

EXPEDIENTE 74410-96

DOLTREX S.A

ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

JUNTO CON EL INFORME DEL AUDITOR

INDEPENDIENTE

## **OPINION DE AUDITORIA**

### **A LOS ACCIONISTAS Y DIRECTORES DE LA COMPAÑIA DOLTREX S.A.**

Se ha auditado el Balance General de la Compañía Doltrex S.A, compañía ecuatoriana, al 31 de Diciembre del 2013, y los correspondientes Estados de Pérdidas y Ganancias, y estado de evolución en el patrimonio de los accionistas, por el año terminado en esa fecha. Estos estados son responsabilidad de la Gerencia de la Compañía. Nuestra responsabilidad es expresar una opinión sobre la razonabilidad de los mencionados estados financieros.

La auditoría fue efectuada de acuerdo con normas de Auditoría generalmente aceptadas. Estas normas requieren que una auditoría sea diseñada y realizada para obtener certeza razonable de sí los estados financieros no contienen errores importantes. Una auditoría incluye el examen a base de pruebas que sustentan las cantidades y revelaciones presentadas en los estados financieros. Incluye también la evaluación de los principios de Contabilidad utilizados y de las estimaciones importantes hechas por la Gerencia de la Compañía, así como la evaluación de la presentación de los Estados Financieros. Se considera que la Auditoría provee una base razonable para nuestra opinión.

Esta revisión fue practicada de acuerdo con normas de Auditoría generalmente aceptadas y por consiguiente se incluye aquellas pruebas de los libros y documentos de Contabilidad y otros procedimientos de Auditoría que consideramos necesarios de acuerdo con las circunstancias.

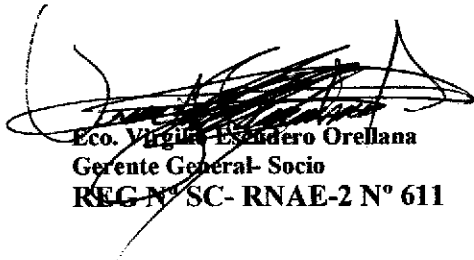
Con respecto del cumplimiento por parte de la Compañía, como agente de Retención y Percepción del Impuesto de la Renta, las normas tributarias son también responsabilidad de la Gerencia de la Compañía, efectuamos pruebas del cumplimiento de las obligaciones tributarias. Los resultados del examen no reflejan situaciones en las transacciones examinadas que se puedan considerar como incumplimiento de las obligaciones de Doltrex S.A como agente de retención y percepción del impuesto a la Renta en el periodo analizado.



La opinión basada en el examen de los estados financieros examinados presentan razonablemente la situación financiera de Doltrex S.A al 31 de Diciembre del 2013 y los resultados de las operaciones y los cambios en su situación financiera por el año terminado en esa fecha, de conformidad con los principios de Contabilidad generalmente aceptados.

Atentamente,

**P.-ESCUDERO & ASOCIADOS,  
AUDITORES EXTERNOS S.A.**



Eco. Virgilio Escudero Orellana  
Gerente General- Socio  
REG-N° SC- RNAE-2 N° 611

