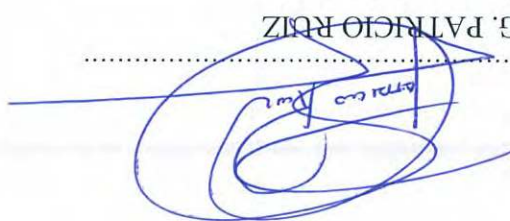


WORKTRYMEC ELECTROMECÁNICA CIA. LTDA.

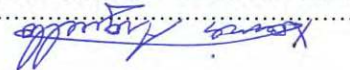
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

31 DE DICIEMBRE DEL 2016

ING. PATRICIO RUIZ
GERENTE GENERAL



ING. XAVIER ARGUELLO T.
CONTADOR GENERAL



BALANCE GENERAL					31/12/2016	31/12/2015
Activos						
Activos corrientes:						
Efectivo	1	448,621.45	66,288.96			
Inversiones	2	910,000.00	0.00			
Cuentas por cobrar	3	520,411.63	164,052.53			
Inventarios	4	570,250.81	203,248.25			
Gastos y pagos anticipado	5	114,478.63	62,028.88			
Total activos corrientes		2,563,762.52	495,618.62			
Propiedad, planta y equipo	6	1,289,488.81	1,286,004.99			
Total activos		3,853,251.33	1,781,623.61			
Pasivos y patrimonio de los accionistas						
Pasivos corrientes:						
Cuentas por pagar	7	335,293.18	211,212.96			
Obligaciones con los trabajadores	8	37,495.70	43,383.77			
Obligaciones con los fiscales	9	27,533.02	18,988.75			
Total pasivos corrientes		400,321.90	353,836.93			
Pasivos a Largo plazo	11	2,175,081.02	318,627.31			
Pasivo diferido		15,994.91	0.00			
Total pasivos		2,591,397.83	672,464.24			
Patrimonio de los accionistas:						
Capital social	12	30,400.00	400.00			
Aporte para futuras Capitalizaciones		274,170.90	304,170.90			
Reserva legal	13	512.26	512.26			
Otros resultados integrales		488,716.00	488,716.00			
Superavit por revaluación de propiedades, planta y equipo						
Resultados Acumulados		315,360.21	183,059.94			
Ganancias acumuladas						
Pérdidas acumuladas						
Utilidades (Pérdidas) del ejercicio		152,694.13	132,300.27			
Total patrimonio de los accionistas		1,261,853.50	1,109,159.37			
		3,853,251.33	1,781,623.61			

(0.00)

ING. XAVIER ARGUELLO T.

CONTADOR GENERAL

ING. PATRICIO RUIZ

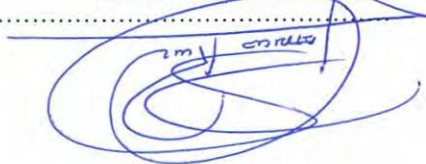
GERENTE GENERAL

SANTO DOMINGO,
Av. Esmeraldas y Holger Polanco, Urb. Vega, lote 11. Edif. Worktrymec
Telf: (593-2) 3778-033 / 2756-895.
BODEGA,
Via Quininde Km 12, margen izquierdo
Telf.: 0997 900 393

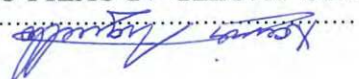
proyectos@worktrymec.com
www.worktrymec.com

Diciembre 31,	ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL	31/12/2016	31/12/2015
Ventas Netas		1,169,744.70	1,940,644.95
Costos		485,649.72	960,627.92
Utilidad bruta en ventas		684,094.98	980,017.03
Gastos de administración		385,697.36	599,358.07
Gastos de ventas		179,373.90	179,189.10
Utilidad (pérdida) en operación		119,023.72	201,469.86
mas Otros ingresos		96,377.36	0.00
menos Gastos financieros, netos		11,759.35	1,921.94
Otros gastos		0.00	0.00
Utilidad (pérdida) antes de participación a trabajadores e impuesto a la renta		203,641.73	199,547.92
Participación a trabajadores		30,546.26	29,932.19
Impuesto único a la renta		20,401.34	37,315.46
Utilidad (pérdida) Neta antes de reserva		152,694.13	132,300.27
Reserva legal		0.00	0.00
Utilidad (pérdida) Neta		152,694.13	132,300.27

ING. PATRICIO RUIZ
GERENTE GENERAL



ING. XAVIER ARGUELLO T.
CONTADOR GENERAL



SANTO DOMINGO,
Av. Esmeraldas y Holger Polanco, Urb. Vega, lote 11, Edif. Worktrymec
Telf: (593-2) 3778-033 / 2756-895.
BODEGA,
Via Quinindé Km 12, margen izquierdo
Telf.: 0997 900 393

proyectos@worktrymec.com
www.worktrymec.com

Estados de Flujos de Efectivo
Método Directo
(Expresados en dólares)

