

**STEAMHOUSE INTERNATIONAL S.A.  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012  
(Expresadas en US dólares)**

---

**NOTA 1.- INFORMACION GENERAL**

La compañía STEAMHOUSE INTERNATIONAL S.A., RUC 1791771915001 está constituida en Ecuador y su actividad principal es el mantenimiento, reacondicionamiento y reparación de equipos de buques y naves de transporte marítimo.

**NOTA 2.- POLITICAS Y PROCEDIMIENTOS CONTABLES SIGNIFICATIVOS**

**2.1.- Estado de Cumplimiento**

Los estados financieros han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera – NIIF.

**2.2.- Bases de Preparación**

Los estados financieros de STEAMHOUSE INTERNATIONAL S.A., han sido preparados sobre las bases del costo histórico excepto por ciertos instrumentos financieros que son medidos a sus valores razonables, tal como se explica en las políticas contables incluidas a continuación. El costo histórico está basado generalmente en el valor razonable de la contrapartida entregada en el intercambio de los activos.

A continuación se describen las principales políticas contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros.

**2.3.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO**

Incluye aquellos activos financieros líquidos y depósitos que se pueden transformar rápidamente en efectivo en un plazo inferior a tres meses y sobregiros bancarios. Los sobregiros bancarios son presentados como pasivos corrientes en el estado de situación financiera.

**2.4.- CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR**

Son registradas a su valor razonable e incluyen una provisión para reducir su valor de probable realización. Esta provisión se constituye en función de un análisis de la probabilidad de recuperación de las cuentas por cobrar.

Las cuentas por cobrar a compañías relacionadas, las cuales incluyen intereses, son registradas a su valor razonable.

Las cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar se clasifican en activos corrientes, excepto los vencimientos superiores a 12 meses desde la fecha del estado de situación financiera, que se clasifican como activos no corrientes. El valor razonable de las cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar se revelan en la nota 4.

**2.5.- PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO**

Son registradas al costo menos la depreciación acumulada. El costo de propiedades, planta y equipo comprende su precio de adquisición más todos los costos directamente relacionados con la ubicación del activo, su puesta en condiciones de funcionamiento según lo previsto por la Administración.

Los gastos de reparaciones y mantenimientos menores, son registrados como un cargo a resultados del ejercicio en que se incurren.

**STEAMHOUSE INTERNATIONAL S.A.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012**  
**(Expresadas en US dólares)**

---

**2.7.- INVERSIONES LARGO PLAZO**

Son registradas al costo histórico y representa acciones en empresa vinculada, que se mantienen hasta su vencimiento.

**2.8.- CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR**

Corresponde principalmente a cuentas por pagar propias del giro del negocio, así como de obligaciones patronales y tributarias, las mismas que son registradas a sus correspondientes valores nominales excepto las cuentas por pagar a proveedores que se registran a su valor razonable utilizando el interés implícito para las cuentas a largo plazo, como es el caso de las cuentas por pagar a accionistas.

**2.9.- RECONOCIMIENTO DE INGRESOS EN ACTIVIDADES ORDINARIAS**

Los ingresos provenientes de la venta de productos terminados en el curso ordinario de las actividades se valoran al valor razonable de la contrapartida recibida, neto de devoluciones, descuentos comerciales y devoluciones. Los ingresos son reconocidos cuando existe la transferencia del bien o servicio, usualmente de mediante un acuerdo de venta.

**2.10.- GASTOS DE OPERACIÓN**

Los gastos de operación son reconocidos por la Compañía sobre base del devengado. Se componen de gastos financieros, gastos administrativos, impuestos, tasas, contribuciones y otros costos directos propios del giro del negocio.

**2.11.- ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO**

Bajo flujos originados por actividades de la operación, se incluyen todos aquellos flujos de efectivo relacionados con el giro del negocio.

Incluyendo además los intereses pagados, los ingresos financieros y en general todos aquellos flujos que no están definidos como de inversión o financiamiento. Cabe destacar que el concepto operacional utilizado en este estado, es más amplio que el considerado en el estado de resultados.

**2.12.- ADOPCION POR PRIMERA VEZ DE NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACION FINANCIERA (NIIF)**

Los presentes estados financieros de la compañía corresponden al ejercicio terminado al 31 de diciembre del 2012 y fueron preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).

La Compañía ha aplicado NIIF 1- Adopción por primera vez de las Normas Internacionales de Información Financiera, para preparar sus estados financieros.

La fecha de transición de la compañía es el 1 de enero del 2011. La compañía ha preparado su estado de situación financiera de apertura bajo NIIF a dicha fecha. La fecha plena de adopción de las NIIF para la compañía es el 1 de enero del 2012. De acuerdo a NIIF 1, para elaborar los estados financieros antes mencionados, se han aplicado todas las excepciones obligatorias y algunas de las exenciones optativas a la aplicación retroactiva de las NIIF

STEAMHOUSE INTERNATIONAL S.A.  
 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
 POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012  
 (Expresadas en US dólares)

**3.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO**

Un resumen de ésta cuenta es como sigue:

	Dic. 31,2012	Dic. 31,2011
Banco Pichincha	20,011.04	5,350.72
Banco Pichincha Miami	38,862.40	32,968.37
Banco del Pacífico (Ahorros)	91,731.19	72,463.84
Banco del Pacífico (Corriente)	646.18	1,732.74
Caja General	230.87	182.99
<b>TOTALES</b>	<b>151,481.68</b>	<b>112,698.66</b>

**4.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR – CORRIENTE**

Un resumen de ésta cuenta es como sigue:

	Dic. 31,2012	Dic. 31,2011
Clientes relacionados locales	1,478.61	
Clientes no relacionados locales	1,189.24	
Clientes no relacionados del exterior	789.00	1,386.00
Otras cuentas por cobrar relacionados locales	40,667.06 (1)	25,000.00
Otras cuentas por cobrar no relacionados locales	12,595.20	7,376.59
Otras cuentas por cobrar no relacionados exterior		5,658.19
<b>TOTALES</b>	<b>56,719.11</b>	<b>39,420.78</b>

(1) Valor correspondiente por préstamos a compañía relacionada con interés implícito, no hay concentración de riesgo crediticio por cuanto es una compañía vinculada.

