

## **THERMOCONT S.A.**

### **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**Por el año terminado al 31 de Diciembre del 2015**

**(Cifras en Dólares Estadounidenses)**

#### **1.- IDENTIFICACION Y ACTIVIDAD ECONOMICA**

##### **OBJETIVO DE LA COMPAÑÍA**

La compañía THERMOCONT S.A. tiene por objeto dedicarse a lo siguiente; a) La importación, exportación, distribución, compra, venta, comercialización, elaboración e intermediación de repuestos, partes y piezas de contenedores refrigerados, así como también podrá prestar el servicio de reparación de contenedores tanto para carga refrigerada como para carga no refrigerada. También se dedicará a la concesión de toda clase de vehículos automotores, repuestos, accesorios y lubricantes, así como también al alquiler de toda clase de vehículos y a dar servicio de mantenimiento, abastecimiento y reparación mecánica, hidráulica y/o eléctrica de automotores, de equipos pesados y camineros, a la enderezada y pintada de los mismos, accesorios, repuestos, lubricantes para vehículos y/o herramientas para taller mecánico. También podrá dedicarse a dar mantenimiento de plantas eléctricas, grupos y sistemas de generación eléctrica, equipos, materiales, repuestos, accesorios y cables para la construcción y mantenimiento de las instalaciones eléctricas; turbinas, motores de combustión interna. A la importación, exportación, distribución, compra, venta, comercialización, elaboración e intermediación de toda clase de juguetes y juegos infantiles; acoples de mangueras y conexiones para máquinas y más equipos mecánicos; toda clase de productos plásticos para uso domésticos, industrial y comercial; toda clase de combustible, gasolina, diésel, kérex, gas; máquinas fotocopiadoras, tintas y accesorios para máquinas fotocopiadoras; ropa, prendas de vestir y de indumentaria nueva y usada, fibras, tejidos, hilados y calzado y las materias primas que la componen; equipos de imprenta y sus repuestos, así como de su materia prima conexas (pulpa, tinta, etcétera); de aeronaves, helicópteros y sus motores, equipos de accesorios, instrumentos y partes; de aparatos eléctricos, artículos de cerámica, artículos de ferretería, artículos de artesanía, electrodomésticos, artículos de cordelería, artículos de deporte y atletismo, artículos de juguetería y librería, equipos de seguridad y laboratorios, instrumentos de música; madera en todas sus modalidades procesadas y más actividades conexas así como también la prestación de servicios de estiba, almacenamiento y empaque de la Industria Molinera; joyas y artículos conexos en la rama de joyería, bebidas alcohólicas y aguas gaseosas, agua de mesa, purificación, filtración, ozonificación, envasados, productos de cuero, telas; productos químicos, profilácticas o curativas en todas sus formas y aplicaciones; de pieles, pinturas, barnices y lacas, productos de hierro y acero, papelería y útiles de oficina, artículos de bazar y perfumería, productos de confitería, productos de vidrio y cristal, aparatos de relojería, sus partes y accesorios; también tendrá por objeto prestar servicios de expedición y recepción de cartas, tarjetas, paquetes postales, giros y otros servicios similares de correo, y de toda clase de productos alimenticios por cuenta propia o de terceros; de insumos o productos elaborados de origen agropecuario, avícola e industrial, de productos agrícolas e Industriales en las ramas alimenticias metalmecánica y textil,

