

DURALLANTA S.A.
EXP.7565
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2011

NOTA 3. EFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES

	<u>2011</u>	<u>2010</u>	<u>Ini. 2010</u>
Un resumen de esta cuenta es como sigue:			
Caja ventas de contado	0	736	0
Cajas menores	3,000	3,000	2,000
Banco Produbanco	942,074	535,191	504,779
Banco Pichincha	34,029	9,024	8,020
Banco Lloyds Bank	7,250	7,250	7,250
Banco Internacional	246,301	22,504	476,022
Tarjetas de crédito	311	0	0
Inversiones Temporales	404,000	0	496,228
TOTAL	<u>1,636,965</u>	<u>577,705</u>	<u>1,494,299</u>

NOTA 4. CUENTAS POR COBRAR

Un resumen de esta cuenta es como sigue:

Cientes Quito	1,250,505	1,421,989	1,037,689
Cientes Guayaquil	342,714	277,056	111,995
Cientes Cuenca	230,123	303,438	81,367
Crédito compañías relacionadas	18,065	302,837	185,634
Cuentas corrientes sociedades	7,776	27,944	7,493
*Provisión cuentas incobrables	-89,806	-79,986	-61,131
Provisión deterioro de cartera	-30,788	-20,345	-10,873
TOTAL	<u>1,728,591</u>	<u>2,232,933</u>	<u>1,352,174</u>

*** ANEXO PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES:**

Saldo al comienzo del año 2011	79,986	61,131	50,723
Provisión del año	<u>9,820</u>	<u>18,855</u>	<u>10,408</u>
Saldo al final del año 2011	<u>89,806</u>	<u>79,986</u>	<u>61,131</u>

NOTA 5. OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Un resumen de esta cuenta es como sigue:

Préstamos a empleados	79,140	36,632	14,451
Anticipo a proveedores	16,928	11,424	19,769
Otras cuentas por cobrar			5,012
TOTAL	<u>96,069</u>	<u>48,056</u>	<u>39,233</u>

NOTA 6. INVENTARIOS

Un resumen de esta cuenta es como sigue:

Materia prima	1,030,887	582,874	414,557
Suministros y materiales	31,351	30,795	38,174
Carcasas	2,833	0	0
Productos terminados	102,015	90,706	78,228
Inventarios no producidos	553009.8	1,197,861	552,637
Inventarios en tránsito	458,783	1,783	846
TOTAL	<u>2,178,880</u>	<u>1,904,020</u>	<u>1,084,442</u>

NOTA 7. PAGOS ANTICIPADOS

Un resumen de esta cuenta es como sigue:

Anticipo Impuesto a la renta	0	0	15,226
Retenciones en la fuente IR	0	86,432	76,077
Crédito tributario importaciones	0	65,029	0
IVA en importaciones	101,462	36,287	98,588
IVA en compras	33,471	22,278	8,977
Seguros pagados por anticipado	6,138	5,761	6,236
TOTAL	<u>141,071</u>	<u>215,786</u>	<u>205,103</u>

NOTA 8. PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO

Un resumen de esta cuenta es como sigue:

	Saldo E.F. Auditados		
Saldo inicial	1,588,645	1,924,297	1,794,235
Movimientos del periodo	347,940		
Depreciación del periodo	-172,482	-387,601	-317,657
TOTAL	<u>1,764,103</u>	<u>1,536,696</u>	<u>1,476,578</u>

CUADROS COMPARATIVO DE PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO

ACTIVO	Saldos al 1 enero 2010 NEC	Ajuste NIIF	Saldos al 1 enero 2010 NIIF	Compra	Venta	Saldos al 31 de diciembre 2010 NIIF	Compra	Venta	Reverso NIIF	Saldos al 31 de diciembre 2011 NIIF
Terrenos	23.118	401.242	424.360	0	0	424.360	0	0	0	424.360
Construcciones y edificaciones	225.608	356064,7	581.673	43.014	0	624.687	247.512	0	0	872.199
Maq. Equipo Industrial	424.535	52.524	477.059	26.941	0	504.000	19773,4	0	5.399	518.381
Muebles Ens. Eq. Oficina	20.991	0	20.991	2.147	0	23.138	34.783	0	0	57.921
Vehículos	113.553	27.824	141.377	38.183	27.068	152.492	56.701	0	0	209.193
Vehículos Leasing	0	107.794	107.794	0	0	107.794	0	0	0	107.794

Equipo de Computación	31.619	0	31.619	56.206	0	87.825	3.670	0	0	91.495
TOTAL	839.425	945.448	1.784.873	166.492	27.068	1.924.297	362.445	0	5.399	2.281.344