Guayaquil, 28 de Febrero del 2014

**DOLTREX S.A.**  
**BALANCE GENERAL**  
**AL 31 DE DICIEMBRE 2013**

|                                         |                            |                                    |                            |
|-----------------------------------------|----------------------------|------------------------------------|----------------------------|
| <b>ACTIVO CORRIENTE</b>                 |                            | <b>PASIVO CORRIENTE</b>            |                            |
| Caja Bancos                             | 104,080.86                 | Cuentas por Pagar                  | 919,861.70                 |
| Cuentas y Documentos por Cobrar         | 1,413,572.40               | Proveedores del exterior           | 923,791.46                 |
| Inventarios                             | 1,377,977.56               | Obligaciones Bancarias             | 1,403,920.88               |
| Otras Cuentas por Cobrar                | 1,295,919.88               | Obligaciones Exterior              | 620,000.00                 |
| Importacion en transito                 | 6,488.90                   | <b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>      | <b>3,867,574.04</b>        |
| Credito Tributario renta                | 161,042.38                 |                                    |                            |
| Credito Tributario isd                  | 338,788.13                 |                                    |                            |
| <b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>           | <b>4,697,870.11</b>        |                                    |                            |
| <b>ACTIVO FIJO</b>                      |                            | <b>TOTAL PASIVO</b>                |                            |
|                                         |                            | <b>3,867,574.04</b>                |                            |
| <b>ACTIVO</b>                           |                            | <b>PATRIMONIO</b>                  |                            |
| Terreno, Edificio e Instalaciones       | 2,706,280.80               | Capital                            | 923,803.00                 |
| Maquinarias, muebles, enseres y equipos | 1,059,230.30               | Aportes futuras capitalizaciones   | 44,628.25                  |
| Vehiculos                               | 150,465.19                 | Reservas Legal y de Capital        | 131,080.42                 |
| Depreciación Acumulada                  | <u>-3,103,429.06</u>       | Superavit por Revaluacion          | 414,607.02                 |
| <b>TOTAL ACTIVO FIJO</b>                | <b><u>812,547.23</u></b>   | Resultado de ejercicios anteriores | -201,882.44                |
|                                         |                            | Resultado del ejercicio            | 330,607.05                 |
| <b>TOTAL ACTIVO</b>                     | <b><u>5,510,417.34</u></b> | <b>TOTAL PATRIMONIO</b>            | <b><u>1,642,843.30</u></b> |
|                                         |                            | <b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>   | <b><u>5,510,417.34</u></b> |

**DOLTREX S.A.**  
**ESTADO DRESULTADO**  
**AL 31 DE DICIEMBRE 2013**

**INGRESOS**

|                                |  |                |
|--------------------------------|--|----------------|
| Ventas Netas y/o Exportaciones |  | \$5,891,438.04 |
| Menos: Costo de Ventas         |  | -4,488,535.33  |

**UTILIDAD BRUTA**

**\$1,402,902.71**

**GASTOS DE OPERACIÓN**

|                          |                     |                      |
|--------------------------|---------------------|----------------------|
| Gasto de Ventas          | \$170,137.00        |                      |
| Gastos de Administración | \$530,362.30        |                      |
| Gastos Financieros       | <u>\$240,211.60</u> | <b>-\$940,710.90</b> |

**MAS:**

|                |  |              |
|----------------|--|--------------|
| Otros Ingresos |  | \$462,191.81 |
|                |  | \$10,464.29  |

**RESULTADO DEL EJERCICIO**

**\$472,656.10**

15% trabajadores

(70,898.41)

Impto a la renta

(71,150.64)

**Resultado del ejercicio despues de impuestos**

**\$330,607.05**

|                                                                     | CAPITAL SOCIAL | APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN | RESERVAS       | OTROS RESULTADOS INTEGRALES                   |                              | RESULTADOS ACUMULADOS   |                                                              | RESULTADOS DEL EJERCICIO  | TOTAL PATRIMONIO |
|---------------------------------------------------------------------|----------------|------------------------------------------------------------|----------------|-----------------------------------------------|------------------------------|-------------------------|--------------------------------------------------------------|---------------------------|------------------|
|                                                                     |                |                                                            | OTRAS RESERVAS | ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA | PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO | (-) PÉRDIDAS ACUMULADAS | RESULTADOS ACUMULADOS POR APLICACIÓN PRIMERA VEZ DE LAS NIIF | GANANCIA NETA DEL PERIODO |                  |
| EN CIFRAS COMPLETAS US\$                                            | 301            | 302                                                        | 30404          | 30501                                         | 30502                        | 30602                   | 30603                                                        | 30701                     |                  |
| SALDO AL FINAL DEL PERÍODO                                          | 923,803.00     | 44,628.25                                                  | 131,080.42     | -                                             | 414,607.02                   | -201,882.44             | -                                                            | 330,607.05                | 1,642,843.30     |
| SALDO REEXPRESADO DEL PERIODO INMEDIATO ANTERIOR                    | 923,803.00     | -                                                          | 131,080.42     | -                                             | 303,349.63                   | -316,882.44             | -                                                            | 143,932.20                | 1,185,282.81     |
| SALDO DEL PERÍODO INMEDIATO ANTERIOR                                | 923,803.00     | P                                                          | 131,080.42     | P                                             | 303,349.63                   | -316,882.44             | D                                                            | 143,932.20                | 1,185,282.81     |
| CAMBIOS EN POLITICAS CONTABLES:                                     |                |                                                            |                | P                                             | P                            |                         | D                                                            |                           | -                |
| CORRECCION DE ERRORES:                                              |                |                                                            |                | P                                             | P                            |                         | D                                                            |                           | -                |
| CAMBIOS DEL AÑO EN EL PATRIMONIO:                                   | -              | 44,628.25                                                  | -              | -                                             | 111,257.39                   | 115,000.00              | -                                                            | 186,674.85                | 457,560.49       |
| Otros cambios (detallar)                                            |                | 44,628.25                                                  | D              | D                                             | 111,257.39                   | 115,000.00              |                                                              |                           | 270,885.64       |
| Resultado Integral Total del Año (Ganancia o pérdida del ejercicio) |                |                                                            |                |                                               |                              |                         |                                                              | 186,674.85                | 186,674.85       |

