

DUCTAIRE S.A.

Estados Situación Financieros

Año Terminado al 31 de Diciembre del 2015

Contenido

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

DUCTAIRE S.A.

Balance General al 31 de Diciembre del 2015

(Expresados en miles de dólares estadounidenses)

	Notes	2015
ACTIVOS		
ACTIVOS CORRIENTES		
Caja y Banca		6,667
Clientes y Debe por Cobrar Neto	7	7,470
Obligaciones con el SAT		3,294
Total Activos Corrientes		<u>17,331</u>
TOTAL ACTIVOS		<u>83,026</u>
PASIVOS		
PASIVOS CORRIENTES		
Cuentas y Debe Por Pagar	6,133	58,110
Obligaciones con el SAT	6	2,754
Provisiones por Pagar	5	6,644
Total Pasivos Corrientes		<u>67,507</u>
TOTAL PASIVOS		<u>67,507</u>
PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS		
Capital Social	24	15,000
Reserva Legal		11,354
Perdida años anteriores		(6,342)
Obligación sobre utilidades		967
Otros resultados del Periodo Egresos		(4,548)
Patrimonio de los Accionistas		<u>18,819</u>
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO		<u>83,026</u>

DUCTAIRE S.A.

Estado de Resultados al 31 de Diciembre del 2015

(Expresado en miles de dólares estadounidenses)

	Notes	2015
INGRESOS		
Servicios		(106,478)
Total		<u>(106,478)</u>
COSTOS Y GASTOS		
Costo de Materiales		(101,870)
Alquileres y Otros		(101,870)
Total		<u>(203,740)</u>
UTILIDAD DE OPERACIONES		<u>4,548</u>
UTILIDADES ANTES DEPARTICIONES A TRABAJADORES, FIMPUESTO A LA RENTA		<u>4,548</u>
PARTICIONES A TRABAJADORES		(82)
IMPUESTO A LA RENTA		(11)
RESERVA ALQUILER	10	(108)
UTILIDADES NETAS		<u>3,457</u>

Notas a los Estados Financieros
Por el año terminado al 31 de Diciembre del 2015

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.- Esta 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: 10,188

Más de 90 Días 67,338

Total 77,526

Provisión de Cuentas Incobrables (4,456)

Total 73,070

Crédito Tributario Impuesto a la Renta.	<u>3.293</u>
Total	<u>3.293</u>

Al 31 de Diciembre del 2015, 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 2015, 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 está por inicial un juicio a la Fundación Quevedo es mi Ciudad, el cual se encuentra aún en proceso.

Al 31 de Diciembre del 2015, 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 2015 la compañía no registra recuperación de estos saldos y no ha realizado ninguna provisión.

Al 31 de Diciembre del 2015, 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 2015, la compañía no posee inventarios

5. CUENTAS POR PAGAR

	2015
Proveedores, Nota 6.	58.108
Impuestos por Pagar, nota 7.	850
Obligaciones con SRI.	1.223
15% participación Trabajadores.	682
Otras Beneficios Sociales por Pagar	6.644
Total	67.507

6. PROVEEDORES

Al 31 de Diciembre del 2015, 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.S. Dólares)
Proveedores Locales	58.108
Total	58.108

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 (25%) sobre su base imponible.

8. OBLIGACIONES CON EL SRI

Al 31 de Diciembre del 2015, está representado por \$1.223 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 2015

9. OTROS BENEFICIOS SOCIALES POR PAGAR

Al 31 de Diciembre del 2015, está representado por \$6.644.13 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 2015, está representado por 15.000 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.

11. PRINCIPALES SALDOS Y TRANSACCIONES CON COMPAÑIAS RELACIONADAS

Al 31 de Diciembre del 2015, los principales saldos y transacciones con compañías relacionadas son los siguientes:

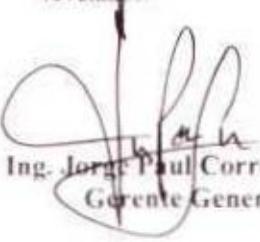
(U.S. Dólares)

Cuentas por Pagar Cias Relacionadas Locales

Ac Tech S.A.	58,108
Total	\$8,108

12. EVENTOS SUBSECUENTES

Al 31 de Diciembre del 2015 y a la fecha de preparación de este informe (20 de febrero 2016), 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