

WORKALPHA S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016 y 2015
(Expresadas en US Dólares)

NOTA 1. CONSTITUCION Y OBJETIVO

WORKALPHA S.A. Es una entidad de derecho privado, constituida en el Ecuador en Julio del 2010, el objetivo principal es la elaboración y venta de productos alimenticios.

NOTA 2. PRINCIPALES PRINCIPIOS Y/O PRACTICAS CONTABLES

a) Bases de Elaboración y Políticas Contables

Estos estados financieros se han elaborado de acuerdo con la Norma Internacional de Información Financiera (NIIF) emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB). Están presentados en dólares americanos.

b) Reconocimientos de Ingresos de Actividades Ordinarias

Los ingresos de actividades ordinarias procedentes de la venta de bienes se reconocen cuando se entregan los bienes y ha cambiado su propiedad. Los ingresos de actividades ordinarias se miden al valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir, neta de descuentos e impuestos asociados con la venta.

c) Costos por Préstamos

Todos los costos por préstamos se reconocen en el resultado del periodo en el que se incurren.

d) Impuesto a las Ganancias

El gasto por impuestos a las ganancias representa la suma del impuesto corriente por pagar y del impuesto diferido. El impuesto corriente por pagar está basado en la ganancia fiscal del año. El impuesto diferido se reconoce a partir de las diferencias entre los importes en libros de los activos y pasivos en los estados financieros y sus bases fiscales correspondientes (conocidas como diferencias temporarias). Los pasivos por impuestos diferidos se reconocen para todas las diferencias temporarias que se espere que incrementen la ganancia fiscal en el futuro.

Los activos por impuestos diferidos se reconocen para todas las diferencias temporarias que se espere que reduzcan la ganancia fiscal en el futuro, y cualquier pérdida o crédito fiscal no utilizado. Los activos por impuestos diferidos se miden al importe máximo que, sobre la base de la ganancia fiscal actual o estimada futura, es probable que se recuperen.

WORKALPHA S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016 y 2015
(Expresadas en US Dólares)

El importe en libros neto de los activos por impuestos diferidos se revisa en cada fecha sobre la que se informa y se ajusta para reflejar la evaluación actual de las ganancias fiscales futuras. Cualquier ajuste se reconoce en el resultado del periodo.

El impuesto diferido se calcula según las tasas impositivas que se espera aplicar a la ganancia (pérdida) fiscal de los periodos en los que se espera realizar el activo por impuestos diferidos o cancelar el pasivo por impuestos diferidos, sobre la base de las tasas impositivas que hayan sido aprobadas o cuyo proceso de aprobación esté prácticamente terminado al final del periodo sobre el que se informa.

e) Propiedad, Planta y Equipo

Las partidas de propiedades, planta y equipo se miden al costo menos la depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro del valor acumulada. La depreciación se carga para distribuir el costo de los activos menos sus valores residuales a lo largo de su vida útil estimada, aplicando el método de lineal. En la depreciación de las propiedades, planta y equipo se utilizan las siguientes tasas:

La tasa de depreciación anual de los activos son las siguientes:

	<u>Vida Útil</u>	<u>Tasa</u>
Muebles y Enseres	10 años	10%
Equipo de computación	3 años	33%
Equipo de Oficina	10 años	10%
Instalaciones	10 años	10%
Vehículos	5	20%

Si existe algún indicio de que se ha producido un cambio significativo en la tasa de depreciación, vida útil o valor residual de un activo, se revisa la depreciación de ese activo de forma prospectiva para reflejar las nuevas expectativas.

f) Activos Intangibles

Los activos intangibles son programas informáticos adquiridos que se expresan al costo menos la depreciación acumulada y las pérdidas por deterioro acumuladas. Se amortizan a lo largo de la vida estimada de cinco años empleando el método lineal. Si existe algún indicio de que se ha producido un cambio significativo en la tasa de amortización, vida útil o valor residual de un activo intangible, se revisa la amortización de ese activo de forma prospectiva para reflejar las nuevas expectativas. Deterioro del valor de los activos

