

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

1. CONSTITUCIÓN Y OBJETIVOS DE LA COMPAÑIA

Steeline 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 2017 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 2017.

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		10.47
1.01.01.02.	BANCOS		10.47
1.01.01.02.04	BANCO INTERNACIONAL 0420616725	10.47	

b).Activos Financieros

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

1.01.02.	ACTIVOS FINANCIEROS		1,056,658.08
1.01.02.06.	CTAS.COBR. CLIENTE		683,456.76
1.01.02.06.01	CLIENTES (MODULO)	682,921.05	
1.01.02.06.04	CXC APORTE CANJE / CONSTR.VALAREZO	535.71	
1.01.02.07.	OTRAS CTAS. POR COBRAR RELACIONADAS		338,847.72
1.01.02.07.03	CXC ACEROMEX DEL ECUADOR	206,640.72	
1.01.02.07.06	CXC STEELINE USA	132,207.00	
1.01.02.10.	ANTICIPOS Y PRESTAMOS EMPLEADOS		34,353.60
1.01.02.10.02	PRESTAMOS EMPLEADOS	14,414.52	
1.01.02.10.02.01	PRESTAMO ROMMEL ANDRANGO	19,939.08	

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

c).Inventarios

Aceromex muestra los siguientes saldos contables correspondientes a Inventario Inicial y las compras de acero y metaldeck 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		80,490.62
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	

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 e ISD 5%.

1.01.05.	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		22,561.62
1.01.05.01	CREDITO TRIBUTARIO IVA BIENES Y S	457.86	
1.01.05.03	ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA	6,861.74	
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 2017.

1.01.07.	OTROS ACTIVOS CORRIENTES		489,198.1
1.01.07.26	PROY. VARIOS ACEROMEX	489,198.13	

g).Inmuebles, Mobiliario y Equipo

Los terrenos, edificios, inmuebles, mobiliario y equipos se registran al costo de adquisición; mientras que los reemplazos menores, reparaciones y mantenimientos 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		60,275.89
1.02.01.	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		60,067.89
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		-104,479.41
1.02.01.12.05	DEP. ACUM. MUEBLES Y ENSERES	(631.00)	
1.02.01.12.06	DEP. ACUM. MAQUINARIA Y EQUIPOS	(28,774.27)	
1.02.01.12.09	DEP. ACUM. VEHICULOS, EQ. DE TRANSP. Y	(68,161.81)	
1.02.01.12.11	DEP. ACUM. HERRAMIENTAS	(6,912.33)	
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 Aceromex muestra las cuentas por pagar, tiene el siguiente detalle y comprenden:

2.01.03.	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR		-1,110,409.62
2.01.03.01	PROVEEDORES LOCALES (MODULO)	(417,815.28)	
2.01.03.04	CXP ING. URRUTIA	(246,392.34)	
2.01.03.06	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	(163.63)	
2.01.03.07	CXP N. URRUTIA SUELDOS	(30,184.37)	
2.01.03.08	CXP ACEROMEX DEL ECUADOR	(412,887.60)	
2.01.03.10	CXP N. URRUTIA (REEMBOLSO)	(2,966.40)	

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 2017

2.01.07.	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES		-134,546.42
2.01.07.02.	AGENTE DE RETENCION DEL IVA		-9,404.58
2.01.07.02.04	CXP SRI	(9,404.58)	
2.01.07.03.	OBLIGACIONES CON EL IESS		-103,861.80
2.01.07.03.01	APORTE PATRONAL	(61,667.69)	
2.01.07.03.02	APORTE PERSONAL	(22,039.81)	
2.01.07.03.03	PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS	(3,423.50)	
2.01.07.03.05	FONDOS DE RESERVA	(8,725.68)	
2.01.07.03.08	IESS POR PAGAR (HORAS EXTRAS)	(8,005.12)	

k).Obligaciones con empleados y beneficios sociales

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 2017 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 para beneficios sociales

2.01.07.04.	OBLIGACIONES CON EMPLEADOS		-1,354.35
2.01.07.04.02	15% PARTICIPACION A TRABAJADORES	(1,354.35)	
2.01.07.05.	PROVISIONES A CORTO PLAZO		-19,925.69
2.01.07.05. 01	PROV.DECIMO TERCER SUELDO	(18,532.73)	
2.01.07.05.02	PROV.DECIMO CUARTO SUELDO	499.91	
2.01.07.05.03	PROV.VACACIONES	(1,892.87)	

l).Anticipos Clientes

El siguiente detalle muestra los saldos al 31 de diciembre del 2017

2.01.10.	ANTICIPOS DE CLIENTES		-494,798.19
2.01.10.02	ANT.PROYECTO CASALES TUMBACO	(20,000.00)	
2.01.10.18	ANT. PROJ. 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	(210,853.46)	
2.01.10.25	ANTICIPO CONSTRUCTORA MOVIEC	(30,114.73)	
2.01.10.26	ANTICIPO CARMINE	(5,000.00)	

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

m). Impuesto a la Renta

El impuesto a la Renta para el periodo 2017 se calculó de acuerdo al siguiente resumen:

STEELINE
CONCILIACION TRIBUTARIA AÑO 2017

Ingresos		0,00
(-) Costos de ventas		<u>-24.733,59</u>
Utilidad Bruta de ventas		-24.733,59
(-) Gastos de administracion y ventas		<u>-6.116,46</u>
Utilidad del ejercicio	a	-30.850,05
(-) 15% participacion trabajadores	b	<u>0,00</u>
Utilidad antes de IR		-30.850,05
(+) Gastos no deducibles		<u>10,71</u>
(-) Rentas exentas		<u> </u>
(=) Utilidad tributable		<u>-30.839,34</u>
25% Amortizacion perdida		<u>0,00</u>
Base imponible		-30.839,34
(-) 25% IR	c	<u>0,00</u>
UTILIDAD NETA		-30.850,05



CONTABILIDAD
STEELINE ADVANCE TECHNOLOGIES S.A.