

**DUCTAIRE S.A.**

Estados Situación Financieros

Año Terminado al 31 de Diciembre del 2014

**Contenido**

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

**DUCTAIRE S.A.**

**Balance General al 31 de Diciembre del 2014**

(Expresados en miles de dólares estadounidenses)

	Notas	2014
<b>ACTIVOS</b>		
<b>ACTIVOS CORRIENTES</b>		
Cuentas y Depósitos		2,516
Cuentas y Depósitos por Cobrar, neto	8	74,609
Otros cuentas por cobrar		175
Crédito Tributario Imp. Retenidos		1,944
<b>Total Activos Corrientes</b>		<b>79,304</b>
<b>TOTAL ACTIVOS</b>		
		<b>79,304</b>
<b>PASIVOS</b>		
<b>PASIVOS CORRIENTES</b>		
Cuentas y Dep. Por Pagar	6-11	60,418
Obligaciones con Trabajadores	8	243
Obligaciones con el SRI	6	1,803
Impuestos a la renta		501
Provisiones por Pagar	5	5,506
<b>Total Pasivos Corrientes</b>		<b>68,531</b>
<b>TOTAL PASIVOS</b>		
		<b>68,531</b>
<b>PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS</b>		
Capital Social	9	10,000
Aporte pagado en capitalización		5,000
Reserva Legal		1,354
Utilidades Retenidas		6,149
Utilidad Perdida del Presente Ejercicio		968
<b>Patrimonio de los Accionistas</b>		<b>10,975</b>
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		
		<b>79,304</b>

**DUCTAIRE S.A.**

**Estado de Resultados al 31 de Diciembre del 2014**

(Expresado en miles de dólares estadounidenses)

	Notas	2014
<b>INGRESOS</b>		
Ventas		76,188
<b>Total</b>		<b>76,188</b>
<b>COSTOS Y GASTOS</b>		
Costo de Ventas		74,568
Administrativos		1,620
<b>Total</b>		<b>74,568</b>
<b>UTILIDAD DE OPERACIÓN</b>		
		<b>1,620</b>
<b>UTILIDAD ANTES DE PARTICIPACION A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA</b>		
		<b>1,620</b>
<b>PARTICIPACION A TRABAJADORES</b>		
		243
<b>IMPUESTO A LA RENTA</b>		
		101
<b>RESERVA LEGAL</b>		
	10	108
<b>UTILIDAD NETA</b>		
		<b>968</b>

**1. 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.

**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. - No posee 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 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:	
Hasta 60 días	11,787
Más de 90 Días	67,338
<u>Total</u>	69,928
Provisión de Cuentas Incobrables	(4,356)
<u>Total</u>	79,125

Crédito Tributario Impuesto a la Renta	1,944
Otras Cuentas por Cobrar	<u>175</u>
Total	<u>2,119</u>

Al 31 de Diciembre del 2014, clientes incluyen por cobrar a la Fundación 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 2014, 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 Fundación Quevedo es mi Ciudad, el cual se encuentra aún en proceso.**

Al 31 de Diciembre del 2014, clientes incluyen por cobrar a Bruzzone Roldos José Emilio, por US\$11.240.00, originadas por ventas e instalación de equipos de refrigeración, las cuales se encuentran vencidas con más de 360 días. Durante el 2014 la compañía no registra recuperación de estos saldos y no ha realizado ninguna provisión.

Al 31 de Diciembre del 2014, 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 2014, la compañía no posee inventarios.

#### 5. CUENTAS POR PAGAR

	<u>2014</u>
Proveedores, Nota 6	60,418
Impuestos por Pagar nota 7	301
Obligaciones con SRI	1,802
15% participación Trabajadores	143
Otras Beneficios Sociales por Pagar	<u>5,566</u>
Total	<u>67,787</u>

#### 6. PROVEEDORES

Al 31 de Diciembre del 2014, proveedores incluyen cuentas por pagar a proveedores locales por US\$ 60,418, los cuales representan créditos otorgado para la adquisición de equipos de climatización con vencimiento hasta 90 días.

	<u>(U.S. Dólares)</u>
Proveedores Locales	60,418
Total	<u>60,418</u>

#### 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 (22%) sobre su base imponible.

8. **OBLIGACIONES CON EL SRI**

Al 31 de Diciembre del 2014, está representado por \$1.803 de obligaciones por pagar AL SERVICIO DE RENTAS INTERNAS productos del Impuesto al Valor Agregado por concepto de Ventas de Productos y servicios correspondiente al mes de diciembre del 2014

9. **OTROS BENEFICIOS SOCIALES POR PAGAR**

Al 31 de Diciembre del 2014, está representado por \$5.566.28 de obligaciones por pagar correspondientes la provisión de los siguientes rubros; Decimo Tercer Sueldo, Decimo Cuarto sueldo, Vacaciones, fondo de Reserva, Aportes al Seguro Social.

10. **PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS**

**Capital Social**- Al 31 de Diciembre del 2014, está representado por 10.000 de acciones ordinarias y nominativas de valor nominal unitario de US\$1.00 dólar

**Aportes para Futura Capitalización**- Al 31 de Diciembre del 2014, se encuentra en trámite en la Superintendencia de Compañías un aumento de Capital por \$5.000 dólares por parte de los accionistas

**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.

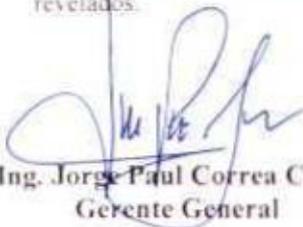
11. **PRINCIPALES SALDOS Y TRANSACCIONES CON COMPAÑÍAS RELACIONADAS**

Al 31 de Diciembre del 2014, los principales saldos y transacciones con compañías relacionadas son los siguientes:

	(U.S. Dólares)
<u>Cuentas por Pagar Cias. Relacionadas Locales</u>	
Ac Tech S.A.	60.418
Total	<u>60.418</u>

12. **EVENTOS SUBSECUENTES**

Al 31 de Diciembre del 2013 y a la fecha de preparación de este informe (20 de febrero 2015), 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