualidades y otros beneficios de pólizas suscritas	95010104	0	P
Otros cobros por actividades de operación	95010105	0	P
Clases de pagos por actividades de operación	950102	-2475054.97	
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	95010201	-2084604.1	N
Pagos procedentes de contratos mantenidos para intermediación o para negociar	95010202	0	N
Pagos a y por cuenta de los empleados	95010203	-390450.87	N
Pagos por primas y prestaciones, anualidades y otras obligaciones derivadas de las pólizas suscritas	95010204	0	N
Otros pagos por actividades de operación	95010205	0	N
Dividendos pagados	950103	0	N
Dividendos recibidos	950104	0	P
Intereses pagados	950105	-46879.28	N
Intereses recibidos	950106	0	P
Impuestos a las ganancias pagados	950107	-40729.99	N
Otras entradas (salidas) de efectivo	950108	0	D
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	9502	-3897.45	
Efectivo procedentes de la venta de acciones en subsidiarias u otros negocios	950201	0	P
Efectivo utilizado para adquirir acciones en subsidiarias u otros negocios para tener el control	950202	0	N
Efectivo utilizado en la compra de participaciones no controladoras	950203	0	N
Otros cobros por la venta de acciones o instrumentos de deuda de otras entidades	950204	0	P
Otros pagos para adquirir acciones o instrumentos de deuda de otras entidades	950205	0	N
Otros cobros por la venta de participaciones en negocios conjuntos	950206	0	P
Otros pagos para adquirir participaciones en negocios conjuntos	950207	0	N
Importes procedentes por la venta de propiedades, planta y equipo	950208	0	P
Adquisiciones de propiedades, planta y equipo	950209	-3897.45	N
Importes procedentes de ventas de activos intangibles	950210	0	P
Compras de activos intangibles	950211	0	N
Importes procedentes de otros activos a largo plazo	950212	0	P
Compras de otros activos a largo plazo	950213	0	N
Importes procedentes de subvenciones del gobierno	950214	0	P
Anticipos de efectivo efectuados a terceros	950215	0	N
Cobros procedentes del reembolso de anticipos y préstamos concedidos a terceros	950216	0	P
Pagos derivados de contratos de futuro, a término, de opciones y de permuta financiera	950217	0	N
Cobros procedentes de contratos de futuro, a término, de opciones y de permuta financiera	950218	0	P
Dividendos recibidos	950219	0	P
Intereses recibidos	950220	0	P
Otras entradas (salidas) de efectivo	950221	0	D
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	9503	26178.05	
Aporte en efectivo por aumento de capital	950301	0	P
Financiamiento por emisión de títulos valores	950302	0	P
Pagos por adquirir o rescatar las acciones de la entidad	950303	0	N
Financiación por préstamos a largo plazo	950304	183743.6	P
Pagos de préstamos	950305	-96467.01	N
Pagos de pasivos por arrendamientos financieros	950306	0	N
Importes procedentes de subvenciones del gobierno	950307	0	P
Dividendos pagados	950308	-61098.54	N
Intereses recibidos	950309	0	P
Otras entradas (salidas) de efectivo	950310	0	D

EFFECTOS DE LA VARIACION EN LA TASA DE CAMBIO SOBRE EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL	9504	0	
Efectos de la variación en la tasa de cambio sobre el efectivo y equivalentes al efectivo	950401		D
INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	9505	48226.02	
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO	9506	138527.53	P
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	9507	186753.55	

CONCILIACION ENTRE LA GANANCIA (PERDIDA) NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACION

GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA	96	212,028.82	
AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO:	97	-31209.55	
Ajustes por gasto de depreciación y amortización	9701	37913.95	D
Ajustes por gastos por deterioro (reversiones por deterioro) reconocidas en los resultados del periodo	9702	0	D
Pérdida (ganancia) de moneda extranjera no realizada	9703	0	D
Pérdidas en cambio de moneda extranjera	9704	0	N
Ajustes por gastos en provisiones	9705	0	D
Ajuste por participaciones no controladoras	9706	0	D
Ajuste por pagos basados en acciones	9707	0	D
Ajustes por ganancias (pérdidas) en valor razonable	9708	0	D
Ajustes por gasto por impuesto a la renta	9709	-37319.18	D
Ajustes por gasto por participación trabajadores	9710	-31804.32	D
Otros ajustes por partidas distintas al efectivo	9711	0	D
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:	98	-154873.85	
(Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes	9801	26971.95	D
(Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar	9802	-45208.37	D
(Incremento) disminución en anticipos de proveedores	9803	-80135.58	D
(Incremento) disminución en inventarios	9804	-251211.56	D
(Incremento) disminución en otros activos	9805	-9446.29	D
Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales	9806	172861.49	D
Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar	9807	-17374.31	D
Incremento (disminución) en beneficios empleados	9808	35126.81	D
Incremento (disminución) en anticipos de clientes	9809	55679.31	D
Incremento (disminución) en otros pasivos	9810	-41937.3	D
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación	9820	25,945.42	

**DECLARO QUE LOS DATOS QUE CONSTAN EN ESTOS ESTADOS FINANCIEROS SON EXACTOS Y VERDADEROS
LOS ESTADOS FINANCIEROS ESTÁN ELABORADOS BAJO NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN FINANCIERA (NIC 1,
PÁRRAFO 16)**

DURAPOWER CIA. LTDA.

REPRESENTANTE LEGAL
NOMBRE: BORIS ORDOÑEZ PETROFF
CI / RUC: 0102050937

CONTADOR
NOMBRE: MARÍA JOSÉ SANTILLÁN
CI / RUC: 0103588687001

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

DURAPOWER CIA. LTDA
 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2011 Y 2012

CUENTAS DE ACTIVO

GENERAL:	AÑO 2012	AÑO 2011
Caja	165,118.27	135,658.72
Cajas Chicas	929.29	
Bancos	20,705.99	2,868.81
	<u>186,753.55</u>	<u>138,527.53</u>

CAJA CHICA Y BANCOS REPRESENTAN EL DISPONIBLE DE LA EMPRESA AL CIERRE FISCAL DE CADA AÑO, PRODUCTO DE LA VENTA DE NUESTRO INVENTARIO.

CARGOS:	AÑO 2012	AÑO 2011
TOTAL CARTERA	139,943.48	166,915.43

LOS ACTIVOS FINANCIEROS DE NUESTRA EMPRESA, SE HAN RECONOCIDO EN EL MOMENTO QUE SE GENERARON.

PROVISION CUENTAS INCOBRABLES:	AÑO 2012	AÑO 2011
Saldo inicial provision Enero 1	3,936.96	5,437.37
Provisión del Año		<u>1,500.41</u>
Saldo al 31 de Diciembre	<u>3,936.96</u>	<u>3,936.96</u>
De acuerdo al LRTI		

ANTICIPOS	AÑO 2012	AÑO 2011
Saldo de anticipos se compone por:		
Anticipos Proveedores Nacionales	392.16	10,294.47
Anticipos Proveedores Internacionales	107,997.42	6,807.50
Anticipo Proveedores n/i		<u>385.00</u>
	<u>108,389.58</u>	<u>17,486.97</u>

LOS ANTICIPOS HAN SIDO AUTORIZADOS POR EL SR. GERENTE

ANTICIPOS VARIOS	AÑO 2012	AÑO 2011
Saldo se compone por		
Credito Tributario Impuesto a la Renta e Iva (incluye anticipo)	576.23	11,332.89
Anticipo Viaticos	1,798.20	15.63
Anticipo Empleados	<u>13,539.36</u>	<u>9,148.20</u>
Saldo al 31 de Diciembre	576.23	11,332.89

ESTAMOS

	AÑO 2012	AÑO 2011
Consumo Empleados		5,307.93
Durapower Global	22,228.20	2,664.72
Ezchem	35,483.86	28,526.66
Globalvista Proseg	42,496.92	
Varios		
Saldo al 31 de Diciembre	<u>100,208.98</u>	<u>36,499.31</u>

ESTAMOS A SOCIOS

Saldo se compone por

	AÑO 2012	AÑO 2011
Sr. Boris Ordoñez	19,573.96	28,911.43
Saldo al 31 de Diciembre	<u>19,573.96</u>	<u>28,911.43</u>

GARANTIAS ENTREGADAS DETALLE PARA CUENTAS DE ORDEN

	AÑO 2012	AÑO 2011
Garantias entregadas en edificio	300,000.00	300,000.00
Saldo al 31 de Diciembre	<u>300,000.00</u>	<u>300,000.00</u>

INVENTARIOSExistencias
Mercadería en Transito

	AÑO 2012	AÑO 2011
	496,675.21	321,579.77
	130,711.28	54,595.16
	<u>627,386.49</u>	<u>376,174.93</u>

Inventarios en la Compañía se valoran mediante el método de Promedios Ponderados
Inventario Físico al 27 de diciembre, asiste Auditoria Externa Independiente**IMPUESTOS ANTICIPADOS**

Impuesto conformado por impuestos pagados anticipadamente como:

	AÑO 2012	AÑO 2011
Retenciones en la fuente efectuadas a la Cia.	21,111.85	17,947.73
Saldo al 31 de Diciembre	<u>21,111.85</u>	<u>17,947.73</u>

RECONCILIADO CON DECLARACIONES AL SRI Y AUXILIARES CONTABLES PARA ICT**ACTIVOS FIJOS:**

Los activos fijos son depreciados de conformidad con la ley así:

Edificios	25 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
Vehículos	5 AÑOS	5 AÑOS
Equipo de Computación	3 AÑOS	3 AÑOS
Otros Equipos Electronicos	10 AÑOS	10 AÑOS

SE APLICADO EL METODO LINEAL SOBRE EL COSTO DE LAS PROPIEDADES DE INVERSION MENOS SU VALOR RESIDUAL .

CUENTAS DE PASIVO

SOBREGIROS BANCARIOS

El saldo del sobregiros bancarios en el año 2010 y 2011 se debe a sobregiros reales contratados

	AÑO 2012	AÑO 2011
Sobregiro Banco Pacifico y Otros		416.97
Sobregiro Banco del Pichincha		10,321.77
Saldo al 31 de Diciembre	0.00	10,738.74

DEBILIGACIONES CON TARJETA DE CREDITO

	AÑO 2012	AÑO 2011
Tarjetas	7,996.36	14,096.47

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

ESTAMOS BANCARIOS

	AÑO 2012	AÑO 2011
PICHINCHA HIP. 48730000 conce. 18/08/2008 a 60 meses		
Tasa de interés variable con vencimiento 23-07-2013		
por un monto total de US. \$50000 porcion corriente		12,486.89
PICHINCHA HIP. 10719500 conce. 28/04/2005 a 60 meses		
Tasa de interés variable con vencimiento 02-04-2010		
por un monto total de US. \$70000 porcion corriente		
Línea de Credito Pichincha		176,038.30
MACHALA 381754 conce. 24/08/2011 a 36 meses		
Tasa de interés variable con vencimiento 18-08-2014		
por un monto total de US. \$50000 porcion corriente	16,288.90	9,655.69
MACHALA 406506 conce. 03/04/2012 a 48 meses		
Tasa de interés variable con vencimiento 03-05-2016		
por un monto total de US. \$200000 porcion corriente	7,290.14	
MACHALA 406513 conce. 03/04/2012 a 48 meses		
Tasa de interés variable con vencimiento 03-05-2016		
por un monto total de US. \$100000 porcion corriente	3,712.34	
Credito factoryn bco. Machala		1.00
Saldo al 31 de Diciembre	27,291.38	198,180.88

LOS PRESTAMOS SE HAN REGISTRADO POR EL MONTO RECIBIDO, LOS GASTOS FINANCIEROS SE HAN CONTABILIZADO SEGÚN EL CRITERIO DEL DEVENGADO

