

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

1. CONSTITUCION Y OBJETIVOS DE LA COMPAÑIA

Satec Aceromex S.A. Fue constituida el 22 de agosto del 2011 es una sociedad anónima radicada en Ecuador; Con domicilio en la ciudad de Quito. Su actividad principal es: ACTIVIDADES DE CONSTRUCCION, DISEÑO GRAFICO, INDUSTRIAL, ARQUITECTONICO, Y FABRICAR TODO TIPO DE INMUEBLES

Al 31 de diciembre del 2016 el capital suscrito y pagado es de \$ 125.000,00

2. BASES PARA LA PRESENTACION

Estos estados financieros se han elaborado de conformidad con las normas NIIFS; están presentados en unidad monetaria dólar (USD), para el periodo 2016

3. RESUMEN PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

a).Efectivo y sus equivalentes

La cuenta Efectivo y equivalentes incluye todo lo que se puede transformar en efectivo en un plazo inferior a tres meses representa el saldo existente con los siguientes saldos:

1.01.01.	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO	5,397.47
1.01.01.01.	CAJA	4,700.50
1.01.01.01.01	CAJA GENERAL	
1.01.01.02.	BANCOS	696.97
1.01.01.02.02	BANCO PACIFICO 07366997	407.63
1.01.01.02.04	BANCO PRODUBANCO 02005190270	288.44
1.01.01.02.05	BANCO GUAYAQUIL 052670664-5	0.90

b).Activos Financieros

Este grupo corresponde a los saldos de las cuentas contables de clientes y otras por cobrar

1.01.02.	ACTIVOS FINANCIEROS	1,864,295.92
1.01.02.06.	CTAS. COBR. CLIENTE	816,045.16
1.01.02.06.01	CLIENTES (MODULO)	
1.01.02.07.	OTRAS CTAS. POR COBRAR RELACIONADAS	1,046,657.41
1.01.02.07.01	CXC Patricio Pedro Urrutia	471,444.63
1.01.02.07.05	CXC STEELINE	418,367.31
1.01.02.07.07	CXC H. CADENA	34,000.00
1.01.02.07.10	CXC UNC ANXIS	122,845.47
1.01.02.09	(-) PROVISION CTAS. INCOBRABLES	(7,472.39)
1.01.02.10.	ANTICIPOS Y PRESTAMOS EMPLEADOS	
1.01.02.10.02	PRESTAMOS EMPLEADOS	9,065.74

c).Inventarios

Aceromex muestra los siguientes saldos contables correspondientes a Inventario Inicial y las compras de acero y metadeck de proyectos en proceso de construcción; motivo por el cual no se lo considera parte del gasto

1.01.03.	INVENTARIOS	461,803.01
1.01.03.01	INV. DE MATERIA PRIMA	

De las Avellanadas E2-147 y De los Cipreses

Quito – Ecuador

Telfs.: 593 2 2808134 593 2 2801157

MEXICO – SHANGHAI – MIAMI - PUERTO RICO – CHILE – COLOMBIA – PERU - ECUADOR

d). Servicios Pagados por Anticipado

- El saldo contable para estas cuentas corresponde al siguiente detalle de anticipos a proveedores escogidos

1.01.04.	SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	532,486.39
1.01.04.01	ANTICIPOS HONORARIOS/ DR CAPITO	409,039.94
1.01.04.02	SEGUROS PAGADOS POR ANTICIPADO	13,491.10
1.01.04.03	DEPOSITOS EN GARANTIA	8,800.00
1.01.04.04	OTROS ANTICIPOS ENTREGADOS	13,000.41
1.01.04.05	ANTICIPO PROVEEDORES	78,654.94
1.01.04.08	GARANTIA ALQUILER MAQUINARIA	9,500.00

e). Activos por impuestos corrientes

Al 31 de diciembre la cuenta presenta los siguientes saldos por conceptos de créditos tributarios de retenciones en la fuente, crédito IVA e ISD 5%.

1.01.05.	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	60,462.91
1.01.05.04	RET. EN LA FUENTE RECIBIDAS ***	13,859.75
1.01.05.06	CREDITO TRIBUTARIO MES SIGUIENTE	24,086.29
1.01.05.08	ISD 5%	22,416.27

f). Otros activos corrientes

Corresponde a los saldos presentados en los proyectos en ejecución durante el periodo 2016.