**DOLTREX S.A.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013**

**OBJETIVO DE LA COMPAÑÍA.-**

La Compañía Anónima DOLTREX S.A está constituida desde el año 1996, de acuerdo con las Leyes de la República del Ecuador, e inscrita en el Registro Mercantil del Cantón Guayaquil, en el mismo año, dedicándose principalmente a la fabricación y comercialización de Compuesto de PVC en general , Extensiones y Enchufes Eléctricos y Armadores de Aluminio (Colgadores de Ropa) , pudiendo ejercer toda clase de contratos y actos, operaciones de comercio permitidas y autorizadas por las Leyes de la República del Ecuador y en General toda clase de contratos civiles y mercantiles , relacionados con su objetivo.

**RESUMEN DE LOS PRINCIPIOS Y PRACTICAS CONTABLES MAS SIGNIFICATIVAS**

Los Estados Financieros y Estados de Resultados adjuntos fueron preparados de acuerdo con normas y prácticas contables establecidas y autorizadas bajo las NIIF por la Superintendencia de Compañías. Los rubros que conforman el estado de resultados están presentados a sus costos históricos.

**INVENTARIOS.-**

Los inventarios se encuentran valorados al costo promedio de adquisición que es el más bajo del valor del mercado, para los productos terminados, al costo promedio de producción, materias primas y materiales al costo promedio de adquisición

## **PROPIEDADES Y EQUIPOS.-**

Las propiedades y equipos de la Compañía están registradas al precio de costo de adquisición y ajustado conforme las NIIFs

|                                   | <b>Saldos<br/>31-dic-12</b> | <b>Adiciones/ajustes</b> | <b>Saldos<br/>31-dic-13</b> |
|-----------------------------------|-----------------------------|--------------------------|-----------------------------|
| Terrenos y Edificios              | <b>1,404,801.48</b>         | <b>\$741,097.81</b>      | <b>2,145,899.29</b>         |
| Instalaciones                     | <b>560,381.51</b>           | <b>\$0.00</b>            | <b>560,381.51</b>           |
| Maquinarias y Equipos             | <b>951,145.98</b>           | <b>\$1,750.00</b>        | <b>952,895.98</b>           |
| Equipos de Oficina                | <b>74,697.35</b>            | <b>\$411.24</b>          | <b>75,108.59</b>            |
| Muebles y Enseres                 | <b>31,225.73</b>            | <b>\$0.00</b>            | <b>31,225.73</b>            |
| Vehiculos                         | <b>100,009.49</b>           | <b>\$50,455.70</b>       | <b>150,465.19</b>           |
| <br>TOTAL ACTIVO                  | <br><b>\$3,122,261.54</b>   | <br><b>\$793,714.75</b>  | <br><b>\$3,915,976.29</b>   |
| Menos: Depreciación acum          | <b>-2,290,636.67</b>        | <b>-\$812,792.39</b>     | <b>-3,103,429.06</b>        |
| <br>Total Propiedad y Equipo neto | <br><b>\$831,624.87</b>     | <br><b>-\$19,077.64</b>  | <br><b>\$812,547.23</b>     |

## **CAJA Y BANCOS**

En esta cuenta se incluyen los fondos disponibles de la Compañía denominada DOLTREX S.A.

