

WORKELECTRIC CIA. LTDA.
NOTAS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

1.- Información General

La empresa WORKELECTRIC CIA. LTDA. fue creada el 16 de julio del año 2009. La empresa constituye una Compañía limitada con fines de lucro, y cuyo objeto es la fabricación de todo tipo de accesorios y equipos para la industria petrolera, minera y la construcción, reparaciones de todo tipo de accesorios y equipos para la industria petrolera, importación de productos y materiales relacionados con la industria petrolera.

La empresa se encuentra bajo el control de la superintendencia de Compañías. La compañía se encuentra ubicada en la ciudad de Quito en la Av. de los Shyris N36-188 y Naciones Unidas.

2. Bases de Elaboración

Los Estados Financieros se han elaborado de conformidad con la Norma Internacional de Información Financiera para PYMES. Están presentados en dólares americanos, que es la moneda utilizada en el Ecuador.

3. Ingresos de Actividades ordinarias

El ingreso de Actividades Ordinarias procedente de la venta de servicios se reconoce cuando se entregan los servicios al cliente. Este ingreso se mide a valor razonable.

	2015	2016
VENTA DE SERVICIOS	184,025.14	190,995.49
MATERIALES	126,927.28	1,941.72
TOTAL	310,952.42	192,937.21

4. Otros Ingresos

	2015	2016
OTROS INGRESOS	1,205.63	179.75

5. Costos Financieros
 Todos los Gastos financieros se reconocen en el resultado del periodo en el que se incurrir:

INTERESES Y COMISIONES BANCARIAS		
2015	12,893.73	
2016	9,053.31	

6. Costo y Gastos

Las siguientes partidas se han reconocido como gastos al determinar la ganancia antes de impuestos:

TOTAL		
GASTOS DE VENTA Y ADMINISTRACION	98,549.90	76,547.28
COSTOS	225,182.38	97,220.67
2015		2016

7. Gasto por impuesto a las Ganancias

El impuesto a la renta para el año 2016 en el Ecuador se calcula al 22% de la utilidad gravable. La empresa en el año 2016 genero un impuesto de \$ 3848.64

8. Efectivo y sus Equivalentes

CAJA CHICA		
2015	250.00	-
2016		
BANCOS		
2015	17,800.37	2,960.42
2016		2,960.42

9. Deudores Comerciales y Otras cuentas por Cobrar

Las cuentas por cobrar clientes de la empresa al cierre de cada ejercicio económico son:

CLIENTES NO RELACIONADOS		
2015	42,775.98	117,140.97
2016		
DETERIORO CARTERA (-)		
2015		2,580.32
2016		
TOTAL		
2015	42,775.98	114,560.65
2016		

Como Otras Cuentas por Cobrar tenemos:

2016	2015	TOTAL
20,007.52	20,000.00	ANTICIPOS
59,756.18	-	OTRAS CUENTAS X COBRAR
79,763.70	20,000.00	

2016	2015	ACTIVO POR IMPUESTOS CORRIENTES (CTRIIB)
52,810.79	-	

10. Propiedad Planta y Equipo

La partida registrada como Propiedad, Planta y Equipo se midió al costo menos la depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro.

La depreciación se carga para distribuir el costo de los Activos a lo largo de su vida útil, aplicando el método lineal. Si existe algún indicio de que se ha producido un cambio significativo en la tasa de depreciación, vida útil o valor residual, se revisará la depreciación de ese Activo de forma prospectiva.

2016	2015	MUEBLES Y ENCERES
6,125.32	1,777.99	
2,283.00	2,283.00	EQUIPOS DE COMPUTO
159,580.35	129,126.29	VEHICULOS
(50,971.70)		DEPRECIACION (-)
218,960.37	133,187.28	TOTAL

11. Cuentas por Pagar Proveedores / Inst. Financieras

El detalle de cuentas x pagar Proveedores es el siguiente:

2016	2015	PROVEEDORES LOCALES
11,805.26	3,461.61	
28,484.47		CON INST. FINANCIERAS
40,289.73	3,461.61	TOTAL

12. Otras Cuentas por Pagar

El detalle de las cuentas por pagar corto plazo beneficios a empleados y al IESS es el siguiente:

	2015	2016
DECIMO TERCER SUELDO	1,010.95	436.37
DECIMO CUARTO SUELDO	396.50	263.14
VACACIONES POR PAGAR	1,827.62	2,146.50
SUELDOS POR PAGAR	1,410.78	1,305.53
PARTICIPACION TRABAJADORES	5,059.65	9,434.51
APORTES PRESTAMOS IESS	328.77	300.73
SEGURO PRIV. EMPLEADOS		1,003.24
TOTAL	10,034.27	14,890.02

Los beneficios a empleados están relacionados con las leyes Ecuatorianas, para pagos por largos periodos de servicio de servicio por parte del trabajador. Todo el personal, el cual labura a tiempo completo, está cubierto por lo determinado por la ley, a excepción de los administradores. El costo y la obligación de la empresa de realizar pagos por largos periodos de servicio a los empleados se reconocen durante los periodos de servicio de los empleados.

El detalle de Otras cuentas por Pagar corrientes:

	2015	2016
ADMINISTRACION TRIBUTARIA		133.53

	2015	2016
OTRAS CUENTAS X PAGAR	-	42,571.75

13. Otras Cuentas por Pagar (No Corrientes)

El detalle de cuentas por pagar a largo plazo es el siguiente:

	2015	2016
ORIGEN CON INST. FINANCIERAS NO CORR.	26,883.14	30,608.22
OTRAS CUENTAS X PAGAR NO CORRIENTES	39,534.78	26,766.03
RETRIBUCION PATRONAL Y DESAHUCIO	-	778.00
PROVISIONES NO CORRIENTES	-	138,776.22
TOTAL	66,417.92	196,928.47

14. Capital

El saldo al 31 de diciembre del 2016 es de \$400.00, comprenden 400 acciones ordinarias con un valor nominal de \$1, completamente desembolsadas.

CAPITAL SUSCRITO		
2015	400.00	
2016	400.00	

16. Aprobación de los Estados Financieros

Estos Estados Financieros fueron aprobados por la Junta General de Socios.

Ximena Castro
CONTADORA GENERAL