Saldo de préstamos Bancarios a largo Plazo

ENTREGADO FOTOCOPIAS DE TODA LA INFORMACION A AUDITORIA EXTERNA INDEPENDIENTE

PROVEEDORES

Saldo constituido por

Proveedores Locales

Saldo al 31 de Diciembre

AÑO 2012	AÑO 2011
29,725.63	127,007.17
	127,007.17

ENTREGADO AUXILIARES ELCETRONICO A AUDITORIA EXTERNA INDEPENDIENTE

PROVEEDORES DEL EXTERIOR

Saldo constituido por

COOPER

DOGWOOD

GLOBAL

FIRSTPOWER CO. LTD

FONLOGIX

PANAMAX

PLANTRONICS

POWERCOM

RECOGNITION SYSTEMS

ANVIZ

SHIUNN YANG

ZHANGZHOU KEHUA

Saldo al 31 de Diciembre

AÑO 2012	AÑO 2011
7,808.11	
585.98	
3,241.85	
302.80	
566.37	566.37
12,265.20	14,005.50
59,277.55	50,684.45
185,634.94	14,906.74
19,162.58	45,359.50
620.00	
1.41	1.41
	240.00
289,466.79	125,763.97

ENTREGADO AUXILIARES ELECTRONICO A AUDITORIA EXTERNA INDEPENDIENTE

ANTICIPOS DE CLIENTES

AÑO 2012	AÑO 2011
79,596.94	23,917.63
79,596.94	23,917.63

ENTREGADO AUXILIARES ELECTRONICO A AUDITORIA EXTERNA INDEPENDIENTE

Saldo del año 2012 constituido por anticipos de clientes para la compra de productos a ser importados

PRESTAMOS DE SOCIOS

Saldo constituido por

Sr. Boris Ordoñez

Sr. Robert Capaldi

Saldo al 31 de Diciembre

AÑO 2012	AÑO 2011
14,736.86	14,883.18
34,887.53	46,887.53
49,624.39	61,770.71

ENTREGADO EVOLUCION AUXILIARES ELECTRONICO A AUDITORIA EXTERNA INDEPENDIENTE

OTRAS CUENTAS POR PAGAR

	AÑO 2012	AÑO 2011
Saldo constituido por		
Serv. De Rentas Internas, Imp. Dic.	31,842.53	41,159.98
Otros varios por pagar	47,205.68	87,626.45
Saldo al 31 de Diciembre	<u>79,048.21</u>	<u>128,786.43</u>

ENTREGADO AUXILIARES ELECTRONICO AUDITORIA EXTERNA INDEPENDIENTE

DEBERES Y OBLIGACIONES CON EL IESS Y EMPLEADOS POR PAGAR

	AÑO 2012	AÑO 2011
Saldo constituido por		
Aportes y Prestamos Quirografarios IESS	10,809.39	5,378.04
Nóminas por pagar	24,803.05	16,266.71
Part. Trabajadores en Utilidades		11,966.01
Consumos Empleados Supermercado celular otros	2,742.04	4,408.29
Otros Varios por pagar	38,354.48	38,019.05
Saldo al 31 de Diciembre	<u>76,708.96</u>	<u>75,978.10</u>

LIQUIDA EN ENERO PROXIMO AÑO

DIVIDENDOS A SOCIOS

	AÑO 2012	AÑO 2011
Saldo constituido por		
Sr. Robert Capaldi	88,532.46	98,124.00
Saldo al 31 de Diciembre	<u>88,532.46</u>	<u>98,124.00</u>

PROVISIONES VARIAS

	AÑO 2012	AÑO 2011
Saldo se conforma así		
Provision Honorarios		
Provision Intereses	2,400.00	48.12
Provision servicios basicos		
Provision decimos y vacaciones	29,269.66	19,340.60
Porcion corriente jubilacion patronal		
Otras provisiones		
Saldo al 31 de Diciembre	<u>31,669.66</u>	<u>19,388.72</u>

CUENTAS DE PATRIMONIO

CAPITAL

	AÑO 2012	AÑO 2011
Capital suscrito	130,200.00	130,200.00
Aporte futuras capitalizaciones	520.00	520.00
Reserva Legal	43,379.48	41,499.94
Otras Reservas	4,548.01	4,548.01
Utilidades no distribuidas Ejercicios anteriores	118,394.83	161,119.04
Utilidad del Ejercicio	212,028.82	79,773.41
Saldo al 31 de Diciembre	<u>509,071.14</u>	<u>417,660.40</u>

UTILIDAD DE EJERCICIO

Utilidad del ejercicio 2012 y 2011 al 31 de diciembre se ha distribuido conforme a las normas legales
la decision de la Junta General asi

	AÑO 2012	AÑO 2011
Utilidad del ejercicio Antes de Impuestos	212,028.82	79,773.41
Menos 15% Participacion Trabajadores	31,804.32	11,966.01
Menos Impuesto a la Renta de ejercicio	37,319.18	30,216.51
Saldo de utilidades	142,905.32	37,590.89

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)

Revela garantia entregada.

ECON. MARIA JOSE SANTILLAN
CONTADOR GENERAL DURAPOWEE CIA.LTDA
RUC:0103588687001

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



DURAPOWER
Tecnología que avanza

POLITICAS CONTABLES DURAPOWER CIA. LTDA

1.- Primera aplicación de las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF - IFRS.

Los estados financieros anuales separados y consolidados de la Compañía, correspondientes al año terminado el 31 de diciembre de 2012, serán los primeros estados Financieros preparados bajo las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF's. La preparación de los estados financieros se realizan con las NIIF vigente a la fecha de emisión de los estados financieros.

2.- Sistemas informáticos.

Los costos de adquisición y desarrollo que se incurran en relación con los sistemas informáticos se registrarán con cargo a "Activos intangibles sistemas informáticos" de los estados financieros.

Los costos de mantenimiento de los sistemas informáticos se registrarán con cargo a resultados del ejercicio en que se incurran. La amortización de los sistemas informáticos se realizará linealmente en un período de cinco años desde la entrada en funcionamiento.

La Compañía aplicará test de deterioro cuando existan indicios de que el valor libro excede el valor recuperable del activo intangible.

3.- Inventarios.

Los inventarios se mantienen al costo de adquisición y se valoraran por el método promedio, cuando exista evidencia de deterioro del valor se someterá al análisis del valor neto de realización

4.- Propiedades, Planta y Equipo. Activo Fijo.

Se reconocerá como un Activo Fijo, aquel que tenga una duración mínima de una año y un costo de QUINIENTOS DOLARES.

El activo fijo de la Compañía DURAPOWER CIA. LTDA. Se contabilizará utilizando el modelo del costo. El modelo del costo es un método contable en el cual el activo fijo se registra al costo menos la depreciación acumulada posterior y menos las pérdidas acumuladas por deterioro de valor. Los gastos de mantenimiento, conservación y reparación se cargaran a resultados, siguiendo el principio devengado, como costo del ejercicio en que se incurran.

depreciación de cada período se registrará con cargo al resultado del período que avanza y será calculada en función de los años de la vida útil estimada de los diferentes bienes.

La utilidad o pérdida resultante de la enajenación o el retiro de un activo se calculará como la diferencia entre el precio de venta y el valor libro del activo, y se reconocerá en la cuenta de resultados.

De acuerdo a la NIIF 1, la Compañía DURAPOWER CIA. LTDA, podrá optar por valorizar una partida de activo fijo, a la fecha de transición a NIIF, a su valor justo y utilizar ese valor como su costo atribuido a esa fecha.

5.- Inversiones inmobiliarias.

Las inversiones inmobiliarias de la Compañía DURAPOWER CIA. LTDA. incluirán los terrenos, edificios y otras construcciones que se mantienen para ser explotados en régimen de arrendamiento, o para obtener una plusvalía en su venta como consecuencia de los incrementos que se produzcan en el futuro en sus respectivos precios del mercado.

Las inversiones inmobiliarias se presentarán en los estados financieros utilizando el modelo del costo. Según el modelo del costo estas propiedades se registrarán al costo menos la depreciación acumulada posterior.

La depreciación será determinada, aplicando el método lineal, sobre el costo de las propiedades de inversión menos su valor residual, entendiéndose que los terrenos sobre los que se encuentran construidos los edificios y otras construcciones tienen una vida útil indefinida y que, por tanto, no son objeto de depreciación.

La depreciación de cada período se registrará contra el resultado del período y será calculada en función de los años de la vida útil estimada de las diferentes inversiones inmobiliarias. La utilidad o pérdida resultante de la enajenación de una inversión inmobiliaria se calculará como la diferencia entre el precio de venta y su valor libro, y se reconocerá en la cuenta de resultados.

El valor justo de las propiedades de inversión deberá ser revelado en notas a los estados financieros.

De acuerdo a la NIIF 1, la Compañía DURAPOWER CIA. LTDA, podrá optar por valorizar las inversiones inmobiliarias, a la fecha de transición NIIF, a su valor justo y utilizar ese valor como su costo atribuido a esa fecha.

6.- Deterioro del valor de los activos.

A la fecha de cada cierre de estado de situación financiera, la Compañía DURAPOWER CIA LTDA. revisará el valor libro de sus activos sujetos a deterioro para determinar si existen indicios de que dichos activos puedan



DURAPOWER

registrar una pérdida por deterioro de valor. Si existe cualquier indicio de que el valor recuperable del activo se calculará con el objeto de determinar el eventual monto de la pérdida por deterioro de valor (si la hubiera). En caso de que el activo no genere flujos de efectivo por sí mismo que sean independientes de otros activos, la Compañía DURAPOWER CIA. LTDA. calculará el monto recuperable de la unidad generadora de efectivo a la que pertenece el activo. Un activo intangible con una vida útil indefinida será sometido a un test de deterioro de valor una vez al año.

El monto recuperable es el mayor entre el valor razonable menos el costo de venta y los flujos futuros del activo en cuestión. Al evaluar los flujos de efectivo futuros estimados se descontarán a su valor actual utilizando una tasa de descuento que refleje las valoraciones actuales del mercado con respecto al valor temporal del dinero y los riesgos específicos del activo para el que no se han ajustado los flujos de efectivo futuros estimados.

Si se estima que el valor recuperable de un activo(o una unidad generadora de efectivo) es inferior a su valor libro, el importe en libros del activo (unidad generadora de efectivo) se reducirá a su monto recuperable. Inmediatamente se reconocerá una pérdida por deterioro de valor como gasto, salvo cuando el activo relevante se registra a un importe revalorizado, en cuyo caso la pérdida por deterioro de valor se considera una reducción de la reserva de revalorización existente.

Cuando una pérdida por deterioro de valor se revierta posteriormente, el valor en libros del activo (unidad generadora de efectivo) se incrementará a la estimación revisada de su monto recuperable. Inmediatamente se reversará la pérdida por deterioro de valor como ingreso, salvo cuando el activo relevante se registró a un importe revalorizado, en cuyo caso el reverso de la pérdida por deterioro de valor se considerará un incremento de valor de la reserva de revalorización.

7.- Activos financieros.

Los activos financieros se reconocerán en los estados financieros en el momento que se generen y se clasificarán de la siguiente forma:

Clientes, cuentas por cobrar relacionados - préstamos y otras por cobrar generados por la propia empresa.

8.- Clasificación de activos entre corrientes y no corrientes.

Los activos que se clasifiquen como corrientes, serán aquellos con vencimiento igual o inferior a doce meses o se pretenda vender o realizar en el transcurso de los siguientes doce meses.

Se clasificará como activo no corriente a todos aquellos activos que no correspondan clasificar como activos corrientes.



9.- Pasivo financiero y patrimonio neto.