WORKALPHA S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016 y 2015
(Expresadas en US Dólares)

En cada fecha sobre la que se informa, se revisan las propiedades, plantas y equipo, activos intangibles e inversiones en asociadas para determinar si existen indicios de que esos activos hayan sufrido una pérdida por deterioro de valor. Si existen indicios de un posible deterioro del valor, se estima y compara el importe recuperable de cualquier activo afectado (o grupo de activos relacionados) con su importe en libros. Si el importe recuperable estimado es inferior, se reduce el importe en libros al importe recuperable estimado, y se reconoce una pérdida por deterioro del valor en resultados.

De forma similar, en cada fecha sobre la que se informa, se evalúa si existe deterioro del valor de los inventarios comparando el importe en libros de cada partida del inventario (o grupo de partidas similares) con su precio de venta menos los costos de terminación y venta. Si una partida del inventario (o grupo de partidas similares) se ha deteriorado, se reduce su importe en libros al precio de venta menos los costos de terminación y venta, y se reconoce inmediatamente una pérdida por deterioro del valor en resultados.

Si una pérdida por deterioro del valor revierte posteriormente, el importe en libros del activo (o grupo de activos relacionados) se incrementa hasta la estimación revisada de su valor recuperable (precio de venta menos costos de terminación y venta, en el caso de los inventarios), sin superar el importe que habría sido determinado si no se hubiera reconocido ninguna pérdida por deterioro de valor del activo (grupo de activos) en años anteriores. Una reversión de una pérdida por deterioro de valor se reconoce inmediatamente en resultados.

g) Arrendamientos

Los arrendamientos se clasifican como arrendamientos financieros siempre que los términos del arrendamiento transfieran sustancialmente todos los riesgos y las ventajas inherentes a la propiedad del activo arrendado al Grupo. Todos los demás arrendamientos se clasifican como operativos.

Los derechos sobre los activos mantenidos en arrendamiento financiero se reconocen como activos del Grupo al valor razonable de la propiedad arrendada (o, si son inferiores, por el valor presente de los pagos mínimos por arrendamiento) al inicio del arrendamiento. El correspondiente pasivo con el arrendador se incluye en el estado de situación financiera como una obligación por el arrendamiento financiero. Los pagos del arrendamiento se reparten entre cargas financieras y reducción de la obligación del arrendamiento, para así conseguir una tasa de interés constante sobre el saldo restante del pasivo. Los cargos financieros se deducen en la medición de resultados.

Los activos mantenidos en arrendamiento financiero se incluyen en propiedades, planta y equipo, y la depreciación y evaluación de pérdidas por deterioro de valor se realiza de la misma forma que para los activos que son propiedad del Grupo.

Las rentas por pagar de arrendamientos operativos se cargan a resultados sobre una base lineal a lo largo del plazo del arrendamiento correspondiente.

WORKALPHA S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016 y 2015
(Expresadas en US Dólares)

h) Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar.

La mayoría de las ventas se realizan con condiciones de crédito normales, y los importes de las cuentas por cobrar no tienen intereses. Cuando el crédito se amplía más allá de las condiciones de crédito normales, las cuentas por cobrar se miden al costo amortizado utilizando el método de interés efectivo. Al final de cada período sobre el que se informa, los importes en libros de los deudores comerciales y otras cuentas por cobrar se revisan para determinar si existe alguna evidencia objetiva de que no vayan a ser recuperables. Si es así, se reconoce inmediatamente en resultados una pérdida por deterioro del valor.

i) Acreedores Comerciales

Los acreedores comerciales son obligaciones basadas en condiciones de crédito normales y no tienen intereses. Los importes de acreedores comerciales denominados en moneda extranjera se convierten a la unidad monetaria (u.m.) usando la tasa de cambio vigente en la fecha sobre la que se informa. Las ganancias o pérdidas por cambio de moneda extranjera se incluyen en otros gastos o en otros ingresos.

j) Sobregiros y Préstamos Bancarios

Los gastos por intereses se reconocen sobre la base del método del interés efectivo y se incluyen en los costos financieros.

