

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

**1. CONSTITUCION Y OBJETIVOS DE LA COMPAÑIA**

Steelline 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 EFECTIVO		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		894.807.17
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	CNC AGRITE CANJE / CONSTR.VALAREDO	535.71	
1.01.02.10.	ANTICIPOS Y PRESTAMOS EMPLEADOS		11.900.44
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	6,969.94	

**c).Inventarios**

Steelline 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	97,622.14	
1.01.03.05	INV.FROD.TERM.Y MERCAD.ALMACEN FROD	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		-1,244,710.11
2.01.02.	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, 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		25,177.93
1.02.01.	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		24,969.93
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	7,026.27	
1.02.01.12.	(-) DEP. ACUM. PROPIEDAD PLANTA Y EQ		-79,577.57
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	CKP ING. URRUTIA	( 116,519.70)
2.01.03.06	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	( 163.63)
2.01.03.07	CKP H. URRUTIA SUELDOS	( 30,104.37)
2.01.03.08	CKP 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	CKP SRI	( 3,796.63)	
2.01.07.03.	OBLIGACIONES CON EL IESS		-123,228.43
2.01.07.03.01	APORTE PATRONAL	( 63,802.47)	
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	( 19,807.55)	
2.01.07.04.02	15% PARTICIPACION 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 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		-494,796.19
2.01.10.02	ANT. PROYECTO CASALES TIMBACO	( 20,000.00)	
2.01.10.18	ANT. PROY. VITALI	( 3,000.00)	
2.01.10.20	OTROS ANTICIPOS CLIENTES	( 1,830.00)	
2.01.10.22	ANTICIPO CLIENTE SR. PAUL VELASCO	( 190,000.00)	
2.01.10.23	ANTICIPO CLIENTE SR. MARCO SULLAS	( 71,800.00)	
2.01.10.24	ANTICIPO EDIFICIO ASONAVISION	( 210,893.46)	
2.01.10.25	ANTICIPO CONSTRUCTORA NOVIEC	( 30,114.73)	
2.01.10.26	ANTICIPO CARMINE	( 3,000.00)	

**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	a	60,053.89
(-) 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
IESS no reportado		41,552.75
(-) Rentas eventuales		0.00
(-) Utilidad imponible		49,333.76
(-) 22% IR	c	-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