

DURETOR S. A.

ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

JUNTO CON EL INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE

**APLICADOS A LAS NORMAS INTERNACIONALES DE
INFORMACION FINANCIERA**

D U R E T O R S . A .

ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

I N D I C E

INFORME Y OPINION DEL AUDITOR INDEPENDIENTE

CUMPLIMIENTO LEY REGIMEN TRIBUTARIO INTERNO

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA - AUDITADO

ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL - AUDITADO

FLUJO DE EECTIVO

ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Guayaquil, 12 de Abril del 2013

A los señores Accionistas de
DURETOR S. A.

Hemos auditado los Estados Financieros de la Compañía **DURETOR S. A.** Por el año terminado el **31 de Diciembre del 2012** y, con fecha 12 de Abril del 2013, hemos emitido nuestro informe que contiene una opinión sin salvedades sobre la presentación razonable de la situación financiera de la Compañía y los resultados de sus operaciones, los cambios en su Patrimonio y sus Flujos de Efectivo.

La Auditoría fue efectuada de acuerdo con las Normas Ecuatorianas de Auditoría y con el propósito de formarnos una opinión sobre los Estados Financieros antes mencionados. Estas normas requieren que una Auditoría sea diseñada y realizada para obtener certeza razonable de si los Estados Financieros no contienen exposiciones erróneas o inexactas de carácter significativo, e incluye el examen, a base de pruebas, de la evidencia que soporta las cantidades y revelaciones presentadas en los estados financieros. Una Auditoría de Estados Financieros no tiene como propósito específico establecer la existencia de instancias de incumplimientos de las normas legales que sean aplicables a la entidad auditada salvo que, con motivo de eventuales incumplimientos, se distorsione significativamente la situación financiera, los resultados de las operaciones y los flujos de efectivo presentados en los Estados Financieros. En tal sentido, como parte de la obtención de la certeza razonable de si los Estados Financieros no contienen exposiciones erróneas o inexactas de carácter significativo, efectuamos pruebas de cumplimiento en relación a las obligaciones de carácter tributario detalladas en el párrafo siguiente.

Los resultados de las pruebas mencionadas en el párrafo anterior no revelaron situaciones en las transacciones y documentación examinadas que, en nuestra opinión, se consideren incumplimientos durante el año terminado el **31 de Diciembre del 2012** que afecten significativamente los Estados Financieros mencionados en el primer párrafo, con relación al cumplimiento de las obligaciones establecidas en las normas legales vigentes.

En mi opinión, los Estados Financieros arriba mencionados presentan razonablemente en todos los aspectos importantes los resultados por el año terminado en esta fecha, de conformidad con los principios de las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF, y con normas prácticas contables establecidas o autorizadas por la Superintendencia de Compañías.

Planificación, Análisis y Asesoría
Cia. Ltda. "PLANESEC"

FIRMA AUTORIZADA
PLANIFICACION, ANALISIS Y ASESORIA
CIA. LTDA. PLANESEC
Auditor Externo
Reg. Nac. N° SC-RNAC- 2 - N° 227

CUMPLIMIENTO DE LA LEY DE REGIMEN TRIBUTARIO INTERNO

Mi examen fue realizado con el propósito de expresar una opinión sobre los Estados Financieros, tomados en conjunto, y en adición para cumplir con lo dispuesto en la Ley de Régimen Tributario Interno, respecto del cumplimiento por parte de la Compañía **DURETOR S. A.** como Agente de Retención, percepción y otras obligaciones como sujeto pasivo de obligaciones Tributarias. Mi revisión se efectuó de acuerdo a Normas de Auditoría Generalmente Aceptadas que incluyó sobre la base de pruebas selectivas, en el examen de las evidencias se pudo observar una razonabilidad, que la Compañía **DURETOR S. A.** ha cumplido con lo dispuesto por la Ley de Régimen Tributario Interno en lo referente a sus obligaciones Tributarias al 31 de Diciembre del **2012**

Son registros Contables de la Compañía las declaraciones del Impuesto a la Renta, Impuesto al Valor Agregado, Retenciones en la Fuente y sus pagos y créditos son saldos a cargo de la Compañía.

Lleva su contabilidad de acuerdo con las Disposiciones de la Ley de Régimen Tributario Interno y su Reglamento, los Estados Financieros están presentados de conformidad con los principios de Contabilidad Generalmente Aceptados promulgados por la Superintendencia de Compañías del Ecuador.

ATENTAMENTE,

Planificación, Análisis y Asesoría
Cia. Ltda. "PLANESEC"

PLANIFICACION, ANALISIS Y ASESORIA

CIA. LTDA. PLANESEC

Auditor Externo

Reg. Nac. N° SC-RNAC- 2 N° 227

DURETOR S.A.

Balance General

Ai 31 de Diciembre 2012

Activos	58629.33	58629.33	PASIVO	
Activos por cobrar	1291340.56		Corriente	862170.32
Activos por cobrar no relacionados	858864.56		Cuentas y doc. por pagar no relacionados	304248.06
Activos por cobrar relacionados	429128.00		Cuentas y doc. por pagar relacionados	549481.09
Activos auditados	3358.00		Provisiones	8441.17
Impuesto a la Renta	14479.08	14519.15	Largo Plazo	5888730.24
Impuesto a la Renta 1%	14.40		Obligaciones Instituciones Financieras	4989079.83
Impuesto a la Renta 2%	2.44		Otras cuentas y documentos por pagar NR	899650.41
Tributario Iva	23.23		Total Pasivo	6750900.56
Proceso	4505785.1	4505785.1	PATRIMONIO	3785.14
Procesable	823846.15	823846.15	Capital suscrito	800.00
Procesable y enseres	50609.20	60535.41	Utilidad Ejercicio Anterior	1404.45
Procesable de Computación	2588.00		Utilidad del Ejercicio	1560.69
Procesable y Equipos	11864.82			
Procesable Acumulada	-4524.81			
Total	6,754,665.70	6,754,665.70	Total Pasivo y Patrimonio	6,754,665.70


Sharbel Farah Cabrera
Gerente General
DURETOR S.A.


Jenny Rendón Gutiérrez
Contador
Reg. G.O. 15627

D U R E T O R S. A.

ESTADO EVOLUTIVO FINANCIERO

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

ACTIVO	2011	2012	VARIACION
ACTIVO CORRIENTE	1.257.150,69	1.364.499,04	107.348,35
ACTIVO FIJO	2.336.117,19	5.390.166,66	3.054.049,47
OTROS ACTIVO	-	-	-
SUMAN	3.593.267,88	6.754.665,70	3.161.397,82

PASIVO	2011	2012	VARIACION
PASIVO CORRIENTE	223.875,18	862.170,32	638.295,14
PASIVO DIFERIDO	3.367.056,37	5.888.730,24	2.521.673,87
PATRIMONIO NETO	2.336,33	3.765,14	1.428,81
SUMAN	3.593.267,88	6.754.665,70	3.161.397,82

D U R E T O R S. A.

ESTADO EVOLUTIVO DEL PATRIMONIO

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

PERIODO	CAPITAL	RESERVA LEGAL	OTRAS RESERVAS	UTILIDAD NO DISTRIBUIDA	PERDIDAS ACUMULADAS	UTILIDAD AÑO ANTERIOR	UTILIDAD DEL EJERCICIO	TOTAL
SALDO AL 31/12/11	800,00					1.536,33		2.336,33
MOV. AÑO 2012	-	-		1.404,45		-	1.560,69	1.428,81
SALDO AL 31/12/12	800,00	-	-	1.404,45	-	-	1.560,69	3.765,14