NOTA 3. EFECTIVO Y EQUIVALENTES

El resumen de Efectivo y Equivalentes es como sigue:

	Diciembre 31,	
	2016	2015
Caja	878.49	-
Caja Chica	295.02	690.09
Caja Chica UIO	232.93	150.00
Banco Produbanco Cta. 02013031666	443.89	377.93
Banco Bolivariano Cta. 5237557	5,560.37	568.06
Total	7,410.70	1,786.08

WORKALPHA S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016 y 2015
(Expresadas en US Dólares)

NOTA 4. CUENTAS POR COBRAR

El resumen de Cuentas por Cobrar es como sigue:

	Diciembre 31,	
	2016	2015
Cientes Comerciales	33,662.93	37,474.96
Funcionarios y/o Empleados	50.00	-
Total	33,712.93	37,474.96

Nuestros Clientes Comerciales tienen un crédito de 30 días posteriores a la emisión de la factura, no hemos tenido vencimientos que hayan ocasionado no pagos o supuestos necesarios para crear una provisión incobrables.

NOTA 5. OTROS ANTICIPOS ENTREGADOS

El resumen de Otros Anticipos Entregados es como sigue:

	Diciembre 31,	
	2016	2015
Anticipo Proveedores	800.00	800.00
Otras Cuentas por Cobrar	-	2,000.00
Otros Gastos Anticipados a Largo Plazo	1,249.24	1,249.24
Anticipo Empleados	681.90	-
Total	2,731.14	4,049.24

Otros Gastos Anticipados a Largo plazo, corresponden a cuotas entregadas en el programa Chevy Plan, no hay obligaciones por contrato que el no pago, constituya la pérdida de lo abonado, con tal supuesto lo mantenemos en activo hasta que se pueda cumplir regularmente con los pagos.

WORKALPHA S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016 y 2015
(Expresadas en US Dólares)

Nota 6. COSTO DE VENTA

El resumen de Costo de Ventas es como sigue:

	Diciembre 31,	
	2016	2015
Inventario Inicial	6,978.04	727.40
Compras	99,287.48	105,316.55
Disponible para la Venta	106,265.52	106,043.95
Inventario Materia Prima	12,166.36	6,280.08
Inventario de Empaques, Envoladuras y Etiquetas	-	697.96
Inventario Sanduchez	-	-
Inventario de Fundas	-	-
Total Inventario	12,166.36	6,978.04
Materiales Usados o Productos Vendidos		
Costo de Materia Prima	94,099.16	99,065.91
Productos Terminados		
Mano de Obra Directa		
Sueldos	15,201.25	17,018.65
Sobretiempos	4,863.44	4,809.61
Decimos Tercer Sueldo	1,690.04	1,854.05
Decimo Cuarto Sueldo	1,252.53	2,234.90
Vacaciones	229.52	-
Aporte IESS	2,182.85	2,577.80
Secap - Iece	207.72	231.21
Fondos de Reserva	1,615.89	1,482.70
Alimentación	1,606.83	1,738.52
Mano de Obra Indirecta		
Sueldos	4,250.00	7,825.00
Decimos Tercer Sueldo	354.15	787.09
Decimo Cuarto Sueldo	152.50	295.00
Vacaciones	106.26	-
Fondos de Reserva	354.05	240.19
Aporte IESS	473.90	1,053.17
Secap - Iece	42.50	94.26

Pasan.....

WORKALPHA S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016 y 2015
(Expresadas en US Dólares)

Nota 6. COSTO DE VENTA Continuación...

