

DURETOR S. A.

ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

JUNTO CON EL INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE

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

DURETOR S. A.

ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

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

ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Guayaquil, 21 de Febrero del 2014

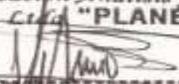
A los señores Accionistas de
DURETOR S. A.

Hemos auditado los Estados Financieros de la Compañía **DURETOR S. A.** Por el año terminado el **31 de Diciembre del 2013** y, con fecha 21 de Febrero del 2014, 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 Auditoria fue efectuada de acuerdo con las Normas Ecuatorianas de Auditoria y con el propósito de formarnos una opinión sobre los Estados Financieros antes mencionados. Estas normas requieren que una Auditoria 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 Auditoria 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 2013** 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"


FIRMAS AUTORIZADAS

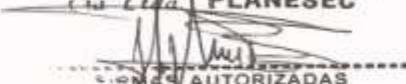
PLANIFICACION, ANALISIS Y ASESORIA
CIA. LTDA. PLANESEC
Auditor Externo
Reg. Nac. N° SC-RNAC- 2 - N° 227

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 **2013**

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"**

.....
COMPAÑIAS AUTORIZADAS

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

DURETOR S. A.
BALANCE GENERAL - AUDITADO
Al 31 de Diciembre del 2013

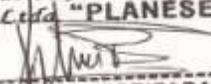
ACTIVO		
<u>ACTIVO CORRIENTE</u>		6.729.830,94
Caja Bancos	39.128,29	
OTRAS CUENTAS Y DOC. POR COBRAR		
Crédito Tributario Anticipo Impuesto a la Renta	25.682,01	
Inventario de Obras en Proceso	<u>6.665.020,64</u>	
<u>ACTIVO FIJO</u>		21.632,65
Muebles y Enseres	11.700,44	
Maquinarias y Equipos	11.864,82	
Equipo de Computacion	2.588,00	
(-) Depreciacion Acumulada	<u>4.524,61</u>	
<u>ACTIVO DIFERIDO</u>		
Activos Financieros no corrientes		<u>326.914,40</u>
TOTAL DE ACTIVO		<u>7.078.377,99</u>
PASIVO		
<u>PASIVO CORRIENTE</u>		918.767,77
Clas. Y Doc. Por Pagar No relacionados Locales	3.026,47	
Otras Clas. Y Doc. Por Pagar Relacionados - Locales	15.555,18	
Obligaciones por anticipo d clientes	<u>900.186,12</u>	
<u>PASIVOS NO CORRIENTE</u>		
Gbligaciones con inst. Financieras		4.506.488,97
Otras Clas. Y Doc. Por Pagar No Relacionados - Locales		1.155.104,39
Anticipos de Clientes		490.922,32
TOTAL DEL PASIVO		6.152.525,88
PATRIMONIO		
Capital Suscrito o Asignado	800,00	7.084,84
Utilidad no distribuida	1.170,35	
Utilidad del Ejercicio	<u>5.114,19</u>	
TOTAL DE PASIVO Y PATRIMONIO		<u>7.078.377,99</u>


 Charbel Farah Cabrera
 Gerente General

DURETOR S. A.
ESTADO EVOLUTIVO FINANCIERO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

ACTIVO	2012	2013	VARIACION
ACTIVO CORRIENTE	1.364.499,04	6.729.830,94	5.365.331,90
ACTIVO FIJO	5.390.166,66	26.157,25	5.364.009,40
OTROS ACTIVO		326.914,40	326.914,40
SUMAN	6.754.665,70	7.082.902,60	328.236,90

PASIVO	2012	2013	VARIACION
PASIVO CORRIENTE	862.170,32	918.767,77	56.597,45
PASIVO DIFERIDO	5.888.730,24	6.157.050,29	268.320,05
PATRIMONIO NETO	3.765,14	7.084,54	3.319,40
SUMAN	6.754.665,70	7.082.902,60	328.236,90

Planificación Análisis y Asesoría
 Cía. Ltda. "PLANESEC"


 AUTORIZADAS
PLANESEC CIA. LTDA.
 AUDITOR EXTERNO

DURETOR S. A.

ESTADO EVOLUTIVO DEL PATRIMONIO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

PERIODO	CAPITAL	RESERVA LEGAL	OTRAS RESERVAS	UTILIDAD NO DISTRIBUIDA	PERIODAS ACUMULADAS	UTILIDAD AÑO ANTERIOR	UTILIDAD DEL EJERCICIO	TOTAL
SALDO AL 31/12/12	800,00			1.404,45		1.560,69		3.765,14
MOV. AÑO 2013	-	-	-	234,10		1.560,69	5.114,19	3.319,40
SALDO AL 31/12/13	800,00	-	-	1.170,35	-	-	5.114,19	7.084,54

Modificación de Utilidad y Reservas
Cía. Ltda. "PLANESEC"

FIRMAS AUTORIZADAS

PLANESEC CIA. LTDA.
AUDITOR EXTERNO