maquinarias y equipos agrícolas, pecuarios e industriales, eléctricos, materiales de construcción; fabricación y comercialización de alimentos balanceados para animales en general; importación y exportación de materia prima de productos de cualquier tipo, variedad y estado; también se dedicará al transporte marítimo o fluvial, en naves propias o de terceros; fletamiento y representación de buques, Compañías, Consorcios y Agencias Nacionales o Extranjeras; importación, distribución, comercialización, compra y venta de motores, vituallas y equipos para buques, así como de repuestos y accesorios. Se podrá dedicar también al agenciamiento y/o representación de Empresas o Compañías Comerciales y/o Industriales Nacionales y/o Extranjeras. Podrá participar en privatización o concesiones Portuarias; A la consolidación y des consolidación de carga y trámites aduaneros. Podrá prestar servicios de salvataje en varamientos en calladuras, incendios remolques, transportes marítimos, fluvial y turístico; así mismo a la prestación de servicios portuarios tales como: arrendamientos de cabezales, montacargas, estrobas, avituallamientos a los buques, transporte de tripulaciones abastecimientos de agua, combustibles tripulación documentada y medios para mantenimiento y limpieza a bordo de los buques y gastos de escala en los puertos ecuatorianos y aduaneros: b) también se dedicará a la construcción de toda clase de viviendas familiares o unifamiliares, construcción de toda clase de edificios, centros comerciales, residenciales, condominios e industriales; El diseño, construcción, planificación, supervisión y fiscalización de cualquier clase de obras arquitectónicas y urbanísticas; Al trabajo de proyectos, realización y fiscalización de decoraciones interiores y exteriores; A la elaboración y comercialización de muebles de oficinas, vivienda y modulares de todo tipo; A la construcción, mantenimiento, estudio y fiscalización de proyectos eléctricos e hidroeléctricos, así como de obras de ingeniería, de vialidad, electromecánicas, puertos, aeropuertos, metalmecánicas, podrá importar, comprar o arrendar maquinaria liviana y pasada para la construcción; c) Realizar a través de terceros el transporte por vía terrestre, aérea, fluvial o marítima de toda clase de mercadería en general de pasajeros, carga materiales para la construcción, productos agropecuarios, bioacuáticos, embalaje y guarda muebles; d) También tendrá por objeto dedicarse a la producción de larvas de camarones y otras especies bioacuáticas, mediante la instalación de laboratorios. A la actividad pesquera en todas sus fases tales como: captura, extracción, procesamiento y comercialización de especies bioacuáticas en los mercados internos y externos. Adquirir en propiedad, arrendamiento o en asociación, barcos pesqueros, instalar su planta industrial para que empaque, embasamiento o cualquier otra forma para la comercialización de los productos del mar; e) Compraventa, corretaje, administración, permuta, agenciamiento, explotación, arrendamiento y anticresis de bienes inmuebles urbanos y rurales, explotación agraria y pecuaria, comercialización de sus propios productos como los de terceros; f) La representación de empresas comerciales, agropecuarios, industriales, nacionales, internacionales y aéreas; g) A la explotación agrícola en todas sus fases, al desarrollo, crianza y explotación de toda clase de ganado mayor y menor. Podrá importar ganado y productos para la agricultura y ganadería, cualquier clase de maquinarias y equipos necesarios para la agricultura y ganadería; h) Podrá efectuar inspecciones de productos de exportación tales como: camarón, café, cacao, mango, banano, melón, pescado congelado, productos enlatados y frutas perecibles, con el propósito de establecer su calidad, condición, cantidad, emitiendo a