## **CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR.-**

Al cierre del ejercicio económico, del 31 de Diciembre de 2013 estas cuentas se desglosan de la siguiente forma:

Cuentas y Documentos por Cobrar    US\$1'413.572,40

## **INVENTARIOS.-**

La cuenta Inventarios se descompone de la siguiente manera al cierre del ejercicio económico 31 de Diciembre de 2013

INVENTARIO MATERIA PRIMA  
INVENTARIO PRODUCT.TERMINADOS

996,527.13  
381,450.43

**(Ver estados financieros)**

## Cuentas por pagar.-

Al 31 de Diciembre del 2013, las cuentas por pagar a varios, son como a continuación se detalla:

### Cuentas por Pagar

US\$919.861,70

#### OBLIGACIONES BANCARIAS

BANCO BOLIVARIANO

#### VALOR

957,736.52

BANCO BOLIVARIANO PANAMA

434,688.42

BANCO PRODUBANCO

11,495.94

**TOTAL BANCO**

**1,403,920.88**

#### PROVEEDOR DEL EXTERIOR

##### FECHA EMBARQUE

##### FACTURA No.

##### PROVEEDOR

##### VALOR

##### TOTAL

24-oct-13

105755

CARBOQUIMICA S.A.

69,600.00

28-oct-13

5480-01

INBRA INDUSTRIAS

33,250.00

33,250.00

**33,250.00**

3-jul-13

36179

TRICON ENERGY

152,955.00

23-ago-13

38757

TRICON ENERGY

152,985.00

11-oct-13

40298

TRICON ENERGY

50,995.00

356,935.00

**356,935.00**

9-ago-13

E3136

SIBELCO COLOMBIA S.A.S

8,190.00

3-oct-13

E3163

SIBELCO COLOMBIA S.A.S

16,380.00

24,570.00

**24,570.00**

25-oct-13

DN130800320

PROVENCALE S.A.

14,667.22

14,667.22

**14,667.22**

5-ago-13

MXE0011551

MEXICHEM AMERICA INC.

113,000.00

113,000.00

**113,000.00**

27-sep-13

0791100-13/0791200-13

mitsui / SHINTECH

166,400.00

166,400.00

**166,400.00**

30-ago-13

AFE0001054

MEXICHEM RESINAS VINILICAS

26,712.00

26,712.00

**26,712.00**

16-sep-13

20633183

LG CHEM AMERICA INC.

42,800.00

27-sep-13

20633184

LG CHEM AMERICA INC.

35,840.00

78,640.00

**78,640.00**

GAMAQUIMICA

40,017.24

**40,017.24**

**TOTAL PROVEEDORES DEL EXTERIOR**

**923,791.46**

## **CAPITAL SUSCRITO**

El capital social suscrito y pagado de la Compañía DOLTREX S.A se encuentra constituido por 923.803 acciones ordinarias y nominativas de 1,00 dólares americanos cada una, al cierre del informe de Auditoría, esta cuenta tiene un total de US\$923.803 dividido de la siguiente manera:

| <b>Identificación</b> | <b>Nombre</b>                         | <b>Capital</b>    |
|-----------------------|---------------------------------------|-------------------|
| 0990553742001         | ELECTROCABLES C.A.                    | 92.548,00         |
| 0904906146            | NEME ANTON NASSIB JOSÉ                | 210.079,00        |
| 0909661183            | NEME MACCHIAVELLO<br>CHEMEL ALFREDO   | 117.758,00        |
| 0909661175            | NEME MACCHIAVELLO LUIS<br>ANDRES      | 117.758,00        |
| 0914383690            | NEME MACCHIAVELLO<br>MAURICIO ANTENOR | 117.758,00        |
| 1792270154001         | SALANDER DEL ECUADOR S.A.             | 138.570,00        |
| 0914383716            | NEME MACCHIAVELLO NASSIB<br>ALBERTO   | 129.332,00        |
|                       | <b>TOTAL</b>                          | <b>923.803,00</b> |

La empresa DOLTREX S.A en éste ejercicio obtuvo una utilidad por US\$472.656,10 americanos, antes del 15 % de trabajadores y del respectivo impuesto a la renta.