1.01.07.	OTROS ACTIVOS CORRIENTES	2,438,130.94
1.01.07.03	PROY. AXXIS MATERNO INFANTIL RIC SAL	265,324.00
1.01.07.16	PROY. VITRAL	207,144.77
1.01.07.22	PROY. EDIFICIO ASOMAVISION	393,280.45
1.01.07.27	PROYECTO BOLIVIA	72,260.27
1.01.07.28	PROYECTO CHILE	61,510.79
1.01.07.29	PROY. ESCUELAS MANABI	1,379,110.66
1.01.07.30	PROY. AXXIS MATERNO INFANTIL ANTONIO	59,500.00

g). Inmuebles, Mobiliario y Equipo

Los inmuebles, mobiliario y equipo se registran al costo de adquisición; mientras que los reemplazos menores, reparaciones y mantenimiento que no mejoran el activo ni alargan la vida útil restante, se cargan como gastos a medida que se efectúan.

h). Depreciación y Amortización

La compañía utiliza el método de línea recta para registrar la depreciación y amortización, aplicando tasas de acuerdo con la vida útil, permitidas por las autoridades de control en este caso el SRI.

De acuerdo a los porcentajes establecidos así:

- (I) Inmuebles (excepto terrenos), naves, aeronaves, bárcazas y similares 5% anual.
- (II) Instalaciones, maquinarias, equipos y muebles 10% anual.
- (III) Vehículos, equipos de transporte y equipo caminero móvil 20% anual.
- (IV) Equipos de cómputo y software 33% anual.

Con los siguientes saldos contables en las respectivas cuentas:

1.02.	ACTIVO NO CORRIENTE	416,196.27
1.02.01.	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	416,196.27

De las Avellanas E2-147 y De los Cipreses

Quito – Ecuador

Telfs.: 593 2 2808134 593 2 2801157

MEXICO – SHANGHAI – MIAMI – PUERTO RICO – CHILE – COLOMBIA – PERU – ECUADOR

l).Anticipos Clientes

El siguiente detalle muestra los saldos al 31 de diciembre del 2016

2.01.10.	ANTICIPOS DE CLIENTES	-302,613.27
2.01.10.21	ANTICIPO EDIFICIO ASOMAVISION/ACER	(10,025.85)
2.01.10.29	ANTICIPO CONSORCIO UNC	(242,587.42)
2.01.10.32	ANTICIPO PROYECTO CANCA	(50,000.00)

m).Ingresos Operacionales

Los saldos de las cuentas de ingresos operacionales por los años que terminaron el 31 de diciembre comprenden:

4.01.	INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	-4,689,004.70
4.01.01	SERVICIOS DE OBRAS Y CONSTRUCCION	(3656,504.70)
4.01.02	SERVICIOS DE SUPERVISION	(1032,500.00)
4.02.	INGRESOS ACTIVIDADES EXTRAORDINARIAS	-6,832.61
4.02.02	OTROS INGRESOS	(6,232.61)

n). Impuesto a la Renta

El Impuesto a la Renta para el periodo 2016 se calculó de acuerdo al siguiente resumen:

	Ingresos	4.695.837,31
(-)	Costos de ventas	<u>-3.756.138,50</u>
	Utilidad Bruta de ventas	939.698,81
(-)	Gastos de administración y ventas	<u>-831.798,03</u>
	Utilidad del ejercicio	107.900,78
(-)	15% participación trabajadores	a <u>-16.185,12</u>
	Utilidad antes de IR	91.715,66
(+)	Gastos no deducibles	b 250.007,95
(-)	Rentas exentas	
(=)	Utilidad tributable	341.723,61
	25% Amortización perdida	<u>-10.616,18</u>
	Base imponible	331.107,43
(-)	22% IR	c <u>-72.843,64</u>
	UTILIDAD NETA	18.872,03


CONTADOR

SATEC ACEROMEX S.A.

De las Avellanas E2-147 y De los Cipreses

Quito – Ecuador

Telfs.: 593 2 2808134 593 2 2801157

MEXICO – SHANGHAI – MIAMI - PUERTO RICO – CHILE – COLOMBIA – PERU - ECUADOR