**5.- PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO**

Un resumen de ésta cuenta es como sigue:

	Dic. 31,2012	Dic. 31,2011
Muebles y enseres	12,677.52	12,677.52
Maquinarias, equipo e instalaciones	202,300.62 (1)	175,609.13
Equipo de computación y Software	7,515.93	7,515.93
Vehículos, equipo de transporte	85,241.07	85,241.07
(-) Depreciación Acumulada	(218,957.74)	(183,080.85)
<b>TOTALES</b>	<b>88,777.40</b>	<b>97,962.80</b>

(1) Se generó por aumento en el Galpón

STEAMHOUSE INTERNATIONAL S.A.  
 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
 POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012  
 (Expresadas en US dólares)

6.- INVERSIONES A LARGO PLAZO

	Dic. 31,2012	Dic. 31,2011
Acciones	<u>9,000.00</u>	<u>9,000.00</u>
<b>TOTALES</b>	<b>9,000.00</b>	<b>9,000.00</b>

7.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR-CORRIENTE

Un resumen de ésta cuenta es como sigue:

	Dic. 31,2012	Dic. 31,2011
Proveedores	1,104.92	7,538.36
Tarjetas de Crédito- Proveedores	4,701.96	8,309.24
Otras cuentas por pagar (SRI)	<u>3,431.98</u>	<u>1,110.88</u>
<b>TOTALES</b>	<b>9,238.86</b>	<b>16,958.48</b>

8.- OTRAS CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO

	Dic. 31,2012	Dic. 31,2011
Préstamos Accionistas	<u>160,472.05 (1)</u>	<u>-----</u>
<b>TOTALES</b>	<b>160,472.05</b>	<b>-----</b>

(1) A Enero del 2012 se procedió a reclasificar a activo no corriente por cuanto el plazo de vencimiento es mayor a un año.

9.- CAPITAL SOCIAL

	Dic. 31,2012	Dic. 31,2011
Capital Social	<u>800.00</u>	<u>800.00</u>
<b>TOTALES</b>	<b>800.00</b>	<b>800.00</b>

10.- APORTES FUTURA CAPITALIZACION

	Dic. 31,2012	Dic. 31,2011
Aportes futuras capitalización	<u>23,132.38</u>	<u>23,132.38</u>
<b>TOTALES</b>	<b>23,132.38</b>	<b>23,132.38</b>

**STEAMHOUSE INTERNATIONAL S.A.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012**  
**(Expresadas en US dólares)**

**11.- UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES**

	Dic. 31,2012	Dic. 31,2011
Utilidad ejercicios anteriores	74,439.51	<u>29,115.47</u>
<b>TOTALES</b>	<b>74,439.51</b>	<b>29,115.47</b>

**12.- PERDIDA DEL EJERCICIO**

	Dic. 31,2012	Dic. 31,2011
Utilidad ejercicios anteriores	<u>(60,747.98)</u>	<u>-----</u>
<b>TOTALES</b>	<b>(60,747.98)</b>	<b>-----</b>

**13.- INGRESOS ORDINARIOS OPERACIONALES**

Un resumen de ésta cuenta es como sigue:

	Dic. 31,2012	Dic. 31,2011
Reembolso de Gastos	19,261.94	12,186.56
Ventas a nacionales	126,050.66 (1)	260,109.30
Ventas al exterior	67,531.30	107,332.00
Intereses Ganados	<u>1,889.42 (2)</u>	<u>3,159.60</u>
<b>TOTALES</b>	<b>214,733.32</b>	<b>382,787.46</b>

(1) Al 31 de Diciembre dos de los proyectos con una empresa estatal no se podía facturar debido a que faltaba por terminar el trabajo. Se procede a facturar en el 2013.

(2) Los intereses ganados corresponden a la cuenta de ahorros que se utiliza para el giro normal del negocio.

**14.- GASTOS ORDINARIOS OPERACIONALES**

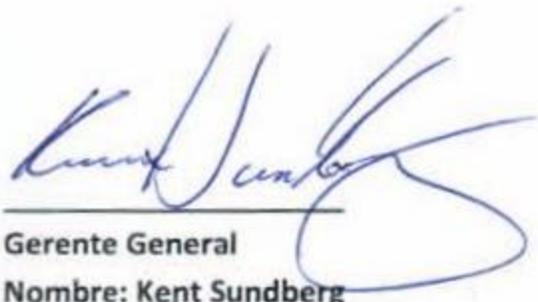
Un resumen de ésta cuenta es como sigue:

	Dic. 31,2012	Dic. 31,2011
Remodelación	----	56,387.06
Costo de órdenes	198,526.59 (1)	211,507.01
Gastos administrativos	76,954.71	98,077.19
<b>TOTALES</b>	<b>275,481.30</b>	<b>365,971.26</b>

(1) Los costos operativos están cubiertos por su totalidad por los proyectos que no se facturaron en el 2012, de acuerdo a contrato establecido con empresa estatal.

STEAMHOUSE INTERNATIONAL S.A.  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012  
(Expresadas en US dólares)

---



Gerente General

Nombre: Kent Sundberg

CI. 1719401497



Contador General

Nombre: Gloria Córdor

RUC: 0918855446001