

**MAXICLIMA 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

**MAXICLIMA S.A.**  
**Balance General al 31 de Diciembre del 2015**

(Expresados en miles de dólares estadounidenses)

	Notas	2015
<b>ACTIVOS:</b>		
<b>ACTIVOS CORRIENTES</b>		
Cuentas y Banners		15,528
Cuentas y Devo. por Cobrar/Rece:	3	65,721
Otros Activos por Cobrar		461
Cuentas, Depósitos Imp. Retenidos		8,345
<b>Total Activos Corrientes</b>		<u>90,045</u>
<b>TOTAL ACTIVOS</b>		<u>90,045</u>
<b>PASIVOS</b>		
<b>PASIVOS CORRIENTES</b>		
Cuentas y Devo. por Pagar	4	27,371
Obligaciones con Empleados	5	-
Obligaciones con el SRE	6	5,929
Provisiones por Pagar	4	10,595
Otros pasivos por Pagar		1,700
<b>Total Pasivos Corrientes</b>		<u>45,595</u>
<b>TOTAL PASIVOS</b>		<u>45,595</u>
<b>PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS</b>		
Capital Social	7	10,000
Reserva Legal		1,156
Utilidades Retenidas		31,477
Utilidad/Pérdida del Presente Ejercicio		1,887
<b>Patrimonio de los Accionistas</b>		<u>44,500</u>
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<u>90,045</u>

**MAXICLIMA S.A.**  
**Estado de Resultados al 31 de Diciembre del 2015**

(Expresado en miles de dólares estadounidenses)

	Notas	2015
<b>INGRESOS</b>		
Ventas		182,088
<b>Total</b>		<u>182,088</u>
<b>COSTOS Y GASTOS</b>		
Costo de Ventas		180,204
Administrativos		-
<b>Total</b>		<u>180,204</u>
<b>UTILIDAD DE OPERACION</b>		<u>1,887</u>
<b>UTILIDAD ANTES DE PARTICIPACION A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA</b>		<u>1,887</u>
<b>PARTICIPACION A TRABAJADORES</b>		-
<b>IMPUESTO A LA RENTA</b>	8	100
<b>UTILIDAD NETA</b>		<u>1,787</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 Instalación, Mantenimiento, y Reparación de aire acondicionados.

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:

Vencido:	(U.S. Dólares)
Hasta 30 días	10,439.92
De 30 a 60 días	11,236.31
De 60 a 90 días	7,674.40
Más de 90 Días	<u>38,284.14</u>
<u>Total</u>	67,634.77
Provisión de Cuentas Incobrables	<u>(1,913.34)</u>
<u>Total</u>	<u>65,721.43</u>

Crédito Tributario Impuesto a la Renta	8,345.00
Otras Cuentas por Cobrar	460.76
Total	90,044.82

Al 31 de Diciembre del 2015, crédito tributario representan los importes netos de impuesto al valor agregado pagado en las compras locales compensados con el impuesto al valor agregado cobrado en ventas.

<b>4. CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>2015</b>
Proveedores, Nota 7	27,321.46
Impuestos por Pagar	5,928.52
Beneficios Sociales por Pagar	5,895.96
Otras cuentas por Pagar	6,398.88
Total	45,544.82

#### 5. PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS

**Capital Social.**- Al 31 de Diciembre del 2015, está representado por 10,000 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 esta 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.

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

#### 7. PROVEEDORES

Al 31 de Diciembre del 2015, proveedores incluyen cuentas por pagar a proveedores locales por US\$ 27,321.46 los cuales representan créditos otorgado para la adquisición de repuestos partes y piezas de equipos climatización con vencimiento hasta 90 días.

	(U.S. Dólares)
Proveedores Locales	27,321.46
Total	27,321.46

#### 8. 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 Cias. Relacionadas Locales</u>	
Ac Tech S.A.	27,321.46
Total	27,321.46

9. **EVENTOS SUBSECUENTES**

Al 31 de Diciembre del 2015 y a la fecha de preparación de este informe (26 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