

DUCTAIRE S.A.

Estados Situación Financieros

Año Terminado al 31 de Diciembre del 2017

Contenido

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

DUCTAIRE S.A.
Balance General al 31 de Diciembre del 2017

(Expresados en miles de dólares estadounidenses)

	2016	2017
ACTIVOS		
ACTIVOS CORRIENTES		
Caja y Bancos		1.615
Cuentas y Doc. por Cobrar, neto	3	79.448
Credito Tributario Imp. Retenidos		3.129
Total Activos Corrientes		84.192
TOTAL ACTIVOS		84.192
PASIVOS		
PASIVOS CORRIENTES		
Cuentas y Doc. Por Pagar	0-11	58.085
Obligaciones con el SRI	6	5.093
Provisiones por Pagar	5	1.816
Total Pasivos Corrientes		64.994
TOTAL PASIVOS		64.994
PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS		
Capital Social	7	15.000
Reserva Legal		1.354
Utilidad años anteriores		2.358
Utilidad/Perdida del Presente Ejercicio		583
Patrimonio de los Accionistas		19.197
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		84.192

DUCTAIRE S.A.
Estado de Resultados al 31 de Diciembre del 2017

(Expresado en miles de dólares estadounidenses)

INGRESOS		
Ventas		44.433
Total		44.433
COSTOS Y GASTOS		
Costo de Ventas	-	43.550
Administrativos	-	-
Total	-	43.550
UTILIDAD DE OPERACION		883
UTILIDAD ANTES DE PARTICIPACION A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA		883
PARTICIPACION A TRABAJADORES	-	172
IMPUESTO A LA RENTA	-	165
RESERVA LEGAL	10	118
UTILIDAD NETA		467

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	83,903

Total	83,903
Provisión de Cuentas Incobrables	(4,456)
Total	<u>79,447</u>

Crédito Tributario Impuesto a la Renta	<u>3.129</u>
Total	<u>3.129</u>

Al 31 de Diciembre del 2017, 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 2017, 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 2017, 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 2017 la compañía no registra recuperación de estos saldos y no ha realizado ninguna provisión

Al 31 de Diciembre del 2017, 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 2017, la compañía no posee inventarios

5. CUENTAS POR PAGAR

	<u>2017</u>
Proveedores, Nota 6	58,085
Impuestos por Pagar nota 7	165
Obligaciones con SRI	5.093
15% participación Trabajadores	132
Otras Beneficios Sociales por Pagar	<u>1.519</u>
Total	<u>64.994</u>

6. PROVEEDORES

Al 31 de Diciembre del 2017, proveedores incluyen cuentas por pagar a proveedores locales por US\$ 58,085, los cuales representan créditos otorgado para la adquisición de equipos de climatización con vencimiento hasta 90 días.

	(U.S. Dólares)
Proveedores Locales	58.085
Total	<u>58.085</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 2017, está representado por \$5.093 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 2017

9. OTROS BENEFICIOS SOCIALES POR PAGAR

Al 31 de Diciembre del 2017, está representado por \$1.518.53 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 2017, 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.

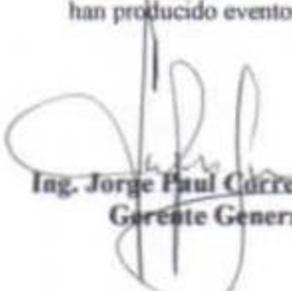
11. PRINCIPALES SALDOS Y TRANSACCIONES CON COMPAÑÍAS RELACIONADAS

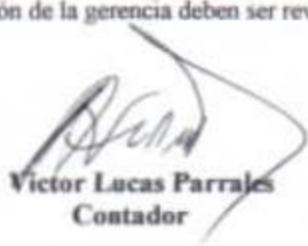
Al 31 de Diciembre del 2017, los principales saldos y transacciones con compañías relacionadas son los siguientes:

	(U.S. Dólares)
<u>Cuentas por Pagar Cias. Relacionadas Locales</u>	
Ac Tech S.A.	58,085
Total	58,085

12. EVENTOS SUBSECUENTES

Al 31 de Diciembre del 2017 y a la fecha de preparación de este informe (20 de marzo 2018), 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