			31/12/2016	31/12/2015
INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO			382,332.49	282,524.89
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES (UTILIZADO) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN			(478,357.46)	410,782.64
Clases de cobros por actividades de operación			1,820,736.21	1,927,268.30
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios			1,724,614.06	1,927,268.30
Cobros procedentes otros ingresos de actividades ordinarias			96,122.15	0.00
Otros cobros por actividades de operación			0.00	0.00
Clases de pagos por actividades de operación			(2,299,093.67)	(1,516,485.66)
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios			(2,087,645.65)	(1,331,825.33)
Pagos procedentes de contratos intermediación o para negociar			0.00	0.00
Pagos a y por cuenta de los empleados			(179,373.90)	(182,738.39)
Intereses pagados			(11,672.78)	(1,921.94)
Intereses recibidos			0.00	0.00
Impuestos a las ganancias pagados			(20,401.34)	0.00
Otras entradas (salidas) de efectivo			0.00	0.00
EFFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN			860,689.95	(185,733.75)
Efectivo procedentes de la venta de acciones u otros negocios			0.00	0.00
Importes procedentes por la venta de propiedades, planta y equipo			0.00	0.00
Adquisiciones de propiedades, planta y equipo			(85,577.80)	0.00
Compras de otros activos a largo plazo			(910,000.00)	0.00
Cobros procedentes de anticipos			1,856,267.75	0.00
Dividendos recibidos			0.00	0.00
Intereses recibidos			0.00	0.00
Otras entradas (salidas) de efectivo			0.00	(185,733.75)
EFFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN			0.00	57,476.00
Pagos de préstamos			0.00	(21,015.08)
Dividendos pagados			0.00	0.00
Intereses recibidos			0.00	0.00
Otras entradas (salidas) de efectivo			0.00	78,491.08
EFFECTOS DE LA VARIACIÓN EN LA TASA DE CAMBIO SOBRE EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO				
Efectos de la variación en la tasa de cambio sobre el efectivo y equivalentes al efectivo				
INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO EQUIVALENTES			382,332.49	282,524.89
Efectivo y equivalente al efectivo al principio del periodo			66,288.96	62,238.87
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO			448,621.45	344,763.76

Conciliaciones de la utilidad neta con el efectivo neto
provisto (utilizado) por las actividades de operación
(Expresados en dólares)

	31/12/2016	31/12/2015
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA	203,641.73	169,544.30
AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO:	133,041.58	71,628.64
Ajustes por gasto de depreciación y amortización	82,093.98	61,096.45
Ajustes por gastos por deterioro reconocidos en los resultados del periodo	0.00	0.00
Pérdida (ganancia) de moneda extranjera no realizada	0.00	0.00
Pérdidas en cambio de moneda extranjera	0.00	0.00
Ajustes por gastos en provisiones	0.00	10,532.19
Ajuste por participaciones no controladoras	0.00	0.00
Ajuste por pagos basados en acciones	0.00	0.00
Ajustes por ganancias (pérdidas) en valor razonable	0.00	0.00
Ajustes por gasto por impuesto a la renta	20,401.34	0.00
Ajustes por gasto por participación trabajadores	30,546.26	0.00
Otros ajustes por partidas distintas al efectivo	0.00	0.00
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:	(815,040.77)	169,609.70
(Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes	106,404.84	98,359.76
(Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar	(515,213.69)	(140,973.64)
(Incremento) disminución en anticipos de proveedores	82,093.98	0.00
(Incremento) disminución en inventarios	(367,002.56)	0.00
(Incremento) disminución en otros activos	0.00	0.00
Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales	148,593.63	191,459.45
Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar	7,131.68	28,898.80
Incremento (disminución) en beneficios empleados	(4,475.48)	(14,081.48)
Incremento (disminución) en anticipos de clientes	(88,769.95)	5,946.81
Incremento (disminución) en otros pasivos	(183,803.22)	0.00
Flujos de efectivo netos de actividades de operación	(478,357.46)	410,782.64

ING. PATRICIO RUIZ

GERENTE GENERAL

SANTO DOMINGO,

Av. Esmeraldas y Holger Polanco, Urb. Vega, lote 11. Edif. Worktrymec

BODEGA,
Via Quinde Km 12, margen izquierdo
Telf.: 0997 900 393

proyectos@worktrymec.com
www.worktrymec.com

ING. XAVIER ARGUELLO T.
CONTADOR GENERAL

WORKTRMEC ELECTROMECHANICA CIA. LTDA.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

