

WORKELECTRIC CIA. LTDA.
NOTAS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

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.

	2018	2019
VENTA DE SERVICIOS	10.954,88	18.218,00
MATERIALES	3.750,00	
TOTAL	14.704,88	18.218,00

4. Otros Ingresos

	2018	2019
OTROS INGRESOS	11.778,53	484,00

5. Costos Financieros

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

	2018	2019
INTERESES Y COMISIONES BANCARIAS	1.802,00	419,44

6. Costo y Gastos

	2018	2019
COSTOS	16.042,51	-
GASTOS DE VENTA Y ADMINISTRACION	31.170,72	57.118,26
TOTAL	47.213,23	57.118,26

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

7. Efectivo y sus Equivalentes

	2018	2019
CAJA CHICA	50,00	36,55
BANCOS	2.462,14	540,03
TOTAL	2.512,14	576,58

8. Deudores Comerciales y Otras cuentas por Cobrar

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

	2018	2019
CLIENTES NO RELACIONADOS	46.714,13	36.317,05
DETERIORO CARTERA (-)	1.130,41	1.130,41
TOTAL	45.583,72	35.186,64

Como Otras Cuentas por Cobrar tenemos:

	2018	2019
OTRAS CUENTAS X COBRAR	115.235,89	143.584,41
TOTAL	115.235,89	143.584,41

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.

	2018	2019
MUEBLES Y ENCERES	6.125,32	6.125,32
EQUIPOS DE COMPUTO	2.283,00	2.283,00
VEHICULOS	147.361,56	19.000,00
DEPRECIACION (-)	(80.196,35)	(17.791,57)
TOTAL	75.573,53	9.616,75

10. Cuentas por Pagar Proveedores / Inst. Financieras

El detalle de cuentas x pagar Proveedores es el siguiente:

	2018	2019
PROVEEDORES LOCALES	3.381,00	-
CON INST. FINANCIERAS	6.055,16	-
TOTAL	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:

	2018	2019
DECIMO TERCER SUELDO	875,25	1.499,34
DECIMO CUARTO SUELDO	818,45	706,79
VACACIONES POR PAGAR	2.731,50	3.208,77
SUELDOS POR PAGAR	1.407,05	1.057,69
PARTICIPACION TRABAJADORES	-	-
APORTES PRESTAMOS IESS	388,50	136,36
SEGURO PRIV. EMPLEADOS	-	-
TOTAL	6.220,75	6.608,95

Los beneficios a empleados están relacionados con lo establecido con las leyes Ecuatorianas, para pagos por largos períodos 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 períodos de servicio a los empleados se reconocen durante los períodos de servicio de los empleados.

El detalle de Otras cuentas por Pagar corrientes:

	2018	2019
ADMINISTRACION TRIBUTARIA	9,20	213,56

	2018	2019
OTRAS CUENTAS X PAGAR	53.087,15	54.893,59

12. Otras Cuentas por Pagar (No Corrientes)

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

	2018	2019
OBLIGAC CON INST. FINANCIERAS NO CORR.	1.159,17	1.159,17
OTRAS CUENTAS X PAGAR NO CORRIENTES	27.882,12	27.636,03
JUBILACION PATRONAL Y DESAHUCIO	778,00	778,00
PROVISIONES NO CORRIENTES	94.915,38	94.915,38
TOTAL	124.734,67	124.488,58

13. Capital

El saldo al 31 de diciembre del 2019 es de \$400.00, comprenden 400 acciones ordinarias con un valor nominal de \$1, completamente desembolsadas.

	2018	2019
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