

WORKELECTRIC CIA. LTDA.
NOTAS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

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.

	2017	2018
VENTA DE SERVICIOS	78,250.00	10,954.88
MATERIALES	-	3,750.00
TOTAL	78,250.00	14,704.88

4. Otros Ingresos

	2017	2018
OTROS INGRESOS	-	11,778.53

5. Costos Financieros

Todos los Gastos financieros se reconocen en el resultado del periodo en el que se incurren:

	2017	2018
INTERESES Y COMISIONES BANCARIAS	6,877.84	1,802.00

6. Costo y Gastos

	2017	2018
COSTOS	10,019.67	16,042.51
GASTOS DE VENTA Y ADMINISTRACION	66,200.04	31,170.72
TOTAL	76,219.71	47,213.23

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

7. Efectivo y sus Equivalentes

	2017	2018
CAJA CHICA	-	50.00
BANCOS	979.65	2,462.14
TOTAL	979.65	2,512.14

8. Deudores Comerciales y Otras cuentas por Cobrar

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

	2017	2018
CLIENTES NO RELACIONADOS	70,772.02	46,714.13
DETERIORO CARTERA (-)	1,130.41	1,130.41
TOTAL	69,641.61	45,583.72

Como Otras Cuentas por Cobrar tenemos:

	2017	2018
--	------	------

OTRAS CUENTAS X COBRAR	82,453.70	115,235.89
TOTAL	82,453.70	115,235.89

9. 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.

	2017	2018
MUEBLES Y ENCERES	6,125.32	6,125.32
EQUIPOS DE COMPUTO	2,283.00	2,283.00
VEHICULOS	176,580.35	147,361.56
DEPRECIACION (-)	(66,532.34)	(80,196.35)
TOTAL	118,456.33	75,573.53

10. Cuentas por Pagar Proveedores / Inst. Financieras

El detalle de cuentas x pagar Proveedores es el siguiente:

	2017	2018
PROVEEDORES LOCALES	2,379.59	3,381.00
CON INST. FINANCIERAS	21,866.18	6,055.16
TOTAL	24,245.77	9,436.16

11. Otras Cuentas por Pagar

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

	2017	2018
DECIMO TERCER SUELDO	148.10	875.25
DECIMO CUARTO SUELDO	625.41	818.45
VACACIONES POR PAGAR	2,884.63	2,731.50
SUELDOS POR PAGAR	1,409.07	1,407.05

PARTICIPACION TRABAJADORES	6,532.16	-
APORTES PRESTAMOS IESS	355.70	388.50
SEGURO PRIV. EMPLEADOS	-	-
TOTAL	11,955.07	6,220.75

Los beneficios a empleados están relacionados con lo establecido con las leyes Ecuatorianas, para pagos por largos periodos de servicio por parte del trabajador. Todo el personal, el cual labora 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:

	2017	2018
ADMINISTRACION TRIBUTARIA	208	9.20

	2017	2018
OTRAS CUENTAS X PAGAR	39,663.36	53,087.15

12. Otras Cuentas por Pagar (No Corrientes)

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

	2017	2018
OBLIGAC CON INST. FINANCIERAS NO CORR.	7,214.32	1,159.17
OTRAS CUENTAS X PAGAR NO CORRIENTES	26,766.03	27,882.12
JUBILACION PATRONAL Y DESAHUCIO	778.00	778.00
PROVISIONES NO CORRIENTES	94,915.38	94,915.38
TOTAL	129,673.73	124,734.67

13. Capital

El saldo al 31 de diciembre del 2018 es de \$400.00, comprenden 400 acciones ordinarias con un valor nominal de \$1, completamente desembolsadas.

	2017	2018
CAPITAL SUSCRITO	400.00	400.00

14. Aprobación de los Estados Financieros

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



Ximena Castro
CONTADORA GENERAL