(Expresados en dólares)

			RESERVAS		OTROS RESULTADOS INTEGRALES		RESULTADOS ACUMULADOS	RESULTADOS DEL EJERCICIO		TOTAL PATRIMONIO
			RESERVA LEGAL		SUPERAVIT POR REEVALUACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO PARA LA VENTA			GANANCIA NETA DEL PERIODO	(-) PÉRDIDA NETA DEL PERIODO	
	CAPITAL SOCIAL	APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	30401	30502	30601	30701	30702			
	301	302								
SALDO AL FINAL DEL PERIODO	30,400.00	274,170.90	512.26	488,716.00	315,360.21	152,694.13	0.00	1,261,853.50		
SALDO REEXPRESADO DEL PERIODO ANTERIOR	400.00	304,170.90	512.26	488,716.00	183,059.94	132,300.27	0.00	1,109,159.37		
SALDO DEL PERÍODO INMEDIATO ANTERIOR	400.00	304,170.90	512.26	488,716.00	183,059.94	132,300.27	0.00	1,109,159.37		
CAMBIOS EN POLÍTICAS CONTABLES:										
CORRECCIÓN DE ERRORES:										
CAMBIOS DEL AÑO EN EL PATRIMONIO:	30,000.00	(30,000.00)	0.00	0.00	132,300.27	20,393.86	0.00	152,694.13		
Aumento (disminución) de capital social	30,000.00	(30,000.00)								
Aportes para futuras capitalizaciones										
Prima por emisión primaria de acciones										
Dividendos										
Transferencias entre cuentas patrimoniales					132,300.27	(132,300.27)	0.00			
Provisión de la reserva legal										
Resultado Integral Total del Año (Ganancia o pérdida del ejercicio)						152,694.13				

Descripción del negocio.

La compañía fue constituida en la República del Ecuador en la ciudad de Santo Domingo de los Colorados, el doce de Febrero del año dos mil ocho y fue aprobada por la Superintendencia de Compañías, mediante Resolución 08.Q.II.000851 el 19 de marzo del 2008.

Con acta de junta general extraordinaria del 28 de septiembre del 2016 y con Escritura pública del trece de octubre del año 2016 se protocolizó el aumento de capital de \$30,000.00 ante la notaría segunda del cantón Santo Domingo, quedando un nuevo capital de \$30,400.00 dividido en 30400 participaciones de un dólar cada una.

Su principal actividad económica es: a) Servicios de ingeniería y construcciones de redes eléctricas en baja, media y alta tensión en sistemas monofásicas y trifásicas desde siete como dos hasta quinientos kilovolios, Servicios de ingeniería y construcciones de redes eléctricas de baja y media tensión en urbanizaciones, centros y cámaras de transformación eléctrica tanto aéreas como subterráneas. Sistemas eléctricos de alumbrado público, redes preensambladas,

b) Construcción y mantenimiento de líneas de transmisión,
c) Operación y mantenimiento de subestaciones eléctricas,
d) Montaje, Construcción y Operación de Sistemas de Generación y Transformación eléctricas;
e) Auditorías y Análisis energéticos, control y calidad de energía;
f) Diseños y Construcción de Sistemas Hidráulicos y mecánica de fluidos
g) Servicios de Montaje, reparación de equipos y maquinaria industrial electromecánica
h) Supervisión de Construcciones e instalaciones electromecánicas
i) Control electromecánico, automatización industrial y procesos.
j) Diseño y Construcción de redes telefónicas aéreas y subterráneas en cobre, vía microonda, fibra óptica, sistemas de red de datos cableado estructurado, centrales telefónicas.
k) Diseño Construcción, Mantenimiento de Cuadros fríos, sistemas de aire acondicionado y todos sistemas generales de Refrigeración.
l) Importación y Comercialización de equipos, maquinaria, herramientas, suministros tanto eléctricos, mecánicos y electrónicos como además materiales para la construcción.
m) Diseño, Construcción y mantenimiento de estructuras metálicas para galpones, puentes metálicos, calderos, mecanismos recipientes metálicos, furgones, tanques de almacenamiento y para transporte de combustible.

Cambio de Objeto social el 13 de octubre del año 2016 la empresa decide cambiar el objeto social de la compañía el literal n) y ser remplazada por; n) Servicios Generales de Construcción de Obras de Ingeniero Civil asociadas al desarrollo de proyectos eléctricos de distribución, cámaras de transformación, líneas de subtransmisión, líneas de transmisión (incluidas líneas de transmisión submarina), subestaciones eléctricas y centrales eléctricas entre otras actividades.