Los pasivos financieros y las cuentas de patrimonio se clasificarán conforme al contenido de los acuerdos contractuales teniendo en cuenta el fondo económico.

10. Préstamos bancarios.

Los préstamos bancarios que devengan intereses se registrarán por el monto recibido, neto de costos directos de emisión.

Los gastos financieros, incluidas las comisiones a ser pagadas al momento de la liquidación o el reembolso y los costos directos de emisión, se contabilizarán según el criterio del devengado.

11.- Clasificación de pasivos entre corrientes y no corrientes.

Los pasivos que se clasifiquen como corrientes, serán aquellos con vencimiento igual o inferior a doce meses o se pretenda liquidar en el transcurso de los doce meses siguientes.

Se clasificará como pasivo no corriente a todos aquellos pasivos que no corresponde clasificar como pasivos corrientes.

12.- Provisiones (gastos).

Corresponden a estimaciones de las obligaciones presentes a la fecha del balance surgidas como consecuencia de sucesos pasados de los que pueden derivarse obligaciones explícitas o implícitas concretas en cuanto a su naturaleza y estimables en cuanto a su importe.

Los estados financieros de la Compañía DURAPOWEE CIA. LTDA, recogerán todas las provisiones significativas con respecto a las cuales se estima que la probabilidad de que se tenga que pagar la obligación es mayor que probable.

13.- Activos y pasivos contingentes.

Los activos y pasivos contingentes no serán objeto de reconocimiento en los estados financieros. No obstante, cuando la realización del ingreso o gasto, asociado a ese activo o pasivo contingente, sea prácticamente cierta, se procederá a reconocerlo en los estados financieros de acuerdo a lo establecido en la Norma Contable.

Los activos y pasivos contingentes se revelarán en nota a los estados financieros, conforme a los requerimientos de la NIC 37.

14.- Reconocimiento de ingresos.

Los ingresos se calcularán al valor razonable de la contraprestación cobrada o a cobrar y representarán los importes a cobrar por los bienes entregados o servicios prestados en el desarrollo ordinario de las operaciones normales de Compañía.

Las ventas de bienes se reconocerán cuando se han transferido sustancialmente todos los riesgos y ventajas que la Compañía posee sobre ellos.

Los ingresos ordinarios asociados a la prestación de servicios se reconocerán igualmente considerando el grado de realización de la prestación del servicio respectivo a la fecha de los estados financieros, siempre y cuando el resultado de la transacción pueda ser estimado con fiabilidad, es decir, que el importe de los ingresos ordinarios pueda valorarse con confiabilidad, que sea probable que la empresa reciba los beneficios económicos derivados de la transacción, que el grado de realización de la transacción, en la fecha del balance, pueda ser valorizado con fiabilidad y que los costos ya incurridos en la prestación, así como los que quedan por incurrir hasta completarla, puedan ser valorizados con confiabilidad.

15.- Reconocimiento de gastos.

Los gastos se reconocerán en resultados cuando se produzca una disminución en los beneficios económicos futuros relacionados con una reducción de un activo, o un incremento de un pasivo, que se puede medir de manera fiable. Esto implica que el registro de un gasto se efectuará de manera simultánea al registro del incremento del pasivo o la reducción del activo.

Se reconocerá un gasto de forma inmediata cuando un desembolso no genere beneficios económicos futuros o cuando no cumple los requisitos necesarios para su registro como activo.

16.- Compensaciones de saldos.

Solo se compensarán entre sí los saldos deudores y acreedores con origen en transacciones que, contractualmente o por el imperativo de una norma legal, contemplan la posibilidad de la compensación y se tiene la intención de liquidarlos por su importe neto o de realización del activo y proceder al pago del pasivo de forma simultánea.

17.- Impuestos a la renta e impuestos diferidos.

El gasto por impuesto a la renta representará la suma de gastos por impuesto a la renta del ejercicio y los activos y pasivos por impuestos diferidos.



El gasto por impuesto a la renta del ejercicio se calculará de conformidad con las disposiciones tributarias vigentes sobre la base imponible del ejercicio, más la variación de los activos y pasivos por impuestos diferidos.

Los activos y pasivos por impuestos diferidos incluirán las diferencias temporarias que se identifiquen como aquellos importes que se estima la Compañía DURAPOWER CIA. LTDA, pagará o recuperará por las diferencias entre el valor financiero de activos y pasivos y su valor tributario, así como las pérdidas tributarias y vigentes y otros créditos tributarios.

Por su parte, los activos por impuestos diferidos, identificados con diferencias temporarias solo se reconocerán en el caso de que se considere probable que la Compañía DURAPOWER CIA. LTDA, va a tener en el futuro suficientes ingresos tributarios contra las que se puedan hacer efectivas.

18.- Estados de flujos de efectivo

En la preparación del estado de flujos de efectivo, se utilizarán las siguientes definiciones:

- **Flujos de efectivo:** entradas y salidas de dinero en efectivo y/o efectivo equivalente; entendiéndose por éstos las inversiones a corto plazo de gran liquidez y bajo riesgo de alteraciones en su valor.
- **Flujos operacionales:** Flujo de efectivo y/o efectivo equivalente originados por las operaciones normales de la Compañía, así como otras actividades que no pueden ser calificadas como de inversión o de financiamiento.
- **Flujos de inversión:** Flujos de efectivo y efectivo equivalente originados en la adquisición, enajenación o disposición por otros medios de activos de largo plazo y otras inversiones no incluidas en el efectivo y en equivalente de efectivo
- **Flujos de financiamiento:** Flujos de efectivo y efectivo equivalente originados en aquellas actividades que producen cambios en el tamaño y composición del patrimonio neto y de los pasivos que no forman parte de los flujos operacionales.

19.- Transacciones con empresas relacionadas.

Se detallarán en notas a los estados financieros las transacciones con partes relacionadas más relevantes, indicando la naturaleza de la relación con cada parte implicada, así como la información sobre las transacciones y los saldos correspondientes.



DURAPOWER

El gasto por impuesto a la renta del ejercicio se calculará de conformidad con las disposiciones tributarias vigentes sobre la base imponible del ejercicio, más la variación de los activos y pasivos por impuestos diferidos.

Los activos y pasivos por impuestos diferidos incluirán las diferencias temporarias que se identifiquen como aquellos importes que se estima la Compañía DURAPOWER CIA. LTDA, pagará o recuperará por las diferencias entre el valor financiero de activos y pasivos y su valor tributario, así como las pérdidas tributarias y vigentes y otros créditos tributarios.

Por su parte, los activos por impuestos diferidos, identificados con diferencias temporarias solo se reconocerán en el caso de que se considere probable que la Compañía DURAPOWER CIA. LTDA, va a tener en el futuro suficientes ingresos tributarios contra las que se puedan hacer efectivas.

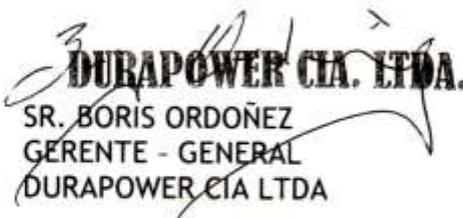
18.- Estados de flujos de efectivo

En la preparación del estado de flujos de efectivo, se utilizarán las siguientes definiciones:

- **Flujos de efectivo:** entradas y salidas de dinero en efectivo y/o efectivo equivalente; entendiéndose por éstos las inversiones a corto plazo de gran liquidez y bajo riesgo de alteraciones en su valor.
- **Flujos operacionales:** Flujo de efectivo y/o efectivo equivalente originados por las operaciones normales de la Compañía, así como otras actividades que no pueden ser calificadas como de inversión o de financiamiento.
- **Flujos de inversión:** Flujos de efectivo y efectivo equivalente originados en la adquisición, enajenación o disposición por otros medios de activos de largo plazo y otras inversiones no incluidas en el efectivo y en equivalente de efectivo
- **Flujos de financiamiento:** Flujos de efectivo y efectivo equivalente originados en aquellas actividades que producen cambios en el tamaño y composición del patrimonio neto y de los pasivos que no forman parte de los flujos operacionales.

19.- Transacciones con empresas relacionadas.

Se detallarán en notas a los estados financieros las transacciones con partes relacionadas más relevantes, indicando la naturaleza de la relación con cada parte implicada, así como la información sobre las transacciones y los saldos correspondientes.


DURAPOWER CIA. LTDA.
SR. BORIS ORDOÑEZ
GERENTE - GENERAL
DURAPOWER CIA LTDA


ECON. MARIAJOSE SANTILLAN
CONTADORA

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

1.	ACTIVO	
1.01.	ACTIVO CORRIENTE	1,220,792.31
1.01.01.	DISPONIBLE	186,753.55
1.01.01.01.	CAJA	166,047.56
1.01.01.01.01	CAJA	258.96
1.01.01.01.02	CHEQUES POR DEPOSITAR	164,859.31
1.01.01.01.03	CAJA CHICA CUENCA	305.58
1.01.01.01.04	CAJA CHICA GUAYAQUIL	201.51
1.01.01.01.05	CAJA CHICA QUITO	422.20
1.01.01.02.	BANCOS	20,705.99
1.01.01.02.01	BANCO PICHINCHA 30932909-04	4,027.11
1.01.01.02.02	BANCO INTERNACIONAL 8000604240	563.47
1.01.01.02.04	BANCO PICHINCHA 3254209604	143.50
1.01.01.02.05	BANCO PICHINCHA AHORROS 4113785200	20.39
1.01.01.02.06	BANCO PRODUBANCO 02071002770	16.66
1.01.01.02.08	BANCO INTERNACIONAL 8300604236	254.56
1.01.01.02.09	BANCO DE MACHALA- CTE.	2,920.60
1.01.01.02.11	BANCODE GUAYAQUIL 22454137	3,254.41
1.01.01.02.12	COOP. ALFONSO JARAMILLO-AHORROS	9,505.29
1.01.02.	EXIGIBLE	381,547.41
1.01.02.01.	CLIENTES	136,006.52
1.01.02.01.01	CLIENTES	139,943.48
1.01.02.01.02	PROVISION PARA CUENTAS INCOBRALES	-3,936.96
1.01.02.10.	ANTICIPOS PROVEEDORES	108,389.58
1.01.02.10.01	ANTICIPO PROVEEDORES NACIONALES	392.16
1.01.02.10.02	ANTICIPO PROVEEDORES INTERNACIONALES	107,997.42
1.01.02.12.	CUENTAS POR COBRAR	100,208.98
1.01.02.12.01	CUENTAS. POR COBRAR EZCHEM	35,483.86
1.01.02.12.03	CUENTAS POR COBRAR GLOBAL VISTA PROSEG	42,496.92
1.01.02.12.04	CUENTAS POR COBRAR DURAPOWER GLOBAL	22,228.20
1.01.02.13.	ANTICIPOS VIATICOS	1,798.20
1.01.02.13.01	ANTICIPO VIATICOS ORDOÑEZ BORIS	610.93
1.01.02.13.02	ANTICIPOS VIATICOS EMPLEADOS	1,187.27
1.01.02.20.	ANTICIPO EMPLEADOS	33,113.32
1.01.02.20.01	ANT. BORIS ORDOÑEZ	19,573.96
1.01.02.20.02	ANT. FANNY CORDERO ZAMORA	7,685.06
1.01.02.20.03	ANT. LORENA MUÑOZ	1,069.86
1.01.02.20.04	ANT. ANA MARIA MOSQUERA	121.00
1.01.02.20.05	ANT. VERONICA ROSERO PADILLA	211.24
1.01.02.20.07	ANT. LENIN ARTEAGA	30.02
1.01.02.20.09	ANT. JORGE MORA	226.85
1.01.02.20.11	ANT. DAVID IÑIGUEZ	-30.03
1.01.02.20.14	ANT. PATRICIA MOSQUERA	253.86
1.01.02.20.15	ANT. JUAN PABLO CORDERO	765.03
1.01.02.20.19	ANT. BOLIVAR LANDIVAR PAREDES	50.00
1.01.02.20.22	ANT. ANA LUCIA RUBIANES	404.74
1.01.02.20.23	ANT. KATERINE ERAS	468.41
1.01.02.20.26	ANT. JOSE MAGALLANES	176.49
1.01.02.20.27	ANT. CARLOS DELIS	168.18
1.01.02.20.28	ANT. FABRICIO CEVALLOS	22.55
1.01.02.20.29	ANT. MA. FERNANDA MOLINA	912.87
1.01.02.20.38	ANT. ELIZABETH CASTRO	99.98
1.01.02.20.39	ANT. FANY ALVARADO	122.85
1.01.02.20.43	ANT. JESSE ORDOÑEZ	158.74
1.01.02.20.48	ANT. MARIA JOSE SANTILLAN	436.42
1.01.02.20.49	ANT. FELIPE MONTESDEOCA	79.40
1.01.02.20.54	ANT. VIATICOS FABRICIO CEVALLOS	70.00
1.01.02.20.64	ANT. JENNY REY	21.02
1.01.02.20.66	ANT. DANILO VELASQUEZ	14.82
1.01.02.21.	IMPTOS. ANTICIPADOS	576.23
1.01.02.21.01	CREDITO TRIBUTARIO IVA A FAVOR EMPRESA	576.23
1.01.02.22.	TARJETAS DE CREDITO	1,454.58
1.01.02.22.01	TARJETAS DE CREDITO X COBRAR	1,454.58