## **OBLIGACIONES TRIBUTARIAS**

La Empresa DOLTREX S.A., se encuentra al día en sus obligaciones tributarias y laborales. En lo que atañe a la Superintendencia de Compañías y al Servicio de Rentas Internas las contribuciones y presentación de documentos pertinentes fueron realizadas de manera oportuna, sin ningún tipo de retraso, según el siguiente detalle:

### Obligaciones para con el Servicio de Rentas Internas- Año 2013

-Declaraciones de IVA y Retenciones en la Fuente mensuales presentadas en el Banco Bolivariano:

#### DECLARACIONES

| PERIODO FISCAL | IMPUESTOS RET.EN LA FUENTE  | VALOR APAGAR | FECHA DE DECLARACION |
|----------------|-----------------------------|--------------|----------------------|
| ene-13         | RET.EN LA FUENTE            | 2,999.61     | 19/02/2013           |
| feb-13         | RET.EN LA FUENTE            | 3,500.25     | 25/03/2013           |
| mar-13         | RET.EN LA FUENTE            | 3,760.66     | 24/04/2013           |
| abr-13         | RET.EN LA FUENTE            | 3,110.66     | 22/05/2013           |
| may-13         | RET.EN LA FUENTE            | 3,713.50     | 20/06/2013           |
| jun-13         | RET.EN LA FUENTE            | 2,870.52     | 22/07/2013           |
| jul-13         | RET.EN LA FUENTE            | 2,885.99     | 23/08/2013           |
| ago-13         | RET.EN LA FUENTE            | 1,727.31     | 18/09/2013           |
| sep-13         | RET.EN LA FUENTE            | 3,985.57     | 21/10/2013           |
| oct-13         | RET.EN LA FUENTE            | 3,422.94     | 18/11/2013           |
| nov-13         | RET.EN LA FUENTE            | 3,575.93     | 20/12/2013           |
| dic-13         | RET.EN LA FUENTE            | 4,312.52     | 23/01/2014           |
| ene-13         | IMPUESTOS AL VALOR AGREGADO | 1,394.78     | 19/02/2013           |
| feb-13         | IMPUESTOS AL VALOR AGREGADO | 4,226.68     | 25/03/2013           |
| mar-13         | IMPUESTOS AL VALOR AGREGADO | 58,593.73    | 24/04/2013           |
| abr-13         | IMPUESTOS AL VALOR AGREGADO | 2,763.66     | 22/05/2013           |
| may-13         | IMPUESTOS AL VALOR AGREGADO | 27,441.66    | 20/06/2013           |
| jun-13         | IMPUESTOS AL VALOR AGREGADO | 15,837.02    | 22/07/2013           |
| jul-13         | IMPUESTOS AL VALOR AGREGADO | 3,172.13     | 23/08/2013           |
| ago-13         | IMPUESTOS AL VALOR AGREGADO | 1524.32      | 18/09/2013           |
| sep-13         | IMPUESTOS AL VALOR AGREGADO | 1680.84      | 21/10/2013           |

|        |                                |          |            |
|--------|--------------------------------|----------|------------|
| oct-13 | IMPUESTOS AL VALOR<br>AGREGADO | 12077.85 | 18/11/2013 |
| nov-13 | IMPUESTOS AL VALOR<br>AGREGADO | 22498.04 | 20/12/2013 |
| dic-13 | IMPUESTOS AL VALOR<br>AGREGADO | 19415.94 | 23/01/2014 |
| sep-13 | IMPUESTOS AL VALOR<br>AGREGADO | 2        | 15/11/2013 |