

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)

	Notas	2015
ACTIVOS		
ACTIVOS CORRIENTES		
Caja y Bancos		6,667
Cuentas y Documentos por Cobrar (neto)	3	73,070
Resultados Tributarios por Retener		1,294
Total Activos Corrientes		83,026
TOTAL ACTIVOS		83,026
PASIVOS		
PASIVOS CORRIENTES		
Cuentas y Documentos por Pagar	6/11	88,119
Obligaciones con el NRI	6	2,754
Proveedores por Pagar	5	6,644
Total Pasivos Corrientes		67,507
TOTAL PASIVOS		67,507
PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS		
Capital Social	2	15,000
Reserva Legal		1,354
Pérdidas años anteriores		(6,349)
Utilidad años anteriores		967
Utilidad Pérdida del Presente Ejercicio		4,548
Patrimonio de los Accionistas		18,819
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO		83,026

DUCTAIRE S.A.
Estado de Resultados al 31 de Diciembre del 2015

(Expresado en miles de dólares estadounidenses)

	Notas	2015
INGRESOS		
Ventas		106,418
Total		106,418
COSTOS Y GASTOS		
Costo de Ventas		101,870
Administrativos		
Total		101,870
UTILIDAD DE OPERACION		4,548
UTILIDAD ANTES DE PARTICIPACION A TRABAJADORES, IMPUESTO A LA RENTA		4,548
PARTICIPACION A TRABAJADORES		682
IMPUESTO A LA RENTA		511
RESERVA LEGAL	10	108
UTILIDAD NETA		3,457

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 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 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
<u>Total</u>	77,526
Provisión de Cuentas Incobrables	(4,456)
<u>Total</u>	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 esta 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

	<u>2015</u>
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	<u>67.507</u>

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	<u>58.108</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 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 provision 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 COMPAÑÍAS RELACIONADAS**

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

	(U.S. Dólares)
<u>Cuentas por Pagar Cías. Relacionadas Locales</u>	
Ac Tech S.A.	58,108
Total	58,108

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