1.01.03.	REALIZABLE	627,386.49	
1.01.03.01.	INVENTARIO GENERAL MERCADERIAS	496,675.21	
1.01.03.01.01	INVENTARIO	496,675.21	
1.01.03.02.	MERCADERIA EN TRANSITO	130,711.28	
1.01.03.02.01	MERCADERIA EN TRANSITO	130,711.28	
1.01.04.	PAGOS X ANTICIPADOS	21,358.54	
1.01.04.02.	IMPTOS. ANTICIPADOS RTA, IVA	21,111.85	
1.01.04.02.01	RETENCION CLIENTES 1%	20,391.98	
1.01.04.02.02	RETENCION CLIENTES 2%	631.87	
1.01.04.02.04	RETENCION CLIENTES 8%	88.00	
1.01.04.05.	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO IVA	246.69	
1.01.04.05.02	IVA BIENES Y SERVICIOS (COMPRAS)	246.69	
1.01.05.	OTROS ACTIVOS CORRIENTES	3,746.32	
1.01.05.01.	OTROS ACTIVOS CORRIENTES	3,746.32	
1.01.05.01.02	GASTOS SEGUROS POR AMORTIZAR	3,746.32	
1.02.	ACTIVO FIJO	504,187.61	
1.02.01.	ACTIVO FIJO TANGIBLE	504,187.61	
1.02.01.01.	TERRENOS	70,000.00	
1.02.01.01.01	TERRENOS	70,000.00	
1.02.01.02.	EDIFICIOS	362,526.07	
1.02.01.02.01	EDIFICIO	362,526.07	
1.02.01.04.	VEHICULO	120,865.48	
1.02.01.04.01	VEHICULO	120,865.48	
1.02.01.05.	MUEBLES Y ENSERES	15,052.60	
1.02.01.05.01	MUEBLES DE OFICINA.	15,052.60	
1.02.01.07.	OTROS EQUIPOS ELECTRONICOS	2,362.55	
1.02.01.07.01	OTROS EQUIPOS ELECTRONICOS	2,362.55	
1.02.01.08.	EQUIPOS DE COMPUTACION Y SOFTWARE	53,745.21	
1.02.01.08.01	EQUIPO DE COMPUTO Y SOFTWARE	53,745.21	
1.02.01.09.	EQUIPO DE OFICINA	18,467.52	
1.02.01.09.01	EQUIPO DE OFICINA	18,467.52	
1.02.01.11.	CONSTRUCCIONES EN CURSO	1,460.35	
1.02.01.11.01	CONSTRUCCIONES EN CURSO EDIFICIO	1,460.35	
1.02.01.30.	DEPRECIACION ACUMULADA ACTIVO FIJO	-140,292.17	
1.02.01.30.01	DEP. ACUM MUEBLES Y ENSERES	-9,047.90	
1.02.01.30.02	DEP. ACUM. EQUIPO DE OFICINA	-12,538.16	
1.02.01.30.03	DEP. ACUM. EQUIPO DE COMPUTACION Y	-44,527.59	
1.02.01.30.04	DEP. ACUM. VEHICULOS	-49,624.29	
1.02.01.30.05	DEP. ACUM. OTROS EQUIPOS ELECTRONICOS	-3,846.75	
1.02.01.30.06	DEP. ACUM. EDIFICIOS	-20,707.48	
	TOTAL DE ACTIVOS:	1,724,979.92	
2.	PASIVO		70.49 %
2.01.	PASIVO CORRIENTE	873,404.67	50.63 %
2.01.01.	CUENTAS Y DOCMTOS POR PAGAR PROVEEDORI	358,190.59	20.76 %
2.01.01.01.	PROVEEDORES LOCALES	29,725.63	1.72 %
2.01.01.01.01	PROVEEDORES LOCALES	29,725.66	1.72 %
2.01.01.01.02	TRAMITES IMPORTACION POR PAGAR	-0.03	0.00 %
2.01.01.02.	PROVEEDORES INTERNACIONALES	328,464.96	19.04 %
2.01.01.02.01	PROVEEDORES INTERNACIONALES	326,463.96	18.93 %
2.01.01.02.02	PROVEEDORES INTERNAC. RS.	2,001.00	0.12 %
2.01.02.	OBLIGACIONES CON INST. FINANCIERAS	131,267.16	7.61 %
2.01.02.01.	OBLIG. INST. FINANCIERAS L. TARJ.CREDITO Y	102,890.87	5.96 %
2.01.02.01.03	VISA PACIFICAR CORPORATIVA 4260189007819123	1,135.42	0.07 %
2.01.02.01.04	VISA PICHINCHA CORPORAT. 4937790000013777	1.05	0.00 %
2.01.02.01.05	DINERS CLUB CORPORAT. 136516907090040	2,358.53	0.14 %
2.01.02.01.16	AMERICAN EXPRESS BG. PERSONAL	2,418.84	0.14 %
2.01.02.01.17	AMERICAN EXPRESS CORP. 378651905871014	2,082.52	0.12 %
2.01.02.01.18	CREDITO FACTORYN BCO MACHALA	1.00	0.00 %
2.01.02.01.20	CREDITO FACTORIN ALFONSO JARAMILLO	94,893.51	5.50 %
2.01.02.03.	PORCION CORRIENTE OBLIGACIONES CORTO P	28,376.29	1.65 %
2.01.02.03.09	PREST. LINEA DE CREDITO PICHINCHA	1.57	0.00 %
2.01.02.03.10	PREST. TARJETAS DE CRÉDITO	1,083.34	0.06 %
2.01.02.03.11	PRESTAMO CAPITAL CP 381754 BCO. MACHALA	16,288.90	0.94 %

DURAPOWERS CIA. LTDA.
Balance General Agrupado
del 1/Ene/2012 al 31/Dic/2012

Pag: 3

2.01.02.03.13	PREST. BANCO MACHALA 300000	11,002.48	0.64 %
2.01.03.	PRESTAMOS ACCIONISTAS-SOCIOS	63,916.39	3.71 %
2.01.03.01.	PRESTAMOS ACCIONISTAS-SOCIOS LOCALES	63,916.39	3.71 %
2.01.03.01.01	PRESTAMOS ORDOÑEZ BORIS	14,736.86	0.85 %
2.01.03.01.02	PRESTAMOS CAPALDI BOB (PREST.NUEVOS	34,887.53	2.02 %
2.01.03.01.03	PRESTAMOS VARIOS ROBERT CAPALDI HIJO	14,292.00	0.83 %
2.01.04.	OBLIGACIONES	71,544.43	4.15 %
2.01.04.01.	CON LA ADM. TRIBUTARIA	31,842.53	1.85 %
2.01.04.01.01	IVA COBRADO VENTAS	18,739.76	1.09 %
2.01.04.01.03	RETEN. IVA COMPRAS X PAGAR	1,323.75	0.08 %
2.01.04.01.04	RETENCION FTE IMP RENTA EMPLEADOS	756.10	0.04 %
2.01.04.01.05	RET FTE. IMPTO.RTA. EN COMPRAS X PAGAR	475.13	0.03 %
2.01.04.01.06	LIQUIDACION IVA POR PAGAR FORM.104	10,547.79	0.61 %
2.01.04.02.	IMPTO. RTA. POR PAGAR DEL EJERCICIO	4,089.46	0.24 %
2.01.04.02.01	IMPTO. RTA. POR PAGAR EJERCICIO	4,089.46	0.24 %
2.01.04.03.	CON EL IEISS	10,809.39	0.63 %
2.01.04.03.02	APORTE IEISS X PAGAR	8,191.61	0.47 %
2.01.04.03.03	PRESTAMOS HIPOTECARIOS IEISS	309.22	0.02 %
2.01.04.03.04	PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS	636.54	0.04 %
2.01.04.03.05	FONDOS DE RESERVA POR PAGAR	1,672.02	0.10 %
2.01.04.05.	CON EMPLEADOS	24,803.05	1.44 %
2.01.04.05.01	SUELDOS POR PAGAR CUENCA	14,207.56	0.82 %
2.01.04.05.02	SUELDOS POR PAGAR QUITO	8,358.63	0.48 %
2.01.04.05.03	SUELDOS POR PAGAR GUAYAQUIL	2,236.86	0.13 %
2.01.05.	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	49,947.72	2.90 %
2.01.05.02.	OTRAS CUENTAS POR PAGAR (PERSONAL)	2,742.04	0.16 %
2.01.05.02.01	CORPORACION FAVORITA	1,105.90	0.06 %
2.01.05.02.02	FARCOMED	-661.27	-0.04 %
2.01.05.02.03	COOPERATIVA ERCO	2,072.90	0.12 %
2.01.05.02.05	SEGUROS EMPLEADOS POR PAGAR	-0.80	0.00 %
2.01.05.02.07	CELULAR POR PAGAR- CONECEL	225.31	0.01 %
2.01.05.03.	CUENTAS POR PAGAR VARIOS	46,892.71	2.72 %
2.01.05.03.01	VARIOS POR PAGAR BOB CAPALDI	8,969.35	0.52 %
2.01.05.03.03	VARIOS X PAGAR BORIS ORDOÑEZ	11,054.55	0.64 %
2.01.05.03.04	VARIOS X PAGAR CUENCA	-0.10	0.00 %
2.01.05.03.09	PRESTAMOS JHON GUIDO	26,868.91	1.56 %
2.01.05.04.	DEPOSITOS NO IDENTIFICADOS	312.97	0.02 %
2.01.05.04.01	DEPOSITOS NO IDENTIFICADOS	312.97	0.02 %
2.01.06.	PROVISIONES	110,018.34	6.38 %
2.01.06.01.	PROVISIONES GASTOS PERSONAL	107,618.34	6.24 %
2.01.06.01.01	PROVISION XIII SUELDO POR PAGAR	8,200.92	0.48 %
2.01.06.01.02	PROVISION XIV SUELDO POR PAGAR	39.18	0.00 %
2.01.06.01.04	PROVISION VACACIONES POR PAGAR	21,029.56	1.22 %
2.01.06.01.05	PROVISION JUBILACION PATRONAL	52,092.97	3.02 %
2.01.06.01.06	PROVISION DESAHUCIOS	26,255.71	1.52 %
2.01.06.04.	OTRAS PROVISIONES POR PAGAR	2,400.00	0.14 %
2.01.06.04.01	PROV. JHON GUIDO	2,400.00	0.14 %
2.01.10.	DIVIDENDOS POR PAGAR CORTO PLAZO	88,520.04	5.13 %
2.01.10.01.	DIVIDENDOS POR PAGAR CORTO PLAZO	88,520.04	5.13 %
2.01.10.01.01	DIVIDENDOS X PAGAR C.P. BORIS ORDOÑEZ	-12.42	0.00 %
2.01.10.01.02	DIVIDENDOS X PAGAR C.P. BOB CAPALDI	88,532.46	5.13 %
2.02.	PASIVO LARGO PLAZO	262,906.89	15.24 %
2.02.02.	OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCI	262,906.89	15.24 %
2.02.02.01.	PRESTAMOS HIPOTECARIOS	14.01	0.00 %
2.02.02.01.06	PRESTAMO HIPOTECARIO 2008-01. 48730000	14.01	0.00 %
2.02.02.02.	PRESTAMOS LARGO PLAZO	262,892.88	15.24 %
2.02.02.02.01	PREST. 361754 BCO. MACHALA LP	11,931.65	0.69 %
2.02.02.02.02	PRESTAMO LARGO PLAZO BORIS ORDOÑEZ	9,120.61	0.53 %
2.02.02.02.03	PRESTAMO LARGO PLAZO BANCO DE MACHALA	241,840.62	14.02 %
2.03.	PASIVO DIFERIDO	79,596.94	4.61 %
2.03.01.	ANTICIPOS	79,596.94	4.61 %
2.03.01.01.	ANTICIPOS CLIENTES	79,596.94	4.61 %
2.03.01.01.01	ANTICIPOS CLIENTES	79,596.94	4.61 %
	TOTAL PASIVOS:	1,215,908.50	70.49 %
3.	PATRIMONIO NETO		29.51 %
3.01.	PATRIMONIO	130,720.00	7.58 %
3.01.01.	CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	130,200.00	7.55 %