CUADRO COMPARATIVO DE DEPRECIACIONES ACUMULADAS

ACTIVO	Saldos al 1 enero 2010 NEC	Ajuste NIIF	Saldos al 1 enero 2010 NIIF	Dep. 2010	Venta	Saldos al 31 de diciembre 2010 NIIF	Dep. 2011	Venta	Reverso NIIF	Saldos al 31 de diciembre 2011 NIIF
Dep. Ac. Edificios	53.266	-53.266	0	16.789	0	16.789	21.698			38.487
Dep. Ac. Maq. Equipo Industrial	211.104	-26.939	184.165	37.158	0	221.322	40.466		3.365	258.423
Dep. Ac. M. Ens. Oficina	40.284	0	40.284	6.563		46.791	21.966			68.613
Dep. Ac. Vehículos	82.671	10.537	93.208	36.553	27.068	102.699	48.819			151.518
TOTAL	387.325	-69.668	317.656	97.069	27.068	387.601	132.948	0	3.365	517.241

NOTA 9. IMPUESTOS DIFERIDOS

Un resumen de esta cuenta es como sigue:

Activos por impuesto a la Renta Diferidos	60,881	56,417	45,378
Programas de Computación	0	0	6,964
Amortización	0	0	-4,881
TOTAL	60,881	56,417	47,461

NOTA 10. OTROS ACTIVOS

Un resumen de esta cuenta es como sigue:

Garantía apertura cartas de crédito	4,500	4,503	6,003
Garantías en arriendos	2,213	3,313	2,513
TOTAL	6,713	7,816	8,516

NOTA 11. INVERSIONES A LARGO PLAZO

Un resumen de esta cuenta es como sigue:

Inversiones acciones Doucas	623,939	624,144	453,870
Inversiones acciones Durabanda	1,173,001	1,023,356	632,385
TOTAL	1,796,941	1,647,500	1,086,255

NOTA 12. OBLIGACIONES FINANCIERAS

Un resumen de esta cuenta es como sigue:

Obligaciones Financieras Prod Leasing	44,636	66,345	86,375
---------------------------------------	--------	--------	--------

TOTAL	<u>44,636</u>	<u>66,345</u>	<u>86,375</u>
--------------	----------------------	----------------------	----------------------

NOTA 13. PROVEEDORES

Un resumen de esta cuenta es como sigue:

Proveedores nacionales	134,149	87,934	29,015
Proveedores del exterior	1,270,625	1,272,414	1,310,495

TOTAL	<u>1,404,774</u>	<u>1,360,349</u>	<u>1,339,510</u>
--------------	-------------------------	-------------------------	-------------------------

NOTA 14. BENEFICIOS SOCIALES Y LABORALES POR PAGAR

Un resumen de esta cuenta es como sigue:

Beneficios sociales	15,860	13,030	7,800
Deudas al IESS	26734.02	19,184	10,667
Provisión Bono Administrativo	212,359	153,473	0
Utilidad Participación empleados	261,849	157,536	166,243

TOTAL	<u>516,803</u>	<u>343,223</u>	<u>184,709</u>
--------------	-----------------------	-----------------------	-----------------------

NOTA15. OBLIGACIONES FISCALES

Un resumen de esta cuenta es como sigue:

IVA Ventas generales	125,925	112,121	76,685
Retenciones de IVA	12,066	7,462	3,558
Retencion de impuesto a la renta	13,893	10,753	12,943
Impuesto a la renta empresa 2011	47,966	217,400	271,536

TOTAL	<u>199,850</u>	<u>347,737</u>	<u>364,722</u>
--------------	-----------------------	-----------------------	-----------------------

NOTA 16. OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Un resumen de esta cuenta es como sigue:

Anticipo clientes	136,599	2,770	2,097
Otras cuentas por pagar	0	0	163,612

TOTAL	<u>136,599</u>	<u>2,770</u>	<u>165,709</u>
--------------	-----------------------	---------------------	-----------------------

NOTA 17. IMPUESTO DIFERIDO

Pasivo por impuesto diferido	135,230	144,835	154,119
------------------------------	---------	---------	---------

TOTAL	<u>135,230</u>	<u>144,835</u>	<u>154,119</u>
--------------	-----------------------	-----------------------	-----------------------

NOTA 18. PASIVOS LARGO PLAZO

Un resumen de esta cuenta es como sigue:

Provisión desahucio	210,521	140,126	51,230
Provision Jubilación	551,240	395,817	204,146

TOTAL	<u>761,761</u>	<u>535,943</u>	<u>255,376</u>
--------------	-----------------------	-----------------------	-----------------------

NOTA 19. INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS

Un resumen de esta cuenta es como sigue:

Ventas tubos y defensas	113	2,973
Ventas Lubricantes	869,071	653,677
Ventas llantas nuevas	3,669,045	3,056,539
Ventas renovado	6,161,153	4,650,566
Ventas otros servicios	23,530	36,268
Ventas materia prima	2,035,738	2,053,533
Ventas suministros y materiales	84,326	90,565
Ingreso por impuestos diferidos	15,884	17,266

TOTAL	<u>12,858,860</u>	<u>10,561,386</u>
--------------	--------------------------	--------------------------

