

**DUCTAIRE S.A.**

**Estados Situación Financieros**

**Año Terminado al 31 de Diciembre del 2013**

**Contenido**

Balance General .....	1
Estado de Resultados .....	2
Notas a los Estados Financieros .....	3

**DUCTAIRE S.A.****Balance General al 31 de Diciembre del 2013**

(Expresados en miles de dólares estadounidenses)

	<u>Notas</u>	<u>2013</u>
<b>ACTIVOS</b>		
<b>ACTIVOS CORRIENTES</b>		
Caja y Bancos		1,011
Cuentas y Doc. por Cobrar, neto	3	65,473
Otras cuentas por Cobrar		400
Credito Tributario Imp. Retenidos		1,220
<b>Total Activos Corrientes</b>		<b>68,104</b>
<b>TOTAL ACTIVOS</b>		<b>68,104</b>
<b>PASIVOS</b>		
<b>PASIVOS CORRIENTES</b>		
Cuentas y Doc. Por Pagar	8-9	61,502
Obligaciones con Trabajadores	5	152
Obligaciones con el SRI	6	189
Provisiones por Pagar	5	8,995
Gastos Acumulados		-
<b>Total Pasivos Corrientes</b>		<b>70,837</b>
<b>TOTAL PASIVOS</b>		<b>70,837</b>
<b>PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS</b>		
Capital Social	7	2,500
Reserva Legal		1,180
Reserva de Capital		-
Utilidades Retenidas	-	7,083
Utilidad/Perdida del Presente Ejercicio		670
<b>Patrimonio de los Accionistas</b>	-	<b>2,734</b>
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<b>68,104</b>

**DUCTAIRE S.A.****Estado de Resultados al 31 de Diciembre del 2013**

(Expresado en miles de dólares estadounidenses)

	<u>Notas</u>	<u>2013</u>
<b>INGRESOS</b>		
Ventas		121,426
<b>Total</b>		<b>121,426</b>
<b>COSTOS Y GASTOS</b>		
Costo de Ventas	-	120,415
Administrativos		-
<b>Total</b>	-	<b>120,415</b>
<b>UTILIDAD DE OPERACION</b>		<b>1,011</b>
<b>UTILIDAD ANTES DE PARTICIPACION A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA</b>		<b>1,011</b>
<b>PARTICIPACION A TRABAJADORES</b>	-	152
<b>IMPUESTO A LA RENTA</b>	7	198
<b>UTILIDAD NETA</b>		<b>662</b>

## OPERACIONES

La Compañía fue constituida en Ecuador en Junio de 2007, su actividad principal es la Fabricación e Instalación de Ductos Metálicos para sistemas de climatización y refrigeración y la prestación de servicios de instalación, mantenimiento y reparación de tales equipos y sistemas.

## 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.**- No pose inventarios.

**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 23% para Impuesto a la Renta y son registrados en los resultados del año.

## CUENTAS POR COBRAR, NETO

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

	(U.S. Dólares)
Vencido:	
Hasta 60 días	4,357.43
De 61 a 90 días	515.40
Más de 90 Días	<u>65,056</u>
<u>Total</u>	69,928
Provisión de Cuentas Incobrables	<u>(4,456)</u>
<u>Total</u>	<u>65,473</u>

Crédito Tributario Impuesto a la Renta	1,220
Otras Cuentas por Cobrar	<u>400</u>
Total	<u>1,620.</u>

Al 31 de Diciembre del 2013, clientes incluyen por cobrar a la Fundacion Quevedo es mi Ciudad por US\$50.380.79, originadas por ventas e instalación de equipos de refrigeración, las cuales se encuentran vencidas con más de 360 días. Durante el 2013, la compañía no registra recuperación de estos saldos y no ha realizado ninguna provisión para cuentas incobrables relacionada con este importe. **Cabe indicar que la Compañía esta por inicial un juicio a la Fundacion Quevedo es mi Ciudad, el cual se encuentra aún en proceso.**

Al 31 de Diciembre del 2013, crédito tributario representan los importes netos de impuesto al valor agregado pagado en las compras locales e importaciones compensados con el impuesto al valor agregado cobrado en ventas.

**4. INVENTARIOS**

Al 31 de Diciembre del 2013, la compañía no posee inventarios

**5. CUENTAS POR PAGAR**

	<u>2013</u>
Proveedores, Nota 11	61,502
Impuestos por Pagar	189
15% participación Trabajadores	151
Otras	<u>8,995</u>
Total	<u>70,837</u>

**6. PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS**

**Capital Social.**- Al 31 de Diciembre del 2013, está representado por 10.000 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.

**7. IMPUESTO A LA RENTA**

En la determinación de la base imponible para el cálculo del impuesto a la renta como según lo establece la Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno en su artículo N° 37, las sociedades constituidas en el Ecuador así como las sucursales de sociedades extranjeras domiciliadas en el país y los establecimientos permanentes de sociedades extranjeras no domiciliadas que obtengan ingresos gravables, estarán sujetas a la tarifa impositiva del veinticinco (23%) sobre su base imponible.

**8. PROVEEDORES**

Al 31 de Diciembre del 2013, proveedores incluyen cuentas por pagar a proveedores del exterior por US\$ 86,049, los cuales representan créditos otorgado para la adquisición de equipos de climatización con vencimiento hasta 90 días.

	<b>(U.S. Dólares)</b>
Proveedores Locales	61,502
Total	<u>61,502</u>

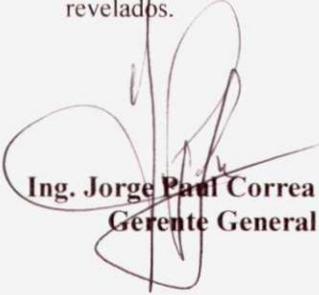
**9. PRINCIPALES SALDOS Y TRANSACCIONES CON COMPAÑÍAS RELACIONADAS**

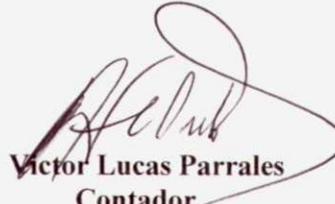
Al 31 de Diciembre del 2008, los principales saldos y transacciones con compañías relacionadas son los siguientes:

	<b>(U.S. Dólares)</b>
<u>Cuentas por Pagar Cías. Relacionadas Locales</u>	
Ac Tech S.A.	61,502
Total	<u>62,502</u>

**10. EVENTOS SUBSECUENTES**

Al 31 de Diciembre del 2013 y a la fecha de preparación de este informe (25 de febrero 2014), no se han producido eventos económicos importantes que en opinión de la gerencia deben ser revelados.

  
**Ing. Jorge Paul Correa Correa**  
**Gerente General**

  
**Victor Lucas Parrales**  
**Contador**