DURAPOWER CIA. LTDA.
Balance General Agrupado
del 1/Ene/2012 al 31/Dic/2012

3.01.01.01.	CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	130,200.00	7.55 %
3.01.01.01.01	CAPITAL SUSCRITO ROBERT CAPALDI	66,430.00	3.85 %
3.01.01.01.02	CAPITAL SUSCRITO BORIS ORDOÑEZ	63,770.00	3.70 %
3.01.02.	APORTES DE SOCIOS O ACCION. PARA FUTURA:	520.00	0.03 %
3.01.02.01.	APORTES DE SOCIOS O ACCION. PARA FUTURA:	520.00	0.03 %
3.01.02.01.01	APORTES PARA FUT. CAPITALIZACIONES SOCIO	520.00	0.03 %
3.02.	RESERVAS	47,927.49	2.78 %
3.02.01.	RESERVAS	47,927.49	2.78 %
3.02.01.01.	RESERVAS	47,927.49	2.78 %
3.02.01.01.01	RESERVA LEGAL	43,379.48	2.51 %
3.02.01.01.02	RESERVA FACULTATIVA Y ESTATUTARIA	883.55	0.05 %
3.02.01.01.03	RESERVA DE CAPITAL	3,664.46	0.21 %
3.03.	RESULTADOS	330,423.65	19.16 %
3.03.01.	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	118,394.83	6.86 %
3.03.01.01.	SUPERAVIT NO DISTRIBUIDO EJERCICIOS ANT	118,394.83	6.86 %
3.03.01.01.05	UTILIDADES NO DISTRIBUIDAS AÑOS ANTERIORES	157,051.82	9.10 %
3.03.01.01.06	RESULTADOS ACUMULADOS PROVENIENTES DE LA	-38,656.99	-2.24 %
3.03.02.	RESULTADOS DEL EJERCICIO EN CURSO	212,028.82	12.29 %
3.03.02.01.	SUPERAVIT DEL EJERCICIO	212,028.82	12.29 %
3.03.02.01.01	RESULTADO DEL EJERCICIO	212,028.82	12.29 %
	TOTAL PATRIMONIO:	509,071.14	29.51 %
	UTILIDAD O PERDIDA:	0.00	0.00 %
	PASIVOS + PATRIMONIO:	1,724,979.64	100.00 %

GERENTE

CONTADOR

DURAPOWER CIA. LTDA.
Balance de Comprobación Acumulado
del 1/Ene/2012 al 31/Dic/2012

Pag: 1

<u>Código</u>	<u>Cuenta</u>	<u>Debitos</u>	<u>Creditos</u>	<u>SaldoDeudor</u>	<u>SaldoAcreedor</u>
01.01.01	CAJA	793,219.04	792,960.08	258.96	
01.01.02	CHEQUES POR DEPOSITAR	2,003,464.10	1,838,604.79	164,859.31	
01.01.03	CAJA CHICA CUENCA	8,065.43	7,759.85	305.58	
01.01.04	CAJA CHICA GUAYAQUIL	5,169.25	4,967.74	201.51	
01.01.05	CAJA CHICA QUITO	8,629.81	8,207.61	422.20	
01.01.06	CAJA CHICA VARIAS	140,681.88	140,681.88		
01.02.01	BANCO PICHINCHA 30932909-04	2,682,133.83	2,678,106.72	4,027.11	
01.02.02	BANCO INTERNACIONAL 8000604240	563.47		563.47	
01.02.03	BANCO PACIFICO 903493	408.82	408.82	0.00	
01.02.04	BANCO PICHINCHA 3254209604	10,347.21	10,203.71	143.50	
01.02.05	BANCO PICHINCHA AHORROS 4113785200	20.39		20.39	
01.02.06	BANCO PRODUBANCO 02071002770	16.66		16.66	
01.02.07	COOP. LA MERCED- AHORROS	8.15	8.15		
01.02.08	BANCO INTERNACIONAL 8300604236	254.56		254.56	
01.02.09	BANCO DE MACHALA- CTE.	609,660.72	606,740.12	2,920.60	
01.02.11	BANCODE GUAYAQUIL 22454137	523,512.25	520,257.84	3,254.41	
01.02.12	COOP. ALFONSO JARAMILLO-AHORROS	798,167.91	788,662.62	9,505.29	
01.02.13	ENCAJE BANCO DE MACHALA 15% FACTORYN	17,814.32	17,814.32		
02.01.01	CLIENTES	2,891,713.90	2,751,770.42	139,943.48	
02.01.02	PROVISION PARA CUENTAS INCOBRALES		3,936.96		3,936.96
02.01.03	CLIENTES POR LIQUIDAR FACTORYN	5,780.65	5,780.65		0.00
02.10.01	ANTICIPO PROVEEDORES NACIONALES	188,797.17	188,405.01	392.16	
02.10.02	ANTICIPO PROVEEDORES INTERNACIONALES	635,243.60	527,246.18	107,997.42	
02.10.03	ANTICIPO PROVEEDORES POR LIQUIDAR	385.00	385.00		
02.12.01	CUENTAS. POR COBRAR EZCHEM	65,954.03	30,470.17	35,483.86	
02.12.02	XXXXXCUENTAS POR COBRAR	3,228.20	3,228.20		0.00
02.12.03	CUENTAS POR COBRAR GLOBAL VISTA	42,654.76	157.84	42,496.92	
02.12.04	CUENTAS POR COBRAR DURAPOWER GLOBAL	22,228.20		22,228.20	
02.12.06	CUENTAS POR COBRAR VARIOS	8,986.00	8,986.00		
02.13.01	ANTICIPO VIATICOS ORDOÑEZ BORIS	650.00	39.07	610.93	
02.13.02	ANTICIPOS VIATICOS EMPLEADOS	4,501.96	3,314.69	1,187.27	
02.20.01	Ant. BORIS ORDOÑEZ	88,515.39	68,941.43	19,573.96	
02.20.02	Ant. FANNY CORDERO ZAMORA	15,953.38	8,268.32	7,685.06	
02.20.03	Ant. LORENA MUÑOZ	4,616.46	3,546.60	1,069.86	
02.20.04	Ant. ANA MARIA MOSQUERA	121.00		121.00	
02.20.05	Ant. VERONICA ROSERO PADILLA	4,081.02	3,869.78	211.24	
02.20.06	Ant. ALEXANDRA VILLACIS	796.91	796.91	0.00	
02.20.07	Ant. LENIN ARTEAGA	4,193.16	4,163.14	30.02	
02.20.09	Ant. JORGE MORA	1,655.83	1,428.98	226.85	
02.20.10	Ant. HENRY CAMPOVERDE	268.93	268.93		
02.20.11	Ant. DAVID IÑIGUEZ	786.68	816.71		30.03
02.20.12	Ant. ROBERT SANMARTIN	48.06	48.06		
02.20.13	Ant. MARTHA ANDRADE	99.74	99.74	0.00	
02.20.14	Ant. PATRICIA MOSQUERA	5,630.59	5,376.73	253.86	
02.20.15	Ant. JUAN PABLO CORDERO	3,889.98	3,124.95	765.03	
02.20.16	Ant. BOLIVAR MOGROVEJO GOMEZCOELLO	2,028.87	2,028.87		0.00
02.20.19	Ant. BOLIVAR LANDIVAR PAREDES	880.08	830.08	50.00	
02.20.21	Ant. JONATHAN TORRES	0.00		0.00	
02.20.22	Ant. ANA LUCIA RUBIANES	4,438.33	4,033.59	404.74	
02.20.23	Ant. KATERINE ERAS	676.94	208.53	468.41	
02.20.26	Ant. JOSE MAGALLANES	2,373.42	2,196.93	176.49	
02.20.27	Ant. CARLOS DELIS	2,401.72	2,233.54	168.18	
02.20.28	Ant. FABRICIO CEVALLOS	5,553.42	5,530.87	22.55	
02.20.29	Ant. MA. FERNANDA MOLINA	5,004.01	4,091.14	912.87	
02.20.31	Ant. GUSTAVO SAGAL	209.67	209.67	0.00	
02.20.32	Ant. Empleados Varios	0.01		0.01	
02.20.34	Ant. ANDRES SERRANO		0.00		0.00
02.20.36	Ant. Silvia Zambrano	30.31	30.31		
02.20.37	Ant. JUSTIN CAPALDI	0.25	0.25		
02.20.38	Ant. ELIZABETH CASTRO	439.69	339.71	99.98	

DURAPOWER CIA. LTDA.
Balance de Comprobación Acumulado
del 1/Ene/2012 al 31/Dic/2012