ACCIONISTAS
 Leodan Patricio Ruiz
 Roberto Germán Monar Villalva
TOTAL

ACCIONES	30020	98.75%
	380	1.25%
	30,400	100%

Bases de Presentación.

La Compañía mantiene sus registros contables en Dólares y de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF PYMES y las Normas Internacionales de Contabilidad (NIC), emitidas por el Consejo de Normas Internacionales (IASB).

Las políticas de contabilidad que sigue la Compañía están de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF PYMES), las cuales requieren que la gerencia efectúe ciertas estimaciones y utilice ciertos supuestos, que afectan las cifras reportadas de activos y pasivos, la revelación de contingencias activas y pasivas a la fecha de los estados financieros, así como las cifras reportadas de ingresos y gastos durante el período corriente. Las estimaciones más significativas en relación con los estados financieros adjuntos se refieren a la provisión la depreciación de maquinaria y equipo, los pasivos por impuesto a la renta y participación de los trabajadores. Aún cuando pueden llegar a diferir de su efecto final, la gerencia considera que las estimaciones y supuestos utilizados fueron los adecuados en las circunstancias.

Efectivo y equivalentes de efectivo.

Para propósito del estado de flujos de efectivo, la Compañía considera como equivalentes de efectivo todas sus inversiones de alta liquidez con vencimiento de tres meses o menos.

Cuentas por cobrar.

Las cuentas por cobrar comerciales están registradas al valor indicado en la factura. El importe en libros de las cuentas por cobrar comerciales es reducido hasta su importe recuperable, estimado a través de la provisión para cuentas de cobro dudoso.

Inventarios.

Los inventarios restantes de suministros y materiales están valuados al costo de la última compra, el costo no excede al valor de mercado, generalmente son materiales destinado a las obras.

Propiedad planta y equipo.

La propiedad, planta y equipo se encuentra registrada al costo histórico de compra del negocio, Las erogaciones por mantenimiento y reparación se cargan a gastos al incurrirse, mientras que las mejoras de importancia se capitalizan. La depreciación se calcula de acuerdo con el método de línea recta, tomando como base la vida útil estimada de los activos relacionados.

La tasa de depreciación anual del activo es la siguiente:

Activo		Tasas
Inmuebles		5%
Planta y equipo		10%
Muebles y enseres		10%
Vehículo		20%
Equipo de Computo		33.33%

Reconocimiento de los ingresos.

El ingreso es reconocido, cuando los activos son debidamente documentados para su transferencia de dominio; por lo tanto, se constituye la base de medición del principio contable del devengado. En el caso de obras civiles está en función al grado de avance del contrato. Los ingresos ordinarios se reconocen cuando el ingreso se puede medir con fiabilidad, es probable que la entidad vaya a recibir un beneficio económico futuro y cuando se alcancen determinadas condiciones.

Impuesto a la renta

De acuerdo con la ley de Régimen Tributario Interno, la utilidad está gravada con la tasa del 22%. Según Código Orgánico de la Producción, Comercio e Inversiones en su disposición transitorias primera.- Indica la reducción de la tarifa del impuesto a la Renta de Sociedades contemplada en la reforma al Art. 37 de la Ley de Régimen Tributario Interno, se aplicará de forma progresiva en los siguientes términos:

A partir del ejercicio fiscal 2015, en adelante, la tarifa impositiva será del 22%.

Pasivos diferidos.

Se acreditan por los avances de efectivo recibidos como anticipos para obras a medida que se entregan las obras se debitan.

Normas Internacionales de Información Financiera NIFF.

La Superintendencia de Compañías con Resolución No. ADM.8199 de 3 de julio del 2008, publicada en el Suplemento del Registro Oficial No. 378 de 10 de julio del 2008, ratificó la adopción de las Normas Internacionales de Información Financiera “NIIF”;

Materialidad (importancia relativa) y agrupación de datos.

La compañía presenta las partidas de los elementos que conforman los estados financieros de acuerdo a la importancia relativa de los mismos utilizando el método de presentación por liquidez, considerando que este nos permita demostrar la imagen fiel del giro del negocio.

Activos no corrientes mantenidos para la venta.

Los activos no corrientes (o grupo enajenable que comprende activos y pasivos) que se espera sean recuperados principalmente a través de ventas en lugar de ser recuperados mediante su uso continuo son clasificados como mantenidos para la venta. Inmediatamente antes de esta clasificación, los activos (o elementos de un grupo enajenable) son vueltos a medir de acuerdo con las políticas contables del Grupo. A partir de ese momento, los activos (o grupos de enajenación) son medidos al menor valor entre el valor en libros y el valor razonable menos el costo de venta.

Las ganancias no son reconocidas si no superan cualquier pérdida por deterioro acumulativa.