tales efectos las respectivas certificaciones. También se dedicará a la importación de productos al granel tales como azúcar, maíz, trigo, sorgo, bobina de papel, lenteja; i) Podrá realizar por cuenta propia y/o de terceros y/o asociada a terceros, las siguientes actividades: Instalación y Explotación de establecimientos asistenciales, sanatorios y clínicas médicas, quirúrgicas y de reposo, así como la atención de enfermos y/o internados. Ejercerá la dirección técnica administrativa de los respectivos establecimientos que se relacionan directa o indirectamente con el arte de curar; realización de estudios e investigaciones científicas; fabricación y comercialización, importación y exportación de productos químicos y farmacéuticos, aparatos e instrumental médico, quirúrgico y ortopédico, y otro elemento que se destine al uso y práctica de la medicina; j) Podrá prestar servicios de asesoría en los campos jurídicos, económicos, inmobiliario y financiero, investigaciones de mercadeo y de comercialización interna; k) Instalación, explotación y administración de supermercados, pudiendo también extender su actividad a la asesoría técnica relacionada a este campo; l) Se dedicará a prestar servicios de agencia de publicidad. Se podrá dedicar al negocio de publicidad o propaganda, pública o privada, a través de la Prensa, Radio, Televisión, Películas Cinematográficas y Carteles impresos, o por cualquier otra forma de difusión usual para tal fin o que en el futuro se creará, en locales privados y/o cerrados o en la vía, o paseos públicos y en distintos medios de transportes, tanto para entidades públicas como privadas, para lo cual podrá promover, crear o elaborar los vídeos y promociones que estime necesarios; ll) Brindar asesoramiento técnico-administrativo a toda clase de empresas; en cualquiera de los sectores de la economía y/o actividades; estudios contables-financieros, de instrumentación de sistemas operativos utilizando medios manuales, mecánicos o electrónicos; efectuando tareas relacionadas, con técnicas de contabilidad, auditorías externas; m) La selección, contratación, evaluación y prestación de servicios de personal; n) Servicios de limpieza y recolección de basura como su procesamiento; ñ) Importación, exportación y su comercialización de grupos de sistemas electrónico e informático; equipos, materiales, repuestos, accesorios y cables para la construcción y mantenimiento de sus instalaciones; servicios de computación y procesamiento de datos; diseños de programas y Mercadeos a toda clase de Empresas tanto Nacionales como Extranjeras; o) Se dedicará a la actividad mercantil como comisionista, intermediaria, mandataria, mandante, agente y representante de personas naturales y/o jurídicas; cuenta correntista mercantil; p) También se dedicará a la compraventa, permuta por cuenta propia de acciones de compañías anónimas y de participaciones de compañías limitadas; q) Fomentará y desarrollará el turismo nacional e internacional, mediante la instalación y administración de agencias de viajes, hoteles, hosterías, moteles, restaurantes, clubes, cafetería, centro comerciales, ciudadelas vacacionales, parques mecánicos de recreación, también se dedicará a la siembra, cosecha, venta, importación, exportación y distribución de toda clase de flores, rosas, orquídeas, etc. (floricultura), r) Importación, exportación y comercialización de grupos y sistemas de instalaciones petroleras; equipos, materiales, repuestos, accesorios y cables para la construcción y mantenimiento de las instalaciones petroleras, construcción mantenimiento, estudio y fiscalización de proyectos petroleros; así como la prestación de todo tipo de servicios petroleros en el área de segmentación, control geológico, perforación, limpieza de pozos, provisión de químicos necesarios para la actividad

petrolera, transporte, construcción, mantenimiento de caminos, etc., rr) Se dedicará a la prospección, exploración, adquisición, explotación de toda clase de minas, fundición, refinación y comercialización de toda clase de minerales, de metales; venta de sus productos y elaboración de los mismos, pudiendo a tal fin adquirir y enajenar minas y todo derecho minero dentro y fuera del país. También se dedicará a explotar minas, canteras y yacimiento. A la comercialización, industrialización, exportación e importación de todo tipo de metales y minerales, ya sea en forma de materia prima o en cualquiera de sus formas manufacturadas y estructuradas, por cuenta propia o de terceros; s) Importación, venta, fabricación, exportación de centrales telefónicas, equipos de telecomunicaciones, sistemas de radio enlace suministro de baterías y motores generadores para sistemas de telecomunicaciones, instalación, pruebas y mantenimiento de centrales telefónicas así como: estadísticas, tráfico telefónico y calidad de servicio; instalación, pruebas y mantenimiento de los sistemas de radio enlace, baterías y motores generadores; así como la explotación o utilización de frecuencias eléctricas o satelitales a través de concesiones otorgadas por el Estado, con fines educativos o con cualquier otro propósito; venta de cables, materiales, accesorios para la construcción, mantenimiento y fiscalización de sistemas de redes telefónicas; construcción, mantenimiento y fiscalización de canalización telefónica e instrumentos de pruebas y equipos de medición, así como los repuestos de climatización; también a la compra, venta, distribución, reparación, consignación de teléfonos celulares; t) Se dedicará a la revisión y emisión de boletos, chequeo de pasajeros, manejo y asistencia en rampa, recepción y asistencia de aduana, embarque de pasajeros, operaciones de peso y balance, hoja de carga, plan de vuelo computarizado, datos meteorológicos, carga y ubicación de equipajes en bodega del avión, suministros de alimentos; u) Transformación de materia prima en productos terminados y/o elaborados; v) También se dedicará a través de terceros a prestar servicios de asesoramiento en la protección y vigilancia de personal de bienes muebles e inmuebles de investigación y custodia de valores; w) Se dedicará a la promoción de toda clase de eventos artísticos nacionales e internacionales; x) Se dedicará a la educación en todo su nivel; y) Se dedicará a ediciones de toda clase de textos, revistas y publicaciones; z) diseño, construcción, mantenimiento, estudio, montaje, comercialización, importación y exportación de sistemas de riego, materiales y equipos de sistemas de riego. Para cumplir con su objeto social podrá ejecutar actos y contratos permitidos por las leyes ecuatorianas y que tengan relación con el mismo.

