

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015.

1. CONSTITUCION Y OBJETIVOS DE LA COMPAÑIA

Steelene Technologies Ingeniería Ecuador S.A. Fue constituida el 21 de mayo del 2009 es una sociedad anónima radica 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 2015 el capital suscrito y pagado es de \$ 70.000,00

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 2015

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 plan inferior a tres meses representa el saldo existente con los siguientes saldos:

1.01.01.	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO		31,89
1.01.01.02.	BANCOS		31,89
1.01.01.02.02	BANCO PRODUBANCO 1056316006	24,17	
1.01.01.02.04	BANCO INTERNACIONAL 0420616725	7,72	

b).Activos Financieros

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

1.01.02.	ACTIVOS FINANCIEROS		1.067.359,08
1.01.02.06.	CTAS.COBR. CLIENTE	624.197,76	
1.01.02.06.01	CLIENTES (MODULO)	623.662,05	
1.01.02.06.04	CXC APOORTE CANJE / CONSTR.VALAREZO	535,71	
1.01.02.07.	OTRAS CTAS. POR COBRAR RELACIONADAS	442.071,32	
1.01.02.07.03	CXC ACEROMEX DEL ECUADOR	441.946,32	
1.01.02.07.05	CXC HIMIN	125,00	
1.01.02.10.	ANTICIPOS Y PRESTAMOS EMPLEADOS	1.090,00	
1.01.02.10.01	ANTICIPO SUELDO	10,00	
1.01.02.10.02	PRESTAMOS EMPLEADOS	1.080,00	

c).Inventarios

Steelene 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		71.700,06
1.01.03.01	INV. DE MATERIA PRIMA	37.622,14	
1.01.03.05	INV.PROD.TERM.Y MERCAD.ALMACEN PROD	34.077,92	

d).Servicios Pagados por Anticipado

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

1.01.04.	SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS		80.074,62
1.01.04.01	ANTICIPOS PROYECTO CHILE	2.500,00	
1.01.04.04	OTROS ANTICIPOS ENTREGADOS	74.083,89	
1.01.04.05	ANTICIPO PROVEEDORES	3.490,73	

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

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	20.255,18
1.01.05.04	RET. EN LA FUENTE RECIBIDAS ***	14.852,43
1.01.05.06	CREDITO TRIBUTARIO MES SIGUIENTE	385,38
1.01.05.07	CREDITO TRIBUTARIO R.F.IVA MES SIG	1.045,23
1.01.05.08	ISD 5%	3.972,14

f).Otros activos corrientes

Corresponde a los saldos presentados en los proyectos en ejecución durante el periodo 2015.

1.01.07.	OTROS ACTIVOS CORRIENTES	77.783,65
1.01.07.26	PROY. VARIOS ACEROMEX	77.783,65

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, barcasas 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 lo siguientes saldos contables en las respectivas cuentas:

1.02.	ACTIVO NO CORRIENTE	
1.02.01.	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	109.871,97
1.02.01.05	MUEBLES Y ENSERES	2.000,00
1.02.01.06	MAQUINARIA Y EQUIPOS	77.249,00
1.02.01.09	VEHICULOS,EQ. DE TRANSP Y EQ.CAMION	78.211,43
1.02.01.11	HERRAMIENTAS	7.086,87
1.02.01.12.	(-) DEP. ACUM.PROPIEDAD PLANTA Y EQ	-54.675,33
1.02.01.12.05	DEP. ACUM. MUEBLES Y ENSERES	-271,00
1.02.01.12.06	DEP. ACUM. MAQUINARIA Y EQUIPOS	-14.869,39
1.02.01.12.09	DEP. ACUM. VEHICULOS,EQ.DE TRANSP.Y	-36.877,81
1.02.01.12.11	DEP. ACUM. HERRAMIENTAS	-2.657,13
1.02.04.	ACTIVOS INTAGIBLES	208,00
1.02.04.02	MARCAS,PATENTES,DERECHOS DE LLAVES	208,00

i).Cuentas y Documentos por Pagar

La compañía Steeline muestra las cuentas por pagar tiene el siguiente detalle y comprenden:

2.01.03.	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	-735.655,09
2.01.03.01	PROVEEDORES LOCALES (MODULO)	-444.052,03
2.01.03.04	CXP ING.URRUTIA	-272.911,94
2.01.03.06	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	-372,35
2.01.03.07	CXP N.URRUTIA SUELDOS	-18.318,77
2.01.04.	OBLIGAC.INST. FINANCIERAS LOCALES	-46.805,61
2.01.04.02	BANCO INTERNACIONAL PRESTAMO	-23.952,21
2.01.04.03	BANCO GUAYAQUIL PRESTAMO	-22.853,40

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

j). Obligaciones pendientes IESS y SRI

- El siguiente detalle muestra los saldos al 31 de diciembre del 2015

2.01.07.	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES		-110.753,22
2.01.07.02.	AGENTE DE RETENCION DEL IVA	-4.282,92	
2.01.07.02.04	CXP SRI	-4.282,92	
2.01.07.03.	OBLIGACIONES CON EL IESS	-68.075,01	
2.01.07.03.01	APORTE PATRONAL	-35.281,65	
2.01.07.03.02	APORTE PERSONAL	-26.773,14	
2.01.07.03.03	PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS	-843,00	
2.01.07.03.05	FONDOS DE RESERVA	-5.177,22	

k). Obligaciones con empleados y beneficios sociales

- El siguiente detalle muestra los saldos al 31 de diciembre del 2015

2.01.07.04.	OBLIGACIONES CON EMPLEADOS		-23.101,67
2.01.07.04.01	SUELDOS Y SALARIOS POR PAGAR	-21.684,67	
2.01.07.04.02	15% PARTICIPACION TRABAJADORES	-1.417,00	
2.01.07.05.	PROVISIONES A CORTO PLAZO		-15.293,62
2.01.07.05.01	PROV.DECIMO TERCER SUELDO	-8.632,42	
2.01.07.05.02	PROV.DECIMO CUARTO SUELDO	-2.939,93	
2.01.07.05.03	PROV.VACACIONES	-3.721,27	

- El saldos correspondiente a sueldos por pagar corresponde a la suma de sueldos del rol mes de diciembre y la participación trabajadores a la distribución de utilidades del 15% del periodo 2015 que será cancelado en el mes de abril se acuerdo a lo que dicta la ley
- Las provisiones corresponden a los cálculos predeterminados en el código de trabajo para beneficios sociales

l). Anticipos Clientes

El siguiente detalle muestra los saldos al 31 de diciembre del 2015

2.01.10.	ANTICIPOS DE CLIENTES		-456.832,16
2.01.10.02	ANT.PROYECTO CASALES TUMBACO	-20.000,00	
2.01.10.18	ANT. PROY. VITRALI	-5.000,00	
2.01.10.20	OTROS ANTICIPOS CLIENTES	-1.530,00	
2.01.10.22	ANTICIPO CLIENTE SR. RAUL VELASCO	-150.800,00	
2.01.10.23	ANTICIPO CLIENTE SR. MARCO PULLAS	-71.500,00	
2.01.10.24	ANTICIPO EDIFICIO ASOMAVISION	-172.887,43	
2.01.10.25	ANTICIPO CONSTRUCTORA MOVIEC	-30.114,73	
2.01.10.26	ANTICIPO CARMINE	-5.000,00	

m). Ingresos Operacionales

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

INGRESOS		
4.01.	INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	380.037,48
4.01.01	SERVICIOS DE OBRAS Y CONSTRUCCION	-380.037,48
4.02.	INGRESOS ACTIVIDADES EXTRAORDINARI	-775,50
4.02.02	OTROS INGRESOS	-775,50
4.03.	OTROS INGRESOS	-144.242,92
4.03.05	OTRAS RENTAS	-144.242,92
TOTAL INGRESOS		-525.055,90

n). Impuesto a la Renta

El impuesto a la Renta para el periodo 2015 se calculó de acuerdo al siguiente resumen:

UTILIDAD DEL EJERCICIO	9.446,69
(-) PARTICIPACION TRABAJADORES	-1417,00
(-) GASTOS NO DEDUCIBLES	12604,07
(-) OTROS INGRESOS EXENTOS	-1876,86
BASE IMPONIBLE	18756,90
IR 22%	-4126,52


CONTADOR

STEELINE TECHNOLOGIES INGENIERIA ECUADOR 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