	Diciembre 31,	
	2016	2015
Costos Indirectos de Fabricación		
Depreciación Propiedad Planta y Equipo	3,094.16	-
Mantenimiento y Reparaciones	1,455.18	1,818.20
Suministros, Materiales y Repuestos	10,533.02	140.69
Otros Costos Indirectos		4,210.25
Variación de Costo Estandar	5,792.83	8,405.34
Avis Rent a car Leasing	-	11,748.00
Costo de Ventas	149,557.78	167,630.54

Nuestro costo de materia prima es calculado mediante el costo estándar, mediante recetas previamente aprobadas. Se ha determinado como Costo de Mano de Obra, sueldos salarios y beneficios sociales del personal de planta de producción. Los Costos Indirectos de Fabricación, todos los demás costos que están directamente relacionados con la producción y el giro del negocio de producción y comercialización de alimentos.

NOTA 7. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

El resumen de Activos por Impuestos Corrientes es como sigue:

	Diciembre 31,	
	2016	2015
IVA sobre Compras		-
30% Bienes		1,065.32
1% Bienes Muebles de Naturaleza Corporal	3,793.31	3,293.17
2% Servicios	4.43	-
Total	3,797.74	4,358.49

Otros Activos Corrientes corresponden a cruces contables de proveedores realizados en el 2012, y sin movimiento hasta la fecha, en el transcurso del 2015, se irá reflejando a resultados cumpliendo con el tratamiento de su naturaleza de Activo Financiero con carga a resultados.

WORKALPHA S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016 y 2015
(Expresadas en US Dólares)

NOTA 8. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

El resumen de Propiedad, Planta y Equipo es como sigue:

	<u>Diciembre 31,</u>	
	<u>2016</u>	<u>2015</u>
<u>ACTIVO:</u>		
<u>DEPRECIABLES</u>		
Muebles y Enseres	17,865.92	4,430.72
Maquinarias y Equipos	22,013.63	21,722.92
Equipos de Computación	935.00	935.00
Total	<u>40,814.55</u>	<u>27,088.64</u>

DEPRECIACION ACUMULADA:

Muebles y Enseres	1,634.20	855.25
Maquinarias y Equipos	6,567.89	4,395.60
Equipos de Computación	935.00	792.08
Total	<u>9,137.09</u>	<u>6,042.93</u>
Total Propiedad, Planta y Equipo	<u>31,677.46</u>	<u>21,045.71</u>

	<u>Diciembre 31,</u>	
	<u>2016</u>	<u>2015</u>
ACTIVO		
Saldo Inicial	27,088.64	20,427.73
Adiciones	13,725.91	6,660.91
Saldo Final	<u>40,814.55</u>	<u>27,088.64</u>
Depreciación		
Saldo Inicial	6,042.93	-
Gasto Depreciación	3,094.16	6,042.93
Saldo Final	<u>9,137.09</u>	<u>6,042.93</u>

WORKALPHA S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016 y 2015
(Expresadas en US Dólares)

NOTA 9. ACTIVOS INTANGIBLES

El resumen de Propiedades de Inversión es como sigue:

	Diciembre 31,	
	2016	2015
<u>INTANGIBLES</u>		
Marcas, Patentes Derechos de Llave	-	7,253.91
Total	<u>-</u>	<u>7,253.91</u>
<u>AMORTIZACION</u>		
Marcas, Patentes Derechos de Llave	-	2,192.15
Total	<u>-</u>	<u>2,192.15</u>
Total Propiedades de Inversión	<u>-</u>	<u>5,061.76</u>

Pago por derechos de desarrollo de productos alimenticios (Registros Sanitarios), cuyo objetivo tiene la creación y posicionamiento de la marca 9&GO.

NOTA 10. CUENTAS POR PAGAR

El resumen de Cuentas por Pagar es como sigue:

	Diciembre 31,	
	2016	2015
Otros Proveedores	39,960.09	26,609.75
TOTAL	<u>39,960.09</u>	<u>26,609.75</u>

La relación comercial con nuestros proveedores se basa en general con crédito de 30 días a partir de la fecha de emisión, cualquier cambio adicional será tratado como Pasivo Financiero con cargo a resultados.