**THERMOCONT S.A.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**Por el año terminado al 31 de Diciembre del 2015**  
**(Cifras en Dólares Estadounidenses)**

**2.- DECLARACION DE CUMPLIMIENTO**

Los estados financieros se han elaborado de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB).

**3.- BASES DE PREPARACION Y PRESENTACION**

**MONEDA FUNCIONAL Y DE PRESENTACION**

Los estados financieros están presentados en dólares de los Estados Unidos de América (USD), que es la moneda funcional de la Compañía. Toda la información ha sido redondeada a la unidad más cercana.

La República del Ecuador, desde enero del 2000, no emite su propia moneda, ya que adoptó el dólar estadounidense como moneda oficial del país; sin embargo, ha creado sus propias monedas fraccionarias de dólar una vez adoptada la moneda estadounidense.

**4.- POLITICAS CONTABLES MÁS SIGNIFICATIVAS**

**EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO**

El efectivo y equivalente al efectivo son activos financieros. El efectivo incluye el dinero disponible en caja y los depósitos a la vista en bancos. De existir inversiones a corto plazo de existir inversiones a corto plazo de alta liquidez con vencimientos originales de tres meses o menos, estas se presentan como "equivalentes de efectivo"

**DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR**

Las partidas por cobrar son reconocidas inicialmente a su valor nominal más cualquier costo de transacción directamente atribuible. Posteriormente, se miden al costo amortizado menos la estimación de pérdida por deterioro, constituida solo si existe alguna evidencia objetiva de que no vayan a ser recuperables las pérdidas por cobrar. La estimación por deterioro se reconoce en el resultado del periodo en que se determinó. Las cuentas incobrables se castigan cuando se identifican como tales.

Las partidas por cobrar se clasifican como activos corrientes, excepto aquellas con vencimiento superiores a los 12 meses siguientes desde la fecha del estado de situación financiera, que se clasifican como activos no corrientes.

**THERMOCONT S.A.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**Por el año terminado al 31 de Diciembre del 2015**  
**(Cifras en Dólares Estadounidenses)**

**INVENTARIOS**

Los inventarios se miden al importe menor entre el costo y el valor neto realizable.

El costo de los inventarios se determinara por el método del promedio ponderado e incluye los desembolsos en la adquisición de inventarios, costos de producción o conversión y otros costos incurridos en su traslado a su ubicación y condiciones actuales. En el caso de los inventarios producidos y de los productos en proceso, los costos incluyen una parte de los costos generales de producción en base a la capacidad operativa normal.

El valor neto realizable –VNR- es el precio estimado de venta en el curso normal del negocio, menos los costos estimados para terminar su producción y para su venta. Si el VNR es menor al costo, la diferencia se reconoce como perdida en el resultado del periodo.

Los descuentos comerciales, las rebajas y otras partidas similares se deducirán para determinar el costo de adquisición.

Las importaciones en tránsito se registraran al costo de adquisición a través de la identificación específica incrementado por los gastos de importación incurridos hasta la fecha del estado de situación financiera.

La estimación por desvalorización de existencias se determina de manera específica, de acuerdo a su nivel de rotación y a criterio de la Gerencia. Dicha estimación se carga a los resultados del ejercicio en que ocurren tales reducciones.

**PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO**

Las propiedades, planta y equipos están medidos al costo menos la depreciación acumulada y las pérdidas acumuladas por deterioro.

El costo incluye todos los desembolsos directamente atribuibles a la adquisición del activo, para ubicarlo y dejarlo en las condiciones de uso según lo previsto por la Gerencia. Los desembolsos por mantenimiento y reparación son cargados a los estados de resultado cuando se incurren. Toda mejora y renovación significativa de un activo solo se capitalizan cuando sea probable que la Compañía obtenga beneficios económicos futuros que excedan al rendimiento estándar originalmente evaluado para dicho activo. Cuando componentes importantes de una partida de propiedad, planta y equipo poseen vidas útiles distintas, son registradas como partidas separadas.