Tratamientos alternativos permitidos.

En algunos casos, las NIIF permiten más de un tratamiento contable para un hecho o transacción. La compañía formulará los estados financieros y elegirá el tratamiento que consideren más apropiado para el negocio.

La NIC 8 requiere que una entidad seleccione y aplique sus políticas contables de manera uniforme para transacciones y/u otros eventos y condiciones que sean similares, salvo que una norma o interpretación exija o permita específicamente establecer categorías de partidas para las cuales se apropiado aplicar diferentes políticas. Cuando una NIIF requiera o permita establecer estas categorías, se selecciona una política contable adecuada, y se aplica de manera uniforme a cada categoría. Por ello, una vez que se ha elegido un tratamiento alternativo, se convierte en una política contable y se aplicará de manera coherente. Los cambios en la política contable sólo se harán si así lo requiere una norma o una interpretación, o si el cambio implica que los estados financieros suministren información más fiable y relevante.

Beneficios a empleados

Beneficios definidos: Jubilación patronal

El costo de los beneficios definidos (ubicación patronal) es determinado utilizando el Método de la Unidad de Crédito Proyectado con valoraciones actuariales realizadas al final de cada período. La totalidad de las ganancias y pérdidas actuariales se reconocen en el estado de resultados integral. Los costos de los servicios pasados se reconocen inmediatamente en la medida en que los beneficios ya han sido otorgados.

Participación a trabajadores.

De acuerdo a código de trabajo, la compañía debe reconocer un 15% de participación de las utilidades, distribuido de la siguiente manera: 10% considerando el tiempo de ocupación del trabajador y el 5% entregado por las cargas familiares. Se efectúa la provisión para estos pagos con cargo a los resultados del ejercicio.

Dividendos.

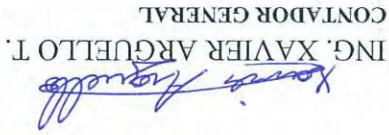
La compañía procederá de acuerdo a lo que dispone la junta general de accionistas, en cumplimiento a las leyes vigentes

Las NIIF que aún no han entrado en vigor.

NIC 8.30 Cuando una entidad no haya aplicado una nueva NIIF que habiendo sido emitida todavía no ha entrado en vigor, la entidad deberá revelar: este hecho; e información relevante, conocida o razonablemente estimada, para evaluar el posible impacto que la aplicación de la nueva NIIF tendrá sobre los estados financieros de la entidad en el período en que se aplique por primera vez.

La compañía no ha aplicado normas e interpretaciones o modificaciones más recientes a éstas, que son aplicables a los períodos anuales que comienzan el 1 de enero de 2017


ING. PATRICIO RUIZ
GERENTE GENERAL


ING. XAVIER ARGUELLO T.
CONTADOR GENERAL

WORKTRYMEC ELECTROMECANICA CIA. LTDA.,
Principales Notas y Políticas a los Estados Financieros
(Expresado en dólares)

1	Efectivo	<table> <tr> <td>Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:</td><td>31/12/2016</td><td>31/12/2015</td></tr> <tr> <td>BANCOS NACIONALES</td><td>3,541.40</td><td>0.00</td></tr> <tr> <td>Caja 1</td><td>8,876.10</td><td>1,636.17</td></tr> <tr> <td>Banco del pichincha</td><td>8,097.97</td><td>51,289.73</td></tr> <tr> <td>Banco de guayaquil</td><td>428,105.98</td><td>8,128.57</td></tr> <tr> <td>Banco del pacifico</td><td>0.00</td><td>5,234.49</td></tr> <tr> <td>Banco pacifico</td><td>0.00</td><td>0.00</td></tr> <tr> <td>Banco internacional</td><td>0.00</td><td>0.00</td></tr> <tr> <td>Saldo Final</td><td>448,621.45</td><td>66,288.96</td></tr> </table>	Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:	31/12/2016	31/12/2015	BANCOS NACIONALES	3,541.40	0.00	Caja 1	8,876.10	1,636.17	Banco del pichincha	8,097.97	51,289.73	Banco de guayaquil	428,105.98	8,128.57	Banco del pacifico	0.00	5,234.49	Banco pacifico	0.00	0.00	Banco internacional	0.00	0.00	Saldo Final	448,621.45	66,288.96
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:	31/12/2016	31/12/2015																											
BANCOS NACIONALES	3,541.40	0.00																											
Caja 1	8,876.10	1,636.17																											
Banco del pichincha	8,097.97	51,289.73																											
Banco de guayaquil	428,105.98	8,128.57																											
Banco del pacifico	0.00	5,234.49																											
Banco pacifico	0.00	0.00																											
Banco internacional	0.00	0.00																											
Saldo Final	448,621.45	66,288.96																											
2	Inversión	<table> <tr> <td>Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:</td><td>31/12/2016</td><td>31/12/2015</td></tr> <tr> <td>Inversion banco pichincha</td><td>250,000.00</td><td>0.00</td></tr> <tr> <td>Inversion banco guayaquil</td><td>660,000.00</td><td>0.00</td></tr> <tr> <td>Saldo Final</td><td>910,000.00</td><td>0.00</td></tr> </table>	Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:	31/12/2016	31/12/2015	Inversion banco pichincha	250,000.00	0.00	Inversion banco guayaquil	660,000.00	0.00	Saldo Final	910,000.00	0.00															
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:	31/12/2016	31/12/2015																											
Inversion banco pichincha	250,000.00	0.00																											
Inversion banco guayaquil	660,000.00	0.00																											
Saldo Final	910,000.00	0.00																											

