

**DUCTAIRE S.A.**

**Estados Situación Financieros**

**Año Terminado al 31 de Diciembre del 2018**

**Contenido**

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

**DUCTAIRE S.A.**  
**Balance General al 31 de Diciembre del 2018**

(Expresados en miles de dólares estadounidenses)

	<u>Notas</u>	<u>2018</u>
<b>ACTIVOS</b>		
<b>ACTIVOS CORRIENTES</b>		
Caja y Bancos		235
Cuentas y Doc. por Cobrar, neto	3	74,344
Credito Tributario Imp. Retenidos		2,964
<b>Total Activos Corrientes</b>		<u>77,542</u>
<b>TOTAL ACTIVOS</b>		<u>77,542</u>
<b>PASIVOS</b>		
<b>PASIVOS CORRIENTES</b>		
Cuentas y Doc. Por Pagar	6-11	58,085
Obligaciones con el SRI	6	260
<b>Total Pasivos Corrientes</b>		<u>58,345</u>
<b>TOTAL PASIVOS</b>		<u>58,345</u>
<b>PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS</b>		
Capital Social	7	15,000
Reserva Legal		1,354
Utilidad años anteriores		2,843
Utilidad/Perdida del Presente Ejercicio		-
<b>Patrimonio de los Accionistas</b>		<u>19,197</u>
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<u>77,542</u>

**DUCTAIRE S.A.**  
**Estado de Resultados al 31 de Diciembre del 2018**

(Expresado en miles de dólares estadounidenses)

	<u>Notas</u>	<u>2018</u>
<b>INGRESOS</b>		
Ventas		-
<b>Total</b>		<u>-</u>
<b>COSTOS Y GASTOS</b>		
Costo de Ventas		-
Administrativos		-
<b>Total</b>		<u>-</u>
<b>UTILIDAD DE OPERACION</b>		-
<b>UTILIDAD ANTES DE PARTICIPACION A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA</b>		
		<u>-</u>
<b>PARTICIPACION A TRABAJADORES</b>		-
<b>IMPUESTO A LA RENTA</b>		-
<b>RESERVA LEGAL</b>	10	-
<b>UTILIDAD NETA</b>		<u>-</u>

**Notas a los Estados Financieros**  
**Por el año terminado al 31 de Diciembre del 2018**

---

**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	78,799
	-----
<u>Total</u>	78.799
Provisión de Cuentas Incobrables	<u>(4.456)</u>
<u>Total</u>	<u>74,343</u>

Crédito Tributario Impuesto a la Renta	<u>2,964</u>
Total	<u>2,964</u>

Al 31 de Diciembre del 2018, 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 2018, 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 2018, 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 2018 la compañía no registra recuperación de estos saldos y no ha realizado ninguna provisión.

Al 31 de Diciembre del 2018, crédito tributario por retenciones en la fuente cuyo valor es 2.963.50 dólares

#### 4. INVENTARIOS

Al 31 de Diciembre del 2018, la compañía no posee inventarios

#### 5. CUENTAS POR PAGAR

	<u>2018</u>
Proveedores, Nota 6	58,085
Impuestos por Pagar nota 7	<u>260</u>
Total	<u>58,345</u>

#### 6. PROVEEDORES

Al 31 de Diciembre del 2018, 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.

	<b>(U.S. Dólares)</b>
Proveedores Locales	58.085
Total	<u>58.085</u>

#### 7. OBLIGACIONES CON EL SRI

Al 31 de Diciembre del 2018, está representado por \$260.15 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 2018

#### 8. PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS

**Capital Social.**- Al 31 de Diciembre del 2018, 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.

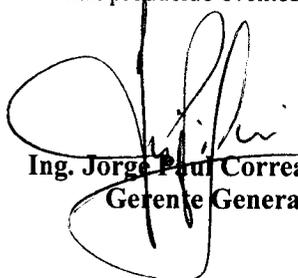
**9. PRINCIPALES SALDOS Y TRANSACCIONES CON COMPAÑÍAS RELACIONADAS**

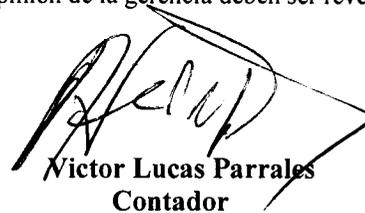
Al 31 de Diciembre del 2018, los principales saldos y transacciones con compañías relacionadas son los siguientes:

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

**10. EVENTOS SUBSECUENTES**

Al 31 de Diciembre del 2018 y a la fecha de preparación de este informe (24 de marzo 2019), 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