Los elementos de propiedad, planta y equipo se deprecian desde la fecha de en la que estén instalados y listos para su uso o en el caso de los activos construidos internamente, desde la fecha en la que el activo este completamente y en condiciones de ser usado.

Las vidas útiles estimadas en años para los periodos actuales y comparativos de las partidas significativas de propiedad, planta y equipo son las siguientes:

## **THERMOCONT S.A.**

### **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**Por el año terminado al 31 de Diciembre del 2015**

**(Cifras en Dólares Estadounidenses)**

• Instalaciones, maquinarias, equipos de planta, Equipos de oficina, muebles, enseres y accesorios	10
• Vehículos y equipos de transporte	5
• Equipos de computación	3

El costo y la depreciación acumulada de los bienes retirados o vendidos se eliminan de las cuentas respectivas y la utilidad o pérdida resultante se afecta a los resultados del ejercicio en que se produce.

### **ACREEDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR**

Los documentos y cuentas por pagar representan obligaciones presentes provenientes de las operaciones de transacciones pasadas tales como la ha incisión de mercancías o servicios o por la o tensión de préstamos para el financiamiento de los bienes que constituyen el activo.

- Préstamos de instituciones de crédito de compañías afiliadas, de accionistas, etc. representados tanto por adeudos obtenidos por contratos de créditos.
- Obligaciones provenientes de operaciones bancarias de descuento documentadas.
- Adeudos provenientes de la adquisición de bienes o servicios para el consumo o beneficio del ente.

### **PARTICIPACION DE TRABAJADORES**

La compañía reconoce con cargo a los resultados del periodo en que se devenga la participación de los trabajadores sobre las utilidades de la compañía, de conformidad a lo establecido en el Código de Trabajo.

### **RECONOCIMIENTO DE INGRESOS Y GASTOS**

Los ingresos se miden al valor razonable de la contraprestación cobrada o por cobrar, neta de devoluciones, descuentos, bonificaciones o rebajas comerciales. Los ingresos se reconocen cuando se transfieren al cliente los riesgos y beneficios inherentes al derecho de propiedad del bien, el monto de ingreso y los costos incurridos o por incurrir pueden ser medidos confiablemente y la cobranza correspondiente está razonablemente asegurada.

Los otros ingresos son reconocidos cuando es probable que los beneficios económicos asociados a la transacción fluyan a la Compañía y el monto de ingreso puede ser medido confiablemente y forman parte de los ingresos de actividades ordinarias.

**THERMOCONT S.A.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**Por el año terminado al 31 de Diciembre del 2015**  
**(Cifras en Dólares Estadounidenses)**

Los gastos se registran al costo histórico, se reconocen a medida que se devengan y se registran en los periodos con los cuales se relacionan.

**RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES**

Comprende los resultados acumulados generados en ejercicios anteriores que no han sido distribuidos ni aplicados a otro fin. Si habiendo un saldo de utilidades acumuladas se registran pérdidas en otro ejercicio o viceversa, las mismas deben presentarse por separado, sin efectuarse compensación alguna, a menos que los propietarios de la entidad decidan la absorción de las pérdidas con las utilidades (excedentes) acumuladas.

**5.- ADMINISTRACION DE RIESGOS FINANCIEROS**

La administración es responsable por establecer y supervisar la estructura de administración de riesgo de la Compañía.

Las políticas de administración de riesgo de la Compañía son establecidas con el objeto de identificar y analizar los riesgos enfrentados por la Compañía, fijar límites y controles de riesgo adecuados, y para monitorear los riesgos y el cumplimiento de los límites. Se revisan regularmente las políticas y los sistemas de administración de riesgo a fin de que reflejen los cambios en las condiciones de mercado y en las actividades de la Compañía.

La compañía, a través de sus normas y procedimientos de administración, pretende desarrollar un ambiente de control disciplinado y constructivo en el que todos los empleados entiendan sus roles y obligaciones.

**RIESGOS DE CREDITO**

El riesgo de crédito es el riesgo de pérdida financiera que enfrenta la Compañía si un cliente no cumple con sus obligaciones contractuales, y se origina principalmente de las cuentas por cobrar y los instrumentos de inversión.