3	Cuentas por Cobrar	<table> <tr> <td>Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:</td><td>31/12/2016</td><td>31/12/2015</td></tr> <tr> <td>Cuentas por cobrar empleados</td><td>5,007.72</td><td>0.00</td></tr> <tr> <td>Anticipo a proveedores</td><td>448,569.47</td><td>0.00</td></tr> <tr> <td>Cxc...clientes relacionados accionistas</td><td>0.00</td><td>53,872.97</td></tr> <tr> <td>Cuentas por cobrar consorcio sp1</td><td>15,891.19</td><td>0.00</td></tr> <tr> <td>Cuentas por cobra consorcio worktrymec pro</td><td>23,514.22</td><td>0.00</td></tr> <tr> <td>Cuentas por cobrar cnel ep</td><td>5,172.55</td><td>0.00</td></tr> <tr> <td>Cuentas por cobrar bco pichincha</td><td>3,540.00</td><td>0.00</td></tr> <tr> <td>Cuentas por cobrar bco guayaquil</td><td>3,540.00</td><td>0.00</td></tr> <tr> <td>Prestamos por cobrar consorcio sp1</td><td>4,800.00</td><td>110,179.56</td></tr> <tr> <td>Prestamos por cobrar worktrymec proyecsa</td><td>10,376.48</td><td>0.00</td></tr> <tr> <td>Saldo Final</td><td>520,411.63</td><td>164,052.53</td></tr> </table>	Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:	31/12/2016	31/12/2015	Cuentas por cobrar empleados	5,007.72	0.00	Anticipo a proveedores	448,569.47	0.00	Cxc...clientes relacionados accionistas	0.00	53,872.97	Cuentas por cobrar consorcio sp1	15,891.19	0.00	Cuentas por cobra consorcio worktrymec pro	23,514.22	0.00	Cuentas por cobrar cnel ep	5,172.55	0.00	Cuentas por cobrar bco pichincha	3,540.00	0.00	Cuentas por cobrar bco guayaquil	3,540.00	0.00	Prestamos por cobrar consorcio sp1	4,800.00	110,179.56	Prestamos por cobrar worktrymec proyecsa	10,376.48	0.00	Saldo Final	520,411.63	164,052.53
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:	31/12/2016	31/12/2015																																				
Cuentas por cobrar empleados	5,007.72	0.00																																				
Anticipo a proveedores	448,569.47	0.00																																				
Cxc...clientes relacionados accionistas	0.00	53,872.97																																				
Cuentas por cobrar consorcio sp1	15,891.19	0.00																																				
Cuentas por cobra consorcio worktrymec pro	23,514.22	0.00																																				
Cuentas por cobrar cnel ep	5,172.55	0.00																																				
Cuentas por cobrar bco pichincha	3,540.00	0.00																																				
Cuentas por cobrar bco guayaquil	3,540.00	0.00																																				
Prestamos por cobrar consorcio sp1	4,800.00	110,179.56																																				
Prestamos por cobrar worktrymec proyecsa	10,376.48	0.00																																				
Saldo Final	520,411.63	164,052.53																																				
4	Inventarios	<table> <tr> <td>Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:</td><td>31/12/2016</td><td>31/12/2015</td></tr> <tr> <td>Diciembre 31,</td><td>570,250.81</td><td>203,248.25</td></tr> <tr> <td>Inventarios mercaderias bodega 01</td><td>570,250.81</td><td>203,248.25</td></tr> <tr> <td>Saldo Final</td><td>570,250.81</td><td>203,248.25</td></tr> </table>	Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:	31/12/2016	31/12/2015	Diciembre 31,	570,250.81	203,248.25	Inventarios mercaderias bodega 01	570,250.81	203,248.25	Saldo Final	570,250.81	203,248.25																								
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:	31/12/2016	31/12/2015																																				
Diciembre 31,	570,250.81	203,248.25																																				
Inventarios mercaderias bodega 01	570,250.81	203,248.25																																				
Saldo Final	570,250.81	203,248.25																																				