Pag: 2

<u>Código</u>	<u>Cuenta</u>	<u>Debitos</u>	<u>Creditos</u>	<u>SaldoDeudor</u>	<u>SaldoAcreedor</u>
1.01.02.20.39	ANT. FANY ALVARADO	1,913.44	1,790.59	122.85	
1.01.02.20.40	Ant. HENRY MINCHALA	342.68	342.68	0.00	
1.01.02.20.43	Ant. Jesse Ordoñez	1,368.06	1,209.32	158.74	
1.01.02.20.45	Ant. Alex Zambrano	360.00	360.00		
1.01.02.20.46	Ant. JOSE LLARREATEGUI	160.00	160.00		
1.01.02.20.48	Ant. MARIA JOSE SANTILLAN	2,239.23	1,802.81	436.42	
1.01.02.20.49	Ant. FELIPE MONTESDEOCA	886.09	806.69	79.40	
1.01.02.20.54	Ant. Viaticos Fabricio Cevallos	70.00		70.00	
1.01.02.20.60	Ant. Juan Diego Pulla	400.00	400.00		
1.01.02.20.62	Ant. JONATHAN ZAMBRANO	380.00	380.00		
1.01.02.20.64	Ant. JENNY REY	1,002.16	981.14	21.02	
1.01.02.20.65	Ant. ANDRES BERNAL	500.00	500.00		
1.01.02.20.66	ANT. Danilo Velasquez	157.48	142.66	14.82	
1.01.02.20.67	Ant. DANIELA IÑIGUEZ	187.68	187.68		0.00
1.01.02.20.69	Ant. FRANCISCO ESCALERAS	435.59	435.59		
1.01.02.21.01	CREDITO TRIBUTARIO IVA A FAVOR EMPRESA	37,917.92	37,341.69	576.23	
1.01.02.21.02	CREDITO TRIBUTARIO IMPTO. RTA. AÑOS	0.00		0.00	
1.01.02.22.01	TARJETAS DE CREDITO X COBRAR	1,454.58		1,454.58	
1.01.02.23.01	CTA. COBRAR MANTILLA IVAN	131.07	131.07		
1.01.02.23.02	ANTICIPOS VARIOS CONTRATOS	9,230.00	9,230.00		
1.01.02.23.03	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	835.93	835.93	0.00	
1.01.02.23.05	PAGO A PROVEEDORES N/I	6,409.51	6,409.51	0.00	
1.01.02.24.01	COMISARIATO POR COBRAR EMPLEADOS	775.26	775.26		0.00
1.01.02.24.02	CELULAR POR COBRAR EMPLEADOS	2,599.98	2,599.98		0.00
1.01.02.24.03	SEGURO HUMANA POR COBRAR	83.20	83.20	0.00	
1.01.02.24.04	SEGURO PRIMA POR COBRAR	133.00	133.00		
1.01.02.24.05	CONSUMO FARMACIA POR COBRAR	235.79	235.79		0.00
1.01.02.24.06	COOPERATIVAS POR COBRAR	2,239.94	2,239.94		0.00
1.01.03.01.01	INVENTARIO	2,077,637.10	1,580,961.89	496,675.21	
1.01.03.02.01	MERCADERIA EN TRANSITO	1,850,564.84	1,719,853.56	130,711.28	
1.01.04.01.02	SEGUROS PERSONAL		0.00		0.00
1.01.04.02.01	Retencion clientes 1%	37,610.01	17,218.03	20,391.98	
1.01.04.02.02	Retencion clientes 2%	1,264.77	632.90	631.87	
1.01.04.02.04	Retencion clientes 8%	184.80	96.80	88.00	
1.01.04.05.02	IVA BIENES y SERVICIOS (compras)	24,162.38	23,915.69	246.69	
1.01.04.05.04	IVA IMPORTACIONES	200,290.19	200,290.19		0.00
1.01.05.01.02	GASTOS SEGUROS POR AMORTIZAR	10,706.67	6,960.35	3,746.32	
1.01.01.01.01	TERRENOS	70,000.00		70,000.00	
1.01.02.01.02.01	EDIFICIO	362,526.07		362,526.07	
1.01.01.04.01	VEHICULO	120,865.48		120,865.48	
1.01.01.05.01	MUEBLES DE OFICINA.	15,052.60		15,052.60	
1.01.02.01.07.01	OTROS EQUIPOS ELECTRONICOS	2,362.55		2,362.55	
1.01.01.08.01	EQUIPO DE COMPUTO Y SOFTWARE	53,745.21		53,745.21	
1.01.01.09.01	EQUIPO DE OFICINA	18,467.52		18,467.52	
1.01.02.01.11.01	CONSTRUCCIONES EN CURSO EDIFICIO	1,460.35		1,460.35	
1.01.01.30.01	DEP. ACUM MUEBLES Y ENSERES		9,047.90		9,047.90
1.01.01.30.02	DEP. ACUM. EQUIPO DE OFICINA		12,538.16		12,538.16
1.01.01.30.03	DEP. ACUM. EQUIPO DE COMPUTACION Y		44,527.59		44,527.59
1.01.01.30.04	DEP. ACUM. VEHICULOS		49,624.29		49,624.29
1.01.01.30.05	DEP. ACUM. OTROS EQUIPOS ELECTRONICOS		3,846.75		3,846.75
1.01.01.30.06	DEP. ACUM. EDIFICIOS		20,707.48		20,707.48
1.01.01.01.01	PROVEEDORES LOCALES	533,854.77	563,580.43		29,725.66
1.01.01.01.02	TRAMITES IMPORTACION POR PAGAR	989.91	989.88	0.03	
1.01.01.02.01	PROVEEDORES INTERNACIONALES	878,937.69	1,205,401.65		326,463.96
1.01.02.02.02	PROVEEDORES INTERNAC. RS.	2,195.00	4,196.00		2,001.00
1.01.02.01.01	MASTERCAR PACIFIC. PERSONAL	1,239.98	1,239.98		0.00
1.01.02.01.03	VISA PACIFICAR CORPORATIVA	7,999.60	9,135.02		1,135.42
1.01.02.01.04	VISA PICHINCHA CORPORAT.	3,999.99	4,001.04		1.05
1.01.02.01.05	DINERS CLUB CORPORAT. 136516907090040	17,425.10	19,783.63		2,358.53
1.01.02.01.06	VISA PACIFICARD PERSONAL	2,243.34	2,243.34	0.00	

DURAPOWEE CIA. LTDA.
Balance de Comprobación Acumulado
del 1/Ene/2012 al 31/Dic/2012

Pag: 3

<u>Código</u>	<u>Cuenta</u>	<u>Debitos</u>	<u>Creditos</u>	<u>SaldoDeudor</u>	<u>SaldoAcreedor</u>
2.01.02.01.09	SOBREGIRO BCO. DE PICHINCHA	10,321.77	10,321.77		
2.01.02.01.13	MASTERCARD PICHIN. PERSONAL	15,879.04	15,879.04		0.00
2.01.02.01.14	DINERS PERSONAL SR. ORDOÑEZ	10,818.38	10,818.38		
2.01.02.01.15	SOBREGIRO BCO. PACIFICO y otros	416.97	416.97		
2.01.02.01.16	AMERICAN EXPRESS BG. PERSONAL	2,430.18	4,849.02		2,418.84
2.01.02.01.17	AMERICAN EXPRESS CORP.	27,830.89	29,913.41		2,082.52
2.01.02.01.18	CREDITO FACTORYN BCO MACHALA	135,637.88	135,638.88		1.00
2.01.02.01.19	VISA TITANIUM PICH. PERSONAL	700.00	700.00		
2.01.02.01.20	CREDITO FACTORIN ALFONSO JARAMILLO	758,963.05	853,856.56		94,893.51
2.01.02.03.01	PREST. HIPOTECARIO 2006-01 19759100 CP.		0.00		0.00
2.01.02.03.02	PREST. HIPOTECARIO 2006-02 20578900 CP.		0.00		0.00
2.01.02.03.04	PREST. HIPOTECARIO 2006-04 22565300 CP.	0.00		0.00	0.00
2.01.02.03.06	PREST. HIPOTECARIO 2008-01 48730000 CP.	19,849.77	19,849.77		0.00
2.01.02.03.07	PREST. VEHICULO 43375700 CP.		0.00		0.00
2.01.02.03.09	PREST. LINEA DE CREDITO PICHINCHA	176,036.73	176,038.30		1.57
2.01.02.03.10	PREST. <i>Tarjetas de Crédito</i>	5,416.70	6,500.04		1,083.34
2.01.02.03.11	PRESTAMO CAPITAL CP 381754 Bco.	14,735.14	31,024.04		16,288.90
2.01.02.03.12	PREST. HIPOTECARIO 2011-01 120639200	36,518.38	36,518.38		0.00
2.01.02.03.13	PREST. BANCO MACHALA 300000	47,156.90	58,159.38		11,002.48
2.01.03.01.01	PRESTAMOS ORDOÑEZ BORIS	83,120.32	97,857.18		14,736.86
2.01.03.01.02	PRESTAMOS CAPALDI BOB (PREST.NUEVOS	12,000.00	46,887.53		34,887.53
2.01.03.01.03	PRESTAMOS VARIOS ROBERT CAPALDI HIJO		14,292.00		14,292.00
2.01.04.01.01	IVA COBRADO VENTAS	329,906.56	348,646.42		18,739.76
2.01.04.01.03	RETEN. IVA COMPRAS X PAGAR	7,172.63	8,496.38		1,323.75
2.01.04.01.04	RETENCION FTE IMP RENTA EMPLEADOS	3,139.92	3,896.02		756.10
2.01.04.01.05	RET FTE. IMPTO.RTA. EN COMPRAS X PAGAR	4,864.29	5,339.42		475.13
2.01.04.01.06	LIQUIDACION IVA POR PAGAR FORM.104	81,498.11	92,045.90		10,547.79
2.01.04.02.01	IMPTO. RTA. POR PAGAR EJERCICIO	8,179.32	12,268.78		4,089.46
2.01.04.03.02	APORTE IESS X PAGAR	55,644.70	63,836.31		8,191.61
2.01.04.03.03	PRESTAMOS HIPOTECARIOS IESS	1,856.02	2,165.24		309.22
2.01.04.03.04	PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS	6,501.27	7,137.81		636.54
2.01.04.03.05	FONDOS DE RESERVA POR PAGAR	6,070.71	7,742.73		1,672.02
2.01.04.05.01	SUELDOS POR PAGAR CUENCA	99,095.59	113,303.15		14,207.56
2.01.04.05.02	SUELDOS POR PAGAR QUITO	52,201.12	60,559.75		8,358.63
2.01.04.05.03	SUELDOS POR PAGAR GUAYAQUIL	27,827.60	30,064.46		2,236.86
2.01.04.05.05	15% PART. TRABAJADORES EJERCICIO	11,966.10	11,966.10		0.00
2.01.05.02.01	CORPORACION FAVORITA	10,684.21	11,790.11		1,105.90
2.01.05.02.02	FARCOMED	1,797.47	1,136.20	661.27	
2.01.05.02.03	COOPERATIVA ERCO	14,602.02	16,674.92		2,072.90
2.01.05.02.04	LIQUIDACION HABERES PERSONAL X PAGAR	3,533.41	3,533.41		
2.01.05.02.05	DIEZMOS IGLESIA X PAGAR		0.00		0.00
2.01.05.02.06	SEGUROS EMPLEADOS POR PAGAR	0.80		0.80	
2.01.05.02.07	CELULAR POR PAGAR- CONECEL		225.31		225.31
2.01.05.03.01	VARIOS POR PAGAR BOB CAPALDI	9,753.96	18,723.31		8,969.35
2.01.05.03.03	VARIOS X PAGAR BORIS ORDOÑEZ	139.61	11,194.16		11,054.55
2.01.05.03.04	VARIOS X PAGAR CUENCA	0.10		0.10	
2.01.05.03.06	VARIOS X PAGAR QUITO		0.00		0.00
2.01.05.03.07	OTRAS CUENTAS POR PAGAR		0.00		0.00
2.01.05.03.09	PRESTAMOS JHON GUIDO	469.68	27,338.59		26,868.91
2.01.05.03.11	PRESTAMOS JIM DEGOLYER	23,628.00	23,628.00		
2.01.05.03.12	CUENTAS POR PAGAR EZCHEM C. LTDA.	11,700.00	11,700.00		
2.01.05.03.13	CUENTAS POR PAGAR GLOBAL VISTA PROSEG	557.64	557.64		
2.01.05.04.01	DEPOSITOS NO IDENTIFICADOS		312.97		312.97
2.01.06.01.01	PROVISION XIII SUeldo POR PAGAR	16,689.81	24,890.73		8,200.92
2.01.06.01.02	PROVISION XIV SUeldo POR PAGAR	10,723.17	10,762.35		39.18
2.01.06.01.04	PROVISION VACACIONES POR PAGAR	5,847.11	26,876.67		21,029.56
2.01.06.01.05	PROVISION JUBILACION PATRONAL	11,165.64	63,258.61		52,092.97
2.01.06.01.06	PROVISION DESAHUCIOS	4,076.76	30,332.47		26,255.71
2.01.06.04.01	PROV. JHON GUIDO	1,048.12	3,448.12		2,400.00
2.01.06.04.04	PROV. POR PAGAR VARIOS	0.00		0.00	