La exposición al riesgo de crédito se ve afectada principalmente por las características individuales en lo que respecta a su solvencia antes de ofrecer las condiciones estándar de pago y entrega. La revisión incluye calificaciones externas, cuando están disponibles, y en algunos casos referencias bancarias. Los clientes que no cumplen con la referencia de solvencia solo pueden efectuar transacciones mediante prepagos.

**THERMOCONT S.A.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**Por el año terminado al 31 de Diciembre del 2015**  
**(Cifras en Dólares Estadounidenses)**

**RIESGO DE LIQUIDEZ**

El riesgo de liquidez es el riesgo de que la Compañía tenga dificultades para cumplir con sus obligaciones asociadas con sus pasivos financieros que son liquidados mediante la entrega de efectivo o de otros activos financieros. El enfoque de la Compañía para administrar la liquidez es asegurar, en la mayor medida posible, que siempre contara con la liquidez suficiente para cumplir con sus obligaciones cuando vencen, tanto en condiciones normales como de tensión, sin incurrir en pérdidas inaceptables o arriesgar su reputación.

**RIESGOS DE MERCADO**

El riesgo de mercado es el riesgo de que los cambios en los precios de mercado afecten los ingresos de la Compañía o el valor de los instrumentos financieros que mantiene. El objeto de la administración del riesgo de mercado es administrar y controlar las exposiciones a este riesgo dentro de parámetros razonables y al mismo tiempo optimizar la rentabilidad.

- **RIESGO DE PRECIOS**

La compañía está expuesta a riesgos comerciales provenientes de cambios en los precios de sus inventarios, los cuales son cubiertos por su respectivo precio de venta. La Gerencia no espera que estos varíen de manera significativa en el futuro.

- **RIESGOS DE TASA DE INTERES**

La Compañía busca asegurar que el mayor porcentaje de su exposición a los cambios en las tasas de interés sobre sus obligaciones se mantenga sobre una base de tasa fija.

**THERMOCONT S.A.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**Por el año terminado al 31 de Diciembre del 2015**  
**(Cifras en Dólares Estadounidenses)**

**6.- EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO (CAJA Y BANCOS).-**

En esta cuenta se incluyen los fondos disponibles de la Compañía Comercial THERMOCONT S.A., mantiene en caja y los bancos locales al 31/Dic/2015:

(expresado en dólares)

	<b>US. \$ DOLARES</b>
Caja	190,00
Banco (a)	2.068,98
<b>Suman</b>	<b><u>2.258,98</u></b>

(a) Esta cuenta se desglosa de la siguiente manera:

	<b># DE CUENTAS</b>	<b>US. \$ DOLARES</b>
Banco Internacional	1106600641	31,60
Banco State Trust	16721	1.789,58
Banco Bolivariano Panama	01302003602	75,06
Banco Pichincha	2201789039	172,74
<b>Suman</b>		<b><u>2.068,98</u></b>

**7.- INVERSIONES.-**

Al cierre del ejercicio económico, esto es al 31/Diciembre/2015, esta cuenta se desglosa de la siguiente forma:

(expresado en dólares)

	<b>US. \$ DOLARES</b>
Banco Bolivariano Op. 00001DPP013706-1	10.000,00
Acciones TK Importaciones	1.000,00
Depositos por Garantías	2.000,00
Gastos por Liquidar TK Parts	7.022,64
Fideicomiso Desarrollo Empresa	28.816,22
<b>Suman</b>	<b><u>48.838,86</u></b>

**THERMOCONT S.A.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**Por el año terminado al 31 de Diciembre del 2015**  
**(Cifras en Dólares Estadounidenses)**

**8.- DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR.-**

Al cierre del ejercicio económico, esto es al 31/Diciembre/2015, esta cuenta se desglosa de la siguiente forma:

(expresado en dólares)

		<b><u>US. \$ DOLARES</u></b>
Cuentas por Cobrar Clientes	(a)	629.418,31
Otras Cuentas por Cobrar	(b)	33.025,83
Provision Cuentas incobrables		-13.492,26
<b>Suman</b>		<b><u>648.951,88</u></b>

(a) Esta cuenta se desglosa de la siguiente manera:

		<b><u>US. \$ DOLARES</u></b>
Clientes SI Thermocont		512.122,52
No Relacionadas Locales		117.295,79
<b>Suman</b>		<b><u>629.418,31</u></b>

(b) Esta cuenta se desglosa de la siguiente manera:

		<b><u>US. \$ DOLARES</u></b>
Fk Parts		20.805,16
Propietarios Dorcum - adecuaciones		3.686,07
Gamarra Espinoza Silva		2.785,00
Moran Aguirre Walter Maximo		900,00
Toscano Vera Galo Ariel		714,78
Correia Jimenez Pedro		630,00
Ubaldo Homero		525,00
Sanjines Tierra Carlos Alberto		365,00
Varios Menores		2.614,82
<b>Suman</b>		<b><u>33.025,83</u></b>

**THERMOCONT S.A.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**Por el año terminado al 31 de Diciembre del 2015**  
**(Cifras en Dólares Estadounidenses)**

**9.- INVENTARIOS.-**

Al cierre del ejercicio económico, esto es al 31/Diciembre/2015, esta cuenta se desglosa de la siguiente forma:

(expresado en dólares)

	<b><u>US. \$ DOLARES</u></b>
Marca Thermoking	514.377,60
Marca Frigoking	101.858,81
Marca Carrier	54.407,10
Marca Daikin	4.610,85
Filtros	2.860,29
Varios Menores	6.577,31
<b>Suman</b>	<b><u>684.691,96</u></b>

**10.- IMPUESTOS PAGADOS POR ANTICIPADO.-**

Al cierre del ejercicio económico, esto es al 31/Diciembre/2015, esta cuenta se desglosa de la siguiente forma:

(expresado en dólares)

	<b><u>US. \$ DOLARES</u></b>
Credito Tributario IVA	85.572,94
Credito Tributario RENTA	18.672,25
Credito Tributario ISD	11.196,91
<b>Suman</b>	<b><u>115.442,10</u></b>

**THERMOCONT S.A.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**Por el año terminado al 31 de Diciembre del 2015**  
**(Cifras en Dólares Estadounidenses)**

**11.- PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO.-**

Al cierre del ejercicio económico, esto es al 31/Diciembre/2015, esta cuenta se desglosa de la siguiente forma:

(expresado en dólares)

<b>PROPIEDADES</b>	<b>SALDOS AL 31/12/2014</b>	<b>ADICIONES AJUSTES Y RECLASIF.</b>	<b>SALDOS AL 31/12/2015</b>
Equipos y Maquinarias	430.310,73	-192.072,50	238.238,23
Equipos de Oficina	36.156,19	-16.444,30	19.711,89
Otras Propiedades	17.329,29	4.104,01	21.433,30
Edificios y Terrenos	126.191,63	-40.460,42	85.731,21
SUMAN	609.987,84	-244.873,21	365.114,63
Deprec. Acumulada	-356.028,01	191.107,79	-164.920,22
	<u>253.959,83</u>	<u>-53.765,42</u>	<u>200.194,41</u>

**12.- ACREEDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR.-**

Al cierre del ejercicio económico, esto es al 31/Diciembre/2015, esta cuenta se desglosa de la siguiente forma:

(expresado en dólares)

			<b>US. \$ DOLARES</b>
Cuentas por Pagar no Rela. Locales	(a)		639.759,19
Cuentas por Pagar Socios o Accionistas	(b)		58.536,90
Otras cuentas por Pagar			5.000,00
<b>Suman</b>			<u><b>703.296,09</b></u>

**THERMOCONT S.A.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**Por el año terminado al 31 de Diciembre del 2015**  
**(Cifras en Dólares Estadounidenses)**

(a) Esta cuenta se desglosa de la siguiente manera:

	<b><u>US. \$ DOLARES</u></b>
Dorcum S.A.	35.296,80
Appleton S.A.	12.557,60
Thermoking CHINA	39.732,59
Salimarcorp S.A.	23.880,86
Conglobal Industries	11.865,70
Christian Nader Nader	12.571,77
Agencias Universales S.A.	17.842,37
GFR Limited	29.000,00
Operadora del Pacifico S.A.	62.193,95
Electrobanc S.A.	28.934,40
Challenge Containers HK	14.100,00
Varios Menores	351.783,15
<b>Suman</b>	<b><u>639.759,19</u></b>

(b) Esta cuenta se desglosa de la siguiente manera:

	<b><u>US. \$ DOLARES</u></b>
Ing. Alex Bustamante	32.228,00
Ing. Fernando Mortola	14.808,90
Ing. Fabio Rich	11.500,00
<b>Suman</b>	<b><u>58.536,90</u></b>

**13.- IMPUESTOS Y OBLIGACIONES POR PAGAR.-**

Al cierre del ejercicio económico, esto es al 31/Diciembre/2015, esta cuenta se desglosa de la siguiente forma:

(expresado en dólares)

	<b><u>US. \$ DOLARES</u></b>
Obligaciones con el IESS	69.707,96
Impuesto a la Renta y Retenciones	17.581,58
Impuesto al Valor Agregado	4.760,26
Con empleados varios	68.291,11
<b>Suman</b>	<b><u>160.340,91</u></b>

**THERMOCONT S.A.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**Por el año terminado al 31 de Diciembre del 2015**  
**(Cifras en Dólares Estadounidenses)**

**14.- OTROS PASIVOS CORRIENTES.-**

Al cierre del ejercicio económico, esto es al 31/Diciembre/2015, esta cuenta se desglosa de la siguiente forma:

(expresado en dólares)

	<b><u>US. \$ DOLARES</u></b>
Anticipo de Clientes	3.346,70
<b>Suman</b>	<b><u>3.346,70</u></b>

**15.- ACREEDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR.-**

Al cierre del ejercicio económico, esto es al 31/Diciembre/2015, esta cuenta se desglosa de la siguiente forma:

(expresado en dólares)

	<b><u>US. \$ DOLARES</u></b>
Sobregiros Bancarios	37.307,73
<b>Suman</b>	<b><u>37.307,73</u></b>

**16.- OBLIGACION CON INSTITUCIONES FINANCIERAS L/P.-**

a.- La compañía adquiere dicha obligación con la institución financiera llamada Banco Bolivariano con fecha de adquisición el 26 de Noviembre del 2015 por un monto de \$9.000.00 teniendo como fecha de finalización el 27 de Noviembre del 2017 la cual al cierre del ejercicio económico, esto es al 31 Diciembre del 2015 llega a un monto de \$8.625.00.

b.- La compañía adquiere dicha obligación con la institución financiera llamada Banco Pichincha para el financiamiento de un vehículo para el uso de la empresa con fecha de adquisición el 28 de agosto del 2012 por un monto de \$13.959.88 teniendo como fecha de finalización el 28 de agosto del 2016 la cual al cierre del ejercicio económico, esto es al 31 Diciembre del 2015 llega a un monto de \$2.870.39.

c.- La compañía adquiere dicha obligación con la institución Fideicomiso CORPEI, con el fin de contar con capital para que THERMOCONT S.A. nacionalice los generadores para contenedores refrigerados de marca THERMOKING para satisfacer la demanda local, contrato por un monto de \$20.000.00 cantidad destinada a pagar impuestos de aduana

teniendo que realizar pagos mensuales hasta cubrir la cantidad capital recibida además una parte de la utilidad obtenida por esta operación se pagará de manera mensual.

**THERMOCONT S.A.**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**Por el año terminado al 31 de Diciembre del 2015**

**(Cifras en Dólares Estadounidenses)**

**17.- CAPITAL SOCIAL SUSCRITO Y PAGADO.-**

El Capital Social suscrito y pagado de la Compañía Comercial THERMOCONT S.A., se encuentra constituido por 16.000 de acciones ordinarias y nominativas de US. \$1.00 cada una. A la fecha de revisión del informe de Auditoría, esta cuenta tiene un total de \$16.000.00 dividido de la siguiente manera:

<b>NOMBRE DE ACCIONISTAS</b>	<b>PARTICIPACION PORCENTUAL</b>	<b>CAPITAL SUSCRITO</b>
BUSTAMANTE RIVERA ALEX GIOVANNY	49%	7.840,00
RICH FAVIO MIGUEL	51%	8.160,00
	<b>100%</b>	<b>16.000,00</b>

**18.- EVENTO SUBSECUENTE. -**

Excepto por lo explicado en la opinión (salvedad), la empresa en el transcurso de este ejercicio económico, Diciembre 31 del año 2015, no ha tenido ningún tipo de problemas, ni laborales ni juicios de orden civil ni penal dando cumplimiento a todas y cada una de las disposiciones emitidas por la Junta General de socios.

\*\*\*