5 Gastos y Pagos Anticipado

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:	
Diciembre 31,	31/12/2016
Creditos tributarios a favor de la empresa iva	0.00
Iva por compras 12	52,428.27
Iva retenido	45,558.95
Creditos tributarios a favor de la empresa i.r.	0.00
Impuesto retenido	16,491.41
Anticipo impuesto renta 2012	0.00
Saldo Final	114,478.63
	62,028.88

5

6 Propiedad y Edificio

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:	
Diciembre 31,	31/12/2016
Terrenos	492,420.00
Edificios y otro inmuebles (excepto terrenos)	406,296.00
Maquinaria, equipo, instalaciones y adecuaciones	389,998.95
Oficina muebles y enseres	1,653.50
Oficina equipo de computacion	7,516.94
Vehiculos	252,474.75
	188,994.51
	1,550,360.14
Menos depreciación acumulada	(260,871.33)
	(178,777.35)
	1,289,488.81
	1,286,004.99

El movimiento de activos fijos, fue como sigue:	
Costo :	31/12/2016
Saldo inicial	1,464,782.34
Mas adiciones del año	85,577.80
	0.00
Saldo final	1,550,360.14
	1,464,782.34

a La compañía para efecto de la valoración de sus terrenos y edificios tomo los valores catastrales registrados en los predios municipales, este procedimiento fue autorizado por la superintendencia de compañías para empresas que apliquen NIFF para PYMES.

El movimientos de la depreciación, fue como sigue:	
Depreciación:	31/12/2016
Saldo inicial	(178,777.35)
Mas gasto del año	(82,093.98)
Saldo final	(260,871.33)
	(178,777.35)

7	Cuentas por Pagar	Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:	31/12/2016	31/12/2015	Proveedores locales	305,125.13	147,191.10
					Proveedores locales relacionados	30,168.05	39,508.45
8	Obligaciones por pagar trabajadores	Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:	31/12/2016	31/12/2015	Aporte patronal iess	3,861.00	2,919.42
					Salarios por pagar	0.00	6,889.17
					Provision decimo cuarto sueldo	2,564.03	991.31
					Provision decimo tercer sueldo	524.41	2,155.14
9	Obligaciones con los Empleados	Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:	31/12/2016	31/12/2015	Participacion trabajadores por pagar	30,546.26	29,932.19
					Saldo final	37,495.70	43,383.77
9	Obligaciones Fiscales	Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:	31/12/2016	31/12/2015	Participación de los trabajadores:	29,932.19	29,932.19
					Saldo inicial	29,932.19	29,932.19
					Provision de año actual	30,546.26	29,932.19
					Pagos efectuados de utilidades año anterior	(29,932.19)	
					Pagos efectuados anticipos		
					Saldo Final	30,546.26	29,932.19
					De acuerdo a las leyes laborales vigentes, la Compañía debe destinar el 15% de su utilidad anual antes del impuesto a la renta, para repartirlo entre sus trabajadores.		
					Retencion en la fuente	0.00	4,526.37
					Retencion iva compras	0.00	429.87
					Impuesto a la renta por pagar	27,533.02	14,032.51
					Saldo Final	27,533.02	18,988.75

10 Impuesto a la Renta
La conciliación del impuesto a la renta legal es como sigue:

31/12/2016		31/12/2015		Descripción	
CÁLCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO					
UTILIDAD (PÉRDIDA) CONTABLE ANTES DE IMPUESTO A LA RENTA Y PARTICIPACIÓN LABORAL		203,641.73	199,547.92	Menos:	
Amortización de Pérdidas Tributarias (Art. 11 LRTI)		30,546.26	29,932.19	15% Participación a trabajadores (d)	
100% Dividendos Exentos		96,122.15		100% Otras Rentas Exentas (Art. 9 LRTI)	
Más:				Gastos no deducibles locales	
Ajuste por precios de transferencia				UTILIDAD GRAVABLE / PÉRDIDA	
		76,973.32	169,615.73	BASE IMPONIBLE PARA EL IMPUESTO A LA RENTA TARIFA 22% (Art. 37 LRTI; Arts. 47 y 51 RALRT)	
		76,973.32	169,615.73	BASE IMPONIBLE PARA EL IMPUESTO A LA RENTA TARIFA 12% (Art. 37 LRTI; Arts. 47 y 51 RALRT)	
		0.00	0.00	IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO	
		16,934.13	37,315.46	IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO	
		20,401.34	6,358.65	Menos: Anticipo Determinado al Ejercicio Fiscal Corriente (e)	
		0.00	30,956.81	IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO MAYOR AL ANTICIPO DETERMINADO	
Mas:		20,401.34	6,091.16	Saldo del Anticipo Pendiente de Pago	
Retenciones en la fuente que le realizaron en el ejercicio fiscal		16,491.41	23,015.46	Menos:	
Retenciones por dividendos anticipados (Art. 126 RALRTI)				Crédito Tributario de Años Anteriores	
Crédito Tributario Generado por Impuesto a la Salida de Divisas				Crédito Tributario por leyes especiales (b)	
Exoneración y Crédito Tributario por leyes especiales (b)				IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	
		3,909.93	14,032.51	SALDO A FAVOR DEL CONTRIBUYENTE	
		0.00	0.00		