ANTILLAN

12:43:36

17/06/2013 12:43:36

DURAPOWER CIA. LTDA.
Balance de Comprobación Acumulado
del 1/Ene/2012 al 31/Dic/2012

Pag: 4

<u>Código</u>	<u>Cuenta</u>	<u>Debitos</u>	<u>Creditos</u>	<u>SaldoDeudor</u>	<u>SaldoAcreedor</u>
06.04.05	OTRAS PROVISIONES POR PAGAR	11,149.13	11,149.13		
10.01.01	DIVIDENDOS X PAGAR C.P. BORIS ORDOÑEZ	17,868.10	17,855.68	12.42	
10.01.02	DIVIDENDOS X PAGAR C.P. BOB CAPALDI	27,447.22	115,979.68		88,532.46
02.01.02	PRESTAMO HIPOTECARIO 2006-02. 20578900	0.00		0.00	
02.01.03	PRESTAMO HIPOTECARIO 2006-03. 21451200		0.00		0.00
02.01.04	PRESTAMO HIPOTECARIO 2006-04. 22565300	0.00		0.00	
02.01.06	PRESTAMO HIPOTECARIO 2008-01. 48730000	7,376.89	7,390.90		14.01
02.01.09	PREST. HIPOTECARIO 2011-01 120639200	27,562.84	27,562.84		
02.02.01	PREST. 381754 BCO. MACHALA LP	56,471.30	68,402.95		11,931.65
02.02.02	PRESTAMO LARGO PLAZO BORIS ORDOÑEZ		9,120.61		9,120.61
02.02.03	PRESTAMO LARGO PLAZO BANCO DE	58,159.38	300,000.00		241,840.62
01.01.01	ANTICIPOS CLIENTES	287,855.77	367,452.71		79,596.94
01.01.02	ANTICIPOS CLIENTES POR LIQUIDAR	280.00	280.00		
01.01.01	CAPITAL SUSCRITO ROBERT CAPALDI		66,430.00		66,430.00
01.01.02	CAPITAL SUSCRITO BORIS ORDOÑEZ		63,770.00		63,770.00
02.01.01	APORTES PARA FUT. CAPITALIZACIONES		520.00		520.00
01.01.01	RESERVA LEGAL		43,379.48		43,379.48
01.01.02	RESERVA FACULTATIVA Y ESTATUTARIA		883.55		883.55
01.01.03	RESERVA DE CAPITAL		3,664.46		3,664.46
01.01.05	UTILIDADES NO DISTRIBUIDAS AÑOS	4,067.22	161,119.04		157,051.82
01.01.06	RESULTADOS ACUMULADOS PROVENIENTES	38,656.99		38,656.99	
02.01.01	RESULTADO DEL EJERCICIO	79,773.41	291,802.23		212,028.82
01.01.01	VENTAS BRUTAS IVA 12%	2,585,206.40	2,585,206.40		0.00
01.01.02	DEVOLUCION EN VENTAS IVA 12%	25,522.00	25,522.00	0.00	
01.01.03	DESCUENTO EN VENTAS IVA 12%	3,919.04	3,919.04		
02.01.01	VENTAS BRUTAS 0 %	568.31	568.31		0.00
02.01.02	DEVOLUCION EN VENTAS 0 %	70.00	70.00		
01.01.01	INTERESES GANADOS BANCOS	20.25	20.25		
01.01.03	OTROS INTERESES GANADOS	8.50	8.50		
01.01.02	OTROS INGRESOS NO OPERACIONALES	2,102.47	2,102.47		0.00
01.02.02	OTROS INGRESOS NO OPERACIONALES	10.00	10.00		
01.03.02	OTROS INGRESOS NO OPERACIONALES	564.58	564.58		
02.01.01	COMPRAS BRUTAS IVA 12%	1,755,840.91	1,755,840.91		
02.01.02	DESC. COMPRAS 12%	522.32	522.32		
02.02.01	COMPRAS BRUTAS IVA 0%	225.00	225.00		
11.01.01	COSTO DE VENTAS	1,580,961.89	1,580,961.89		0.00
01.02.01	SUELDOS CUENCA	131,465.62	131,465.62		0.00
01.02.02	COMISIONES CCA.	20,651.73	20,651.73	0.00	
01.02.05	BONO CUMPLEAÑOS	150.00	150.00		
01.03.01	APORTES PATRONAL IESS CCA.	18,482.27	18,482.27	0.00	
01.03.02	FONDOS DE RESERVA CCA.	10,926.74	10,926.74	0.00	
01.04.01	XIII SUELDO CCA.	15,033.85	15,033.85	0.00	
01.04.02	XIV SUELDO CCA.	5,403.64	5,403.64		
01.04.03	VACACIONES CCA.	6,338.23	6,338.23		0.00
01.05.01	GASTO POR JUBILACION PATRONAL	20,811.67	20,811.67		
01.05.02	GASTO POR DESHAUCIO	11,233.98	11,233.98	0.00	
01.06.01	HONORARIOS CCA.	3,549.00	3,549.00		
01.08.01	MANTENIMIENTO Y ADECUACION OFICINA	18,638.70	18,638.70		
01.08.02	MANTENIMIENTO DE SISTEMAS CCA.	1,186.19	1,186.19		
01.08.03	MANTENIMIENTO Y ADECUACION DE	1,106.99	1,106.99		
01.08.04	MANTENIMIENTO Y ADECUACION VEHICULOS	5,218.86	5,218.86		
01.08.05	MANT. MATERIALES CCA.	2,603.58	2,603.58		0.00
01.09.01	ARRIENDO OFCNA. PROPIEDAD DE PERSONAS	0.00		0.00	
01.12.01	IMPRESIONES PARA PYBLICIDAD CCA.	4,925.50	4,925.50		
01.12.03	PUBLICIDAD CCA.	2,208.96	2,208.96		0.00
01.13.01	COMBUSTIBLES CCA.	3,704.06	3,704.06		0.00
01.16.01	SEGUROS DE TRANSPORTE CCA.	634.21	634.21		0.00
01.16.02	SEGUROS DE VEHICULOS	4,487.40	4,487.40	0.00	
01.16.03	SEGUROS MERCADERIAS	2,252.71	2,252.71		0.00
01.16.04	SEGUROS EDIFICIO	2,109.39	2,109.39	0.00	

ANTILLAN

12:43:36

17/06/2013 12:43:36

DURAPOWER CIA. LTDA.
Balance de Comprobación Acumulado
del 1/Ene/2012 al 31/Dic/2012

Pag: 5

<u>Código</u>	<u>Cuenta</u>	<u>Debitos</u>	<u>Creditos</u>	<u>SaldoDeudor</u>	<u>SaldoAcreedor</u>
5.02.01.17.01	UTILES DE OFICINA CCA.	5,740.57	5,740.57		0.00
5.02.01.17.02	FOTOCOPIAS CCA.	33.44	33.44		
5.02.01.18.02	TRANSPORTE CLIENTS CCA.	34,585.13	34,585.13		0.00
5.02.01.19.01	GASTOS DE GESTION NACIONALES CCA.	6,157.44	6,157.44		0.00
5.02.01.20.01	PASAJES CCA.	1,193.06	1,193.06		0.00
5.02.01.20.02	HOSPEDAJE CCA.	1,938.56	1,938.56		
5.02.01.20.03	ALIMENTACION CCA.	82.14	82.14		
5.02.01.21.01	LUZ CCA.	2,131.97	2,131.97	0.00	
5.02.01.21.02	TELEFONO CCA.	340.86	340.86		
5.02.01.21.03	CELULAR OFCNA. CCA.	7,594.18	7,594.18		0.00
5.02.01.21.04	INTERNET CCA.	5,647.80	5,647.80		0.00
5.02.01.21.05	AGUA CCA.	233.28	233.28		
5.02.01.22.01	NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA	1,398.83	1,398.83	0.00	
5.02.01.23.01	SUPERINTENDENCIA DE CIAS.	1,156.43	1,156.43		0.00
5.02.01.23.02	CAMARA DE COMERCIO	321.00	321.00		
5.02.01.23.03	IMPTOS. MUNICIPALES, PATENTES, 1,5 X MIL	1,082.65	1,082.65		0.00
5.02.01.23.06	CAMARA DE COMERCIO ECUATORIANA -	360.00	360.00		
5.02.01.24.01	DEPREC. EDIFICIOS CCA.	10,353.74	10,353.74		
5.02.01.24.02	DEPREC. VEHICULOS CCA.	21,755.79	21,755.79		
5.02.01.24.03	DEPREC. MUEBLES Y ENSERES CCA.	837.38	837.38		
5.02.01.24.05	DEPREC. OTROS EQUIPOS ELECTRONICOS	104.01	104.01		
5.02.01.24.06	DEPREC. OTROS EQUIP. DE COMPUTACION Y	3,526.05	3,526.05		
5.02.01.24.07	DEPREC. EQUIPOS DE OFICINA CCA.	1,336.98	1,336.98		
5.02.01.31.01	GASTOS DE LIMPIEZA CCA.	503.28	503.28	0.00	
5.02.01.31.02	CAFETERIA CCA.	500.60	500.60	0.00	
5.02.01.31.03	CAPACITACION, SEMINARIOS CCA.	2,342.00	2,342.00		
5.02.01.31.04	UNIFORMES CCA.	3,498.12	3,498.12	0.00	
5.02.01.31.05	GUARDIANIA CCA.	645.14	645.14	0.00	
5.02.01.31.06	DOCTOS. DE CALIFICACION CCA.	346.00	346.00		
5.02.01.31.07	OTROS GASTOS DE IMPORTACION Y	20.00	20.00	0.00	
5.02.01.31.12	VARIOS CCA.	5,348.11	5,348.11		
5.02.01.31.13	MOVILIZACION INTERNA CCA.	294.17	294.17		0.00
5.02.01.31.14	DONACIONES CCA.	121.00	121.00		
5.02.01.31.15	CONSUMO INTERNO INVENTARIO	11,774.93	11,774.93		
5.02.01.31.16	SERVICIOS VARIOS-SOCIEDADES	162.50	162.50		
5.02.01.31.18	COMISIONES -MANTENIMIENTO BANCARIAS Y	4,034.81	4,034.81		0.00
5.02.01.31.19	IMPUESTO A LA SALIDA DE DIVISAS	71,486.11	71,486.11		
5.02.01.31.20	GASTOS GARANTIA BANCARIA	2,000.00	2,000.00		
5.02.01.32.01	IVA QUE SE CARGA AL GASTO	143.19	143.19	0.00	
5.02.01.34.01	BAJA POR PERDIDAS EN CARTERA	8,407.17	8,407.17		
5.02.01.35.01	INSTALACIONES EQUIPOS MO.CCA.	456.00	456.00		
5.02.02.01.01	SUELDOS GUAYAQUIL	19,212.64	19,212.64		0.00
5.02.02.01.02	COMISIONES GYQL.	29,931.42	29,931.42		0.00
5.02.02.02.01	APORTE PATRONAL IESS GYQL.	6,005.12	6,005.12		0.00
5.02.02.02.02	FONDOS DE RESERVA GYQL.	3,952.49	3,952.49		0.00
5.02.02.03.01	XIII SUELDO GYQL.	4,118.73	4,118.73		0.00
5.02.02.03.02	XIV SUELDO GYQL.	1,354.56	1,354.56	0.00	
5.02.02.03.03	VACACIONES GYQL.	2,059.38	2,059.38		
5.02.02.05.02	COMISIONES GYQ. NO EMPLEADOS	4.46	4.46		
5.02.02.07.01	MANTENIMIENTO Y ADECUACION OFCNA.	953.01	953.01		
5.02.02.07.03	MANTENIMIENTO Y ADECUACION EQUIPOS	356.12	356.12	0.00	
5.02.02.07.04	MANTENIMIENTO Y ADECUACION VEHICULOS	21.83	21.83		
5.02.02.07.05	MANT. MATERIALES GUAYAQUIL	605.12	605.12		0.00
5.02.02.08.01	ARRENDOS DE INMUEBLES PROPIEDAD	6,655.00	6,655.00		
5.02.02.10.02	PUBLICIDAD GYQL.	20.78	20.78		
5.02.02.11.01	COMBUSTIBLES GYQL.	806.89	806.89		0.00
5.02.02.14.01	SEGURO	1,163.32	1,163.32		
5.02.02.15.01	UTILES DE OFICINA GYQL.	929.51	929.51		
5.02.02.15.02	FOTOCOPIAS GYQL.	0.00		0.00	
5.02.02.16.01	TRANSPORTE CLIENTES GYQL.	4,141.12	4,141.12	0.00	