WORKALPHA S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016 y 2015
(Expresadas en US Dólares)

NOTA 11. OTRAS CUENTAS POR PAGAR

El resumen de Otras Cuentas por Pagar es como sigue:

	Diciembre 31,	
	2016	2015
Provisiones Locales	6,969.26	3,754.68
Impuesto a la Renta	1,835.60	1,688.56
Total	8,804.86	5,443.24

Provisiones locales corresponden a los impuestos recolectados como agente de retención tanto IVA como Retenciones en la Fuente de Renta, que se cancelan a mes vencido.

NOTA 12. OBLIGACIONES PATRONALES

El resumen de obligaciones Patronales, es como sigue:

	Diciembre 31,	
	2016	2015
Sueldos por Pagar	1,842.61	-
Décimo Tercer Sueldo	713.52	262.54
Décimo Cuarto Sueldo	2,143.80	2,321.65
Aportes IESS	821.51	786.70
Fondos de Reserva	162.74	78.56
1% Secap - Iece	34.89	38.18
Participación Trabajadores 2015	10.83	10.83
Participación Trabajadores	375.32	-
Préstamos Quirografarios	8.87	-
Total	6,114.09	3,498.46

WORKALPHA S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016 y 2015
(Expresadas en US Dólares)

NOTA 13. PRESTAMOS ACCIONISTAS

El resumen de Préstamos Accionistas, es como sigue:

	Diciembre 31,	
	2016	2015
Socios o Accionistas	-	12,000.00
Funcionarios y/o Empleados	-	2,000.00
Total	-	14,000.00

Aportes de accionistas por necesidades del giro del negocio, van a ser determinadas en directorio el fin de los aportes.

NOTA 14. OTROS PASIVOS RELACIONADAS

El resumen de Otros Pasivos Relacionadas, es como sigue:

	Diciembre 31,	
	2016	2015
Wonderfires S.A.	559.71	559.71
Oremplas S.A.	8,165.70	28,509.09
Nicolas Palacios	-	45.83
Juan Gabriel Aguirre	-	40.49
Juan Francisco Carrera	104.25	-
Total	8,829.66	29,155.12

Pasivos ocurridos por la entrega de recursos economicos que se iran cancelando en el transcurso del 2015

Recurso entregado de \$17.500 por Nicolas Palacios como contraentrega de un porcentaje accionario, este aporte fue utilizado en la absorción de pérdidas, mediante compensación de creditos

WORKALPHA S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016 y 2015
(Expresadas en US Dólares)

NOTA 15. OTROS PASIVOS RELACIONADAS NO CORRIENTES

El resumen de Otros Pasivos Relacionadas No Corrientes, es como sigue:

	Diciembre 31,	
	2016	2015
Relacionadas No Corrientes	-	-
Oremplas L/P S.A.	4,449.41	7,415.69
Total	4,449.41	7,415.69

NOTA 16. GASTOS ADMINISTRATIVOS

El resumen de Gastos Administrativos, es como sigue:

	Diciembre 31,	
	2016	2015
Sueldos Unificados	5,980.50	5,997.64
Sobretiempos	-	-
Aporte IESS	700.58	683.84
Secap - Iece Adm	62.84	61.34
Décimo Tercer Sueldo	523.57	511.07
Décimo Cuarto Sueldo	387.35	364.82
Vacaciones	116.87	-
Desahucio	1,651.71	-
Fondos de Reserva	496.80	455.40
Honorarios Profesionales	1,595.00	5,015.14
Alimentación Administrativo	-	305.79
Servicio de Uso de Red Contable	1,003.48	942.26
Servicio de Courier	183.93	-
Impuestos Tasas y Contribuciones	768.34	322.36
Mantenimeinto y Remodelaciones	-	1,411.80
Comisiones	-	135.56
Papelería Impresa	1,937.45	3,394.82
Combustible	-	795.61
Agasajos y Bonificaciones	523.13	273.03
Seguros	1,272.87	1,276.36
