

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016.

1. CONSTITUCION Y OBJETIVOS DE LA COMPAÑIA

Steelne 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 2016 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 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 plan inferior a tres meses representa el saldo existente con los siguientes saldos:

1.01.01.	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO	84.86
1.01.01.02.	BANCOS	84.86
1.01.01.02.04	BANCO INTERNACIONAL 0420616725	12.32
1.01.01.02.05	BANCO GUAYAQUIL 17614789	72.54

b).Activos Financieros

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

1.01.02.	ACTIVOS FINANCIEROS	694,807.17
1.01.02.04.	CIAS.CORR. CLIENTE	883,456.76
1.01.02.06.01	CLIENTES (MODULO)	402,921.05
1.01.02.06.04	CNT APORTA CANJE / CONSTR.VALAREDO	535.71
1.01.02.10.	ANTICIPOS Y PRESTAMOS EMPLEADOS	11,909.41
1.01.02.10.01	ANTICIPO SUELDO	934.19
1.01.02.10.02	PRESTAMOS EMPLEADOS	3,946.68
1.01.02.10.02.01	PRESTAMO ROMMEL ANDRANGO	6,969.54

c).Inventarios

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

1.01.03.	INVENTARIOS	71,700.04
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	80,490.62
1.01.04.01	ANTICIPOS PROYECTO CHILE	2,500.00
1.01.04.04	OTROS ANTICIPOS ENTREGADOS	74,499.89
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		15,242.02
1.01.05.04	RET. EN LA FUENTE RECIBIDAS ***	4,478.20	
1.01.05.08	ISD 5%	10,763.82	

f). Otros activos corrientes

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

2.01.	PASIVO CORRIENTE		-1,344,710.11
2.01.03.	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR		-707,027.81

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, barcas 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		55,177.93
1.02.01.	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		54,969.93
1.02.01.05	MUEBLES Y ENSERES	2,000.00	
1.02.01.06	MAQUINARIA Y EQUIPOS	17,249.00	
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		-79,577.37
1.02.01.12.05	DEP. ACUM. MUEBLES Y ENSERES	(451.00)	
1.02.01.12.06	DEP. ACUM. MAQUINARIA Y EQUIPOS	(21,821.83)	
1.02.01.12.09	DEP. ACUM. VEHICULOS, EQ. DE TRANSP. Y	(52,519.81)	
1.02.01.12.11	DEP. ACUM. HERRAMIENTAS	(4,784.73)	

i). Cuentas y Documentos por Pagar

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

2.01.03.01	PROVEEDORES LOCALES (MODULO)	(417,134.95)
2.01.03.04	CXP ING. URRUTIA	(116,519.70)
2.01.03.06	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	(163.63)
2.01.03.07	CXP H. URRUTIA SUELDOS	(30,184.37)
2.01.03.08	CXP ACEROMEX DEL ECUADOR	(143,025.16)

jj). Obligaciones pendientes IESS y SRI

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

2.01.07.02.	AGENTE DE RETENCION DEL IVA		-3,796.63
2.01.07.02.04	CXP SRI	(3,796.63)	
2.01.07.03.	OBLIGACIONES CON EL IESS		-123,228.43
2.01.07.03.01	APORTE PATRONAL	(63,602.47)	
2.01.07.03.02	APORTE PERSONAL	(48,717.31)	
2.01.07.03.03	PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS	(1,322.34)	
2.01.07.03.05	FONDOS DE RESERVA	(9,386.31)	

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

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		-15,169.88
2.01.07.04.01	SUELDOS Y SALARIOS POR PAGAR	(13,807.55)	
2.01.07.04.02	15% PARTICIPACIÓN A TRABAJADORES	(1,362.33)	
2.01.07.05.	PROVISIONES A CORTO PLAZO		-13,589.63
2.01.07.05.01	PROV. DECIMO TERCER SUELDO	(8,202.92)	
2.01.07.05.02	PROV. DECIMO CUARTO SUELDO	(2,996.25)	
2.01.07.05.03	PROV. VACACIONES	(2,390.46)	

- El saldo 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 2016 que será cancelado en el mes de abril de acuerdo a lo que dicta la ley
- Las provisiones corresponden a los cálculos predeterminados en el código de trabajo

l). Anticipos Clientes

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

2.01.10.	ANTICIPOS DE CLIENTES		-494,795.19
2.01.10.02	ANT. PROYECTO CASALES TUMBADO	(20,000.00)	
2.01.10.18	ANT. PROV. VITRALI	(5,000.00)	
2.01.10.20	OTROS ANTICIPOS CLIENTES	(1,500.00)	
2.01.10.22	ANTICIPO CLIENTE SR. PAUL VELASCO	(190,800.00)	
2.01.10.23	ANTICIPO CLIENTE SR. MARCO RULLAS	(71,800.00)	
2.01.10.24	ANTICIPO EDIFICIO AERONAVIGACION	(210,893.46)	
2.01.10.25	ANTICIPO CONSTRUCTORA NOVIEC	(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

4.01.	INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS		-56,270.11
4.01.01	SERVICIOS DE OBRAS Y CONSTRUCCION	(56,270.11)	
4.03.	OTROS INGRESOS		-3,793.78
4.03.05	OTRAS RENTAS	(3,793.78)	

n). Impuesto a la Renta

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

Ingresos	60,653.89
(-) Costos de ventas	-35,602.43
Utilidad Bruta de ventas	24,451.46
(-) Gastos de administración y ventas	-17,723.40
Utilidad del ejercicio	a 6,728.06
(-) 15% participación trabajadores	b -1,009.21
Utilidad antes de IR	5,718.85
(+) Gastos no deducibles	2,062.16
IRSS no reportado	41,552.75
(-) Rentas eventuales	0.00
(c) Utilidad imponible	49,333.76
Base imponible	49,333.76
(-) 22% IR	e -10,853.43
Pérdida del ejercicio 2016	(a-b-c) -5,134.58



CONTADOR
STEELINE TECHNOLOGIES INGENIERIA ECUADOR S.A.

De las Avellanas E2-147 y De los Cipreses

Quito – Ecuador

Teléfono: 593 2 2808134 593 2 2801157

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