

37,847.19

Total

37,847.19

Crédito Tributario Impuesto a la Renta

37,847.00

Total

CLIMATROL S.A.

Estados Financieros

Al 31 de Diciembre del 2019, el crédito tributario representado en la presente por valor de

US\$ 34,751.87 dólares y 69102 (seis mil noventa y dos) céntimos de dólar.

Durante los años 2019, la Compañía no ha presentado los respectivos reclamos de este valor a la

Autoridad Tributaria.

Contenido

INVENTARIOS

La compañía durante el año 2019, no posee inventarios

Notas a los Estados Financieros

ACTIVOS FUROS NETOS

Los movimientos de activos fijos fueron como sigue:

2019

10,202.74

(10,202.74)

0.00

Saldo neto al comienzo del año

(-) Depreciación

Saldo neto al final del año

CUENTAS POR PAGAR

Impuestos por pagar

Otras

Total

2019

2,814.80

2,430.13

2,521.05

OBLIGACIONES A LARGO PLAZO

Ac Tech S.A.

Ing Paul Correa

Total

01,210.95

2,213.34

66,733.26

PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS

Capital Social - Al 31 de Diciembre del 2019, esta representado por 10,000 millones de acciones ordinarias y nominadas de valor nominal unitario de US\$1.00 dólar.

Reserva Legal - La Ley de Compañías requiere que por lo menos el 10% de la utilidad anual sea apropiado como reserva legal hasta que esta como mínimo alcance el 50% del capital social. Esta reserva no está disponible para el pago de dividendos en efectivo pero puede ser apropiada en su totalidad.

Reserva de Capital - Incluye los valores de las cuentas reserva por revalorización del patrimonio y re-expresión monetaria originada en la conexión monetaria del patrimonio y de los activos no monetarios de años anteriores, respectivamente, transferidos a esta cuenta. Esta reserva puede ser total o parcialmente capitalizada.

Total 37.847.19

Crédito Tributario Impuesto a la Renta 37.847.19

Total 37.847.09

A.2 JORTAMUO

Al 31 de Diciembre del 2019, el crédito tributario representa las retenciones en la fuente por valor de US 34.751.87 dólares y el anticipo de impuesto a la renta pagado por valor de US 3.095.32 dólares. Durante los años 2019, la Compañía no ha presentado los respectivos reclamos de estos valores a la Autoridad Tributaria.

4. INVENTARIOS

La compañía durante el año 2019, no posee inventarios

5. ACTIVOS FIJOS NETOS

Los movimientos de activos fijos fueron como sigue:

	<u>2017</u>
Saldo neto al comienzo del año	16.562.64
(-)Depreciación	<u>(16.562.64)</u>
Saldo neto al final del año	<u>0.00</u>

6. CUENTAS POR PAGAR

	<u>2019</u>
Impuestos por Pagar	2.814.89
Otras	<u>2.406.73</u>
Total	<u>5.221.62</u>

7. OBLIGACIONES A LARGO PLAZO

Ac tech s.a.	61.219.92
Ing. Paul Correa	<u>5.513.34</u>
Total	<u>66.733.26</u>

8. PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS

Capital Social- Al 31 de Diciembre del 2019, está representado por 10.000 millones de acciones ordinarias y nominativas de valor nominal unitario de US\$1.00 dólar

Reserva Legal- La Ley de Compañía requiere que por lo menos el 10% de la utilidad anual sea apropiado como reserva legal hasta que ésta como mínimo alcance el 50% del capital social. Esta reserva no está disponible para el pago de dividendos en efectivo pero puede ser capitalizada en su totalidad.

Reserva de Capital- Incluye los valores de las cuentas reserva por revalorización del patrimonio y re-expresión monetaria originada en la corrección monetaria del patrimonio y de los activos no monetarios de años anteriores, respectivamente, transferidos a esta cuenta. Esta reserva puede ser total o parcialmente capitalizada.

Notas a los Estados Financieros  
Por el año terminado al 31 de Diciembre del 2019

---

1. OPERACIONES

La Compañía fue constituida en Ecuador en junio de 2007, su actividad principal es la importación y comercialización de equipos y repuestos de sistemas de climatización y refrigeración y la prestación de servicios de instalación, mantenimiento y reparación de tales equipos y sistemas.

2. POLÍTICAS CONTABLES

Los Estados Financieros son preparados en U.S. dólares. Las políticas contables de la Compañía son las establecidas por la Federación Nacional de Contadores del Ecuador y autorizadas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador. Estas políticas están basadas en Normas Ecuatorianas de Contabilidad, las cuales requieren que la Administración 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, los cuales podrían llegar a diferir de sus efectos finales.

A continuación se resumen las principales prácticas contables seguidas por la Compañía en la preparación de los estados financieros:

Valuación de Inventarios.- Al termino del 2019 no posee inventario

Valuación de Activos Fijos. - Están registrados al costo de adquisición, y son depreciados de acuerdo con el método de línea recta en función de los años de vida útil estimada, 5 para vehículos.

Provisión para Cuentas Incobrables.- Está constituida a razón del 1% anual sobre los créditos comerciales pendientes al cierre del ejercicio, de acuerdo a lo que establece la Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno y por estimaciones de la Administración en relación a cuentas de dudosa recuperación, los excesos de provisiones a lo establecido en las disposiciones legales vigentes son considerados como gastos no deducibles en la conciliación tributaria.

Provisión para Participación a Trabajadores e Impuesto a la Renta.- Están constituidas de acuerdo con disposiciones legales a las tasas del 15% para Participación a Trabajadores y 22% para Impuesto a la Renta y son registrados en los resultados del año.

3. CUENTAS POR COBRAR, NETO

La antigüedad de las cuentas por cobrar a clientes es como sigue:

	(U.S. Dólares)
Vencido:	
Mas de 60 Días	51.426.48
<u>Total</u>	51.426.48
Provisión de Cuentas Incobrables	(5.506.01)