DURAPOWER CIA. LTDA.
Balance de Comprobación Acumulado
del 1/Ene/2012 al 31/Dic/2012

Pag: 6

<u>Código</u>	<u>Cuenta</u>	<u>Debitos</u>	<u>Creditos</u>	<u>SaldoDeudor</u>	<u>SaldoAcreedor</u>
5.02.02.17.01	GASTOS DE GESTION NACIONALES GYQL.	520.28	520.28	0.00	
5.02.02.18.01	PASAJES GYQL.	224.00	224.00	0.00	
5.02.02.18.02	HOSPEDAJE GYQL.	177.53	177.53		
5.02.02.18.03	ALIMENTACION GYQL.	71.00	71.00		0.00
5.02.02.19.01	LUZ GYQL.	450.56	450.56		0.00
5.02.02.19.02	TELEFONO GYQL.	1,784.23	1,784.23		
5.02.02.19.03	CELULAR OFCNA. GYQL.	0.00		0.00	
5.02.02.19.04	INTERNET GYQL.	1,704.00	1,704.00		
5.02.02.22.01	UTILES DE LIMPIEZA GYQ.	132.89	132.89	0.00	
5.02.02.22.02	CAFETERIA GYQ.	34.31	34.31		
5.02.02.22.05	GUARDIANIA GYQ.	424.00	424.00		
5.02.02.22.06	MOVILIZACION INTERNA GYQ.	306.65	306.65		
5.02.02.22.07	GASTOS VARIOS GUAYAQUIL	100.79	100.79	0.00	
5.02.02.23.01	INSTALACIONES EQUIPOS MO. GYQL.	320.00	320.00		
5.02.03.01.01	SUELDOS QTO.	35,200.95	35,200.95	0.00	
5.02.03.01.02	COMISIONES QTO.	42,098.37	42,098.37		0.00
5.02.03.02.01	APORTE PATRONAL IESS QTO.	9,374.28	9,374.28		0.00
5.02.03.02.02	FONDOS DE RESERVA QTO.	4,457.67	4,457.67		0.00
5.02.03.03.01	XIII SUELDO QTO.	7,004.39	7,004.39		0.00
5.02.03.03.02	XIV SUELDO QTO.	2,885.14	2,885.14	0.00	
5.02.03.03.03	VACACIONES QTO.	3,214.77	3,214.77		0.00
5.02.03.07.01	MANTENIMIENTO Y ADECUACION DE OFCNA.	734.07	734.07	0.00	
5.02.03.07.03	MANTENIMIENTO Y ADECUACION DE	627.46	627.46		
5.02.03.07.04	MANTENIMIENTO Y ADECUACION DE	31.34	31.34		
5.02.03.07.05	MANT. MATERIALES QTO.	1,627.35	1,627.35		0.00
5.02.03.08.01	ARRENDAMIENTO DE INMUEBLES PER. NATURLES	8,087.04	8,087.04		0.00
5.02.03.10.01	IMPRESIONES QTO.	55.00	55.00		
5.02.03.10.02	PUBLICIDAD QTO.	34.50	34.50		
5.02.03.11.01	COMBUSTIBLE QTO.	115.18	115.18		0.00
5.02.03.14.01	SEGUROS QTO.		0.00		0.00
5.02.03.15.01	UTILES DE OFICINA QTO.	1,020.32	1,020.32		0.00
5.02.03.15.02	FOTOCOPIAS QTO.	102.46	102.46		
5.02.03.16.01	TRANSPORTE CLIENTES QTO.	1,845.93	1,845.93		0.00
5.02.03.17.01	GASTOS DE GESTION NACIONALES QTO.	2,130.90	2,130.90		
5.02.03.18.01	PASAJES QTO.	1,386.90	1,386.90		0.00
5.02.03.18.02	HOSPEDAJE QTO.	0.00		0.00	
5.02.03.18.03	ALIMENTACION QTO.	81.32	81.32		0.00
5.02.03.19.02	TELEFONO QTO.	285.26	285.26	0.00	
5.02.03.19.03	CELULAR OFCNA. QTO.	2,243.88	2,243.88		0.00
5.02.03.19.04	INTERNET QTO.	1,843.00	1,843.00	0.00	
5.02.03.22.01	UTILES DE LIMPIEZA QTO.	247.78	247.78		
5.02.03.22.02	CAFETERIA QTO.	112.82	112.82		
5.02.03.22.03	CAPACITACION QTO.	299.20	299.20		
5.02.03.22.05	GUARDIANIA QTO.	307.00	307.00		
5.02.03.22.06	MOVILIZACION INTERNA QTO.	126.00	126.00		
5.02.03.22.07	GASTOS VARIOS QUITO	587.91	587.91		
5.02.01.02.01	GND. MULTAS FISCALES	94.38	94.38		0.00
5.02.01.02.02	GND. INTERESES X MORA INSTITUCIONES	1,060.96	1,060.96		0.00
5.02.01.02.05	GND. IMPORTACIONES	767.24	767.24		
5.02.01.02.06	GND. RETENCIONES ASUMIDAS	955.86	955.86	0.00	
5.02.01.02.08	GND. DONACIONES CCA.	370.00	370.00		
5.02.01.02.09	GND. COMBUSTIBLES CCA.	92.80	92.80		
5.02.01.02.10	GND. TELEFONOS CCA.	1,786.65	1,786.65		
5.02.01.02.11	GND. LUZ Y AGUA CCA.	76.37	76.37		
5.02.01.02.13	GND. GESTION NACIONALES CCA.	4.70	4.70	0.00	
5.02.01.02.16	GND. TRANSPORTE CLIENTES CCA.	151.27	151.27		0.00
5.02.01.02.17	GND. MATER. Y SUMINISTROS, FOTOCOPIAS	72.48	72.48		0.00
5.02.01.02.18	GND. OTROS GASTOS LOCALES CCA.	5,020.33	5,020.33		0.00
5.02.01.02.19	GND MANT. MATERIALES CCA.	152.21	152.21		0.00
5.02.01.02.20	GND. MANT. Y ADECUACION OFCNA. CCA.	8.12	8.12		0.00

<u>Código</u>	<u>Cuenta</u>	<u>Debitos</u>	<u>Creditos</u>	<u>SaldoDeudor</u>	<u>SaldoAcreedor</u>
5.03.01.02.21	GND Mant. Adec. Equipo CCA.	17.00	17.00		
5.03.01.02.23	GND. NOTARIOS CCA.	60.48	60.48		
5.03.01.02.24	GND. SEGUROS CCA.	6,311.76	6,311.76		0.00
5.03.01.02.25	GND. DECIMOS, SUELDOS, BONO, GERENTE	10,292.00	10,292.00		
5.03.01.02.26	GND. INTERESES PAGADOS A TERCEROS	1,613.21	1,613.21	0.00	
5.03.01.02.27	GND. MANTENIMIENTO Y ADECUACION	276.16	276.16		
5.03.01.02.28	GND. JUBILACION PATRONAL	2,963.15	2,963.15		
5.03.01.02.30	GND. CUENTAS INCOBRABLES	200.93	200.93		
5.03.01.04.01	GND. VIATICOS HOSPEDAJE CCA.	140.12	140.12		0.00
5.03.01.04.02	GND. VIATICOS ALIMENTACION Y MOV. CCA.	249.80	249.80		
5.03.01.04.03	GND. VIATICOS PASAJES CCA.	233.12	233.12		
5.03.01.04.04	GND. VIATICOS VARIOS CCA.	20.00	20.00		
5.03.02.01.05	GND. TELEFONO GYQ.	0.00		0.00	
5.03.02.01.06	GND. LUZ Y AGUA GYQ.	585.06	585.06		
5.03.02.01.08	GND. GESTION NACIONAL	126.19	126.19		
5.03.02.01.10	GND. TRANSPORTE CLIENTES GYQ.	890.89	890.89		
5.03.02.01.11	GND. MATER. Y SUMINISTROS, FOTOCOPIAS	62.15	62.15	0.00	
5.03.02.01.12	GND. OTROS GASTOS LOCALES GYQ.	1,540.32	1,540.32		0.00
5.03.02.01.13	GND. MANT. MATERIALES GYQL.	34.01	34.01	0.00	
5.03.02.01.14	GND. MANT. Y ADECUACION OFCNA. GYQL.	685.00	685.00		0.00
5.03.02.02.02	GND. VIATICOS ALIMENTACION Y MOVIL.	346.05	346.05		0.00
5.03.03.01.04	GND. COMBUSTIBLES QTO.	15.00	15.00		
5.03.03.01.05	GND. TELEFONOS QTO.	2,629.07	2,629.07		
5.03.03.01.06	GND. LUZ Y AGUA QTO.	800.42	800.42		0.00
5.03.03.01.08	GND. GESTION NACIONAL QTO.	8.60	8.60		
5.03.03.01.10	GND. TRANSPORTE CLIENTES QTO.	787.94	787.94		
5.03.03.01.11	GND. MAT. Y SUMINISTROS, FOTOCOPIAS,	130.95	130.95		
5.03.03.01.12	GND. OTROS GASTOS LOCALES QTO.	1,737.35	1,737.35		
5.03.03.01.13	GND. MANT. MATERIALES QTO.	68.54	68.54		
5.03.03.01.14	GND. MANT. Y ADECUACION OFCNA. QTO.	1,109.15	1,109.15		
5.03.03.01.16	GND. GUARDIANIA Y SEGURIDAD QTO	26.88	26.88		
5.03.03.02.01	GND. VIATICOS HOSPEDAJE QTO.	160.00	160.00		
5.03.03.02.02	GND. VIATICOS ALIMENTACION Y MOVIL.	523.00	523.00		
5.03.03.02.03	GND. XXX QTO.	69.44	69.44		
5.01.01.02	INTERESES PAGADOS A BANCOS	44,368.46	44,368.46		0.00
5.01.01.04	INTERESES PAGADOS TARJETAS DE CREDITO	2,312.75	2,312.75		
5.01.01.05	COMISIONES BANCxxxxx		0.00		0.00
5.01.01.06	INTERES SOBREGIROS	230.13	230.13	0.00	
5.01.01.07	IMPUESTOS POR TRANSFERxxxxx		0.00		0.00
		<u>27,569,639.28</u>	<u>27,569,638.99</u>	<u>1,908,570.70</u>	<u>1,908,570.41</u>