NOTA 20. COSTO DE VENTAS

Un resumen de esta cuenta es como sigue:

Llantas reencauchadas	3,106,759	2,468,421
Llantas nuevas	2,827,731	2,465,438
Tubos y Defensas	91	712
Costo de Ventas Lubricantes	655,476	519,016
Costo de Ventas Materia Prima	1,928,588	2,079,567
Costo de Ventas Materiales y suministros	76,977	

TOTAL	<u>8,595,623</u>	<u>7,533,155</u>
--------------	-------------------------	-------------------------

NOTA 21. GASTOS ADMINISTRATIVOS

Un resumen de esta cuenta es como sigue:

Personal	693,249	688,904
Honorarios	31,681	37,601

Impuestos	87,126	48,361
Servicios	132,643	29,520
Mantenimiento y reparaciones	12,496	14,442
Viaje, hoapedaje y alimentación	127	18,420
Depreciaciones	43,720	8,753
Amortizaciones	895	3,023
Participación a Trabajadores	261,849	157,536
Impuesto a la Renta	266,176	217,400
Gasto impuesto diferido	2,337	2,658

TOTAL	<u>1,532,299</u>	<u>1,226,618</u>
--------------	-------------------------	-------------------------

NOTA 22. GASTOS DE VENTAS

Un resumen de esta cuenta es como sigue:

Personal	927,311	736,301
Honorarios	2,687	11,868
Propaganda y publicidad	168,972	137,406
Impuestos	7,803	0
Servicios	165,434	125,370
Mantenimiento y reparaciones	70,558	49,339
Viaje, hospedaje y alimentación	95,209	75,896
Depreciaciones	48,819	36,673
Amortizaciones	50,987	54,046

TOTAL	<u>1,537,781</u>	<u>1,226,900</u>
--------------	-------------------------	-------------------------

NOTA 23. INGRESOS NO OPERACIONALES

Un resumen de esta cuenta es como sigue:

Intereses	9,034	9,798
Siniestros	585	
De sociedades anónimas o similares	13,367	
Notas de crédito e importaciones	27,235	
Exedentes de clientes	47	
Otros ingresos	682	34,622
Ajustes por Inflación Contrapartida		16

TOTAL	<u>50,950</u>	<u>44,436</u>
--------------	----------------------	----------------------

NOTA 24. GASTOS NO OPERACIONALES

Un resumen de esta cuenta es como sigue:

Comisiones bancarias	7,431	10,749
----------------------	-------	--------

Comisiones protestos	0	
Comisión tarjetas de crédito	213	
interes financiero arriendo mercantil	5,279	5,467
Intereses préstamos y sobregiros		57
Gastos bancarios		2,365
TOTAL	12,923	18,639

NOTA 25. CÁLCULO UTILIDAD EMPLEADOS

Utilidad Antes de Participación Laboral e Impuestos	1,759,209	1,050,237
Base Imponible para el calculo utilidad empleados	1,759,209	1,050,237
Gastos impuesto diferidos	2,337	
Ingresos impuestos diferidos	15,884	
UTILIDAD CONTABLE	1,745,662	1,050,237
Porcentaje participación de empleados	15%	15%
Participación empleados	261,849	157,536

NOTA 26. CÁLCULO IMPUESTO A LA RENTA

Utilidad Antes de Participación Laboral e Impuestos	1,759,209	1,050,237
(-) 15% Participación Laboral	261,849	157,536
Utilidad antes de Impuesto a la Renta	1,497,359	892,702
(+) Gastos no Deducibles	102,714	13,047
(-) Gastos deducibles	31,724	36,148
Efectos en gastos NIIF	27,094	
Base Imponible para el Impuesto a la Renta	1,595,444	869,600
valor a reinvertir	1,092,024	
Saldo utilidad gravable	489,873	869,600
Total de Impuesto Causado	270,453	217,400
Impuesto a la Renta causado		
(-) Retenciones en la fuente del Impuesto a la Renta	109,937	86,432
(-) Crédito tributario por impuesto a la renta	112,550	65,029
Impuesto a la renta por pagar	47,966	65,939

NOTA 27. CÁLCULO RESERVA LEGAL

Utilidad del período	1,231,184	675,301
Porcentaje reserva legal	10%	10%
Reserva Legal	123,118	67,530

NOTA 28. CÁLCULO DE LA UTILIDAD

Utilidad Antes de Participación Laboral e Impuestos	1,745,662	1,050,237
(-) 15% Participación Laboral	261,849	157,536

(-) Impuesto a la Renta 24%	270,453	217,400
(-)Gastos por impuestos diferidos	2,337	0
(+) Ingresos impuestos diferidos	15,884	0
(+)Impuesto a la renta reconocidos en ejercicios anteriores	4,277	
(-) Reserva legal	123,118	67,530
(-) Ajuste NIIF		74,791
Utilidad del período	<u>1,108,065</u>	<u>532,980</u>