11 Pasivos a Largo plazo
Corresponde a avances de efectivo por los contactos estos valores se liquidan a medida que se va entregando o facturando la obra.

12 Capital social
Según resolución de la superintendencia de compañías No 08 Q.IJ 000851 del 19 de marzo del 2008, se aprueba la constitución de la compañía con un capital autorizado \$ 400 y suscrito pagado de \$ 400 dividido en 400 acciones de un dólar por cada acción. con Escritura pública del trece de octubre del año 2016 se protocolizo el aumento de capital de \$30,000.00 ante la notaría segunda del cantón Santo Domingo, quedando un nuevo capital de \$30,400.00 dividido en 30400 participaciones de un dólar cada una.

13 Reserva Legal
La ley de compañías del Ecuador requiere como mínimo el 5% de la utilidad líquida anual sea apropiada como reserva legal, hasta que ésta alcance máximo el 50% del capital suscrito y pagado. Esta reserva no puede ser distribuida a los accionistas, excepto en caso de liquidación de la Compañía, pero puede ser utilizado para absorber pérdidas futuras o para aumentar el capital.

14 Propiedad intelectual
La compañía tiene las autorizaciones respectivas para el uso y explotación de los sistemas operativos que utiliza.

15 RIESGOS
POTENCIALES RIESGOS QUE PODRÍAN OCURRIR DENTRO DEL NEGOCIO.

Factores de riesgo operacional

En el curso normal de las operaciones de la Compañía, la Administración considera que WORKTRRYMEC ELECTROMECANICA CIA. LTDA., está expuesta a los riesgos operativos que se derivan de la posible ocurrencia de accidentes, fallas y averías que ocasionen daños a las personas, como consecuencia de prestación del servicio, que podrían tener un impacto en los resultados integrales y el balance de situación financiera.

(a) Riesgo de crédito

Las políticas estrictas de concesión de crédito y seguimiento diario de la cartera de clientes, permite que esta no se deteriore y tenga adecuados niveles de recuperación cuentas por cobrar comerciales.

(b) Riesgo de liquidez
El riesgo de liquidez de la Compañía es administrado mediante una adecuada gestión los activos y pasivos, optimizando de esta forma los excedentes de caja y de la manera asegurar el cumplimiento de los compromisos de deudas al momento de vencimiento.

Al 31 de diciembre existían las siguientes operaciones:		
Diciembre 31,	31/12/2016	31/12/2015

Cuentas por Cobrar		
Cxc...clientes relacionados accionistas	15,891.19	53,872.97
Cuentas por cobrar consorcio sp1	23,514.22	
Cuentas por cobra consorcio worktrymec pro	10,376.48	
Prestamos por cobrar worktrymec proyeca		
Cuentas por Pagar		
Proveedores locales relacionados	30,168.05	39,508.45
Cuentas por pagar consorcio wop	0.00	15,726.45
Cuentas por pagar consorcio sp1	0.00	6,850.00
Cuentas por pagar consorcio worktrymec pro	0.00	1,936.96

16 PARTES RELACIONADAS

En cumplimiento con disposiciones legales emitidas por la Superintendencia de Compañías, este informe incluye todas las revelaciones correspondientes; aquellas no descritas son inmatriculadas y/o inaplicables para su revelación y lectura de terceros.

Excepto por lo indicado en el párrafo anterior entre el 31 de diciembre de 2016 y la fecha de este informe que se indica al final no se han producido eventos que en la opinión de la administración de la Compañía pudieran tener un efecto importante sobre los estados financieros.

17 OTRAS REVELACIONES

APROBACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS
Estos estados financieros fueron revisados por la Junta General Extraordinaria de Accionistas y autorizados para su emisión, publicación el.

28 de marzo del 2017

ING. PATRICIO RUIZ
GERENTE GENERAL

ING. XAVIER ARGUELLO T.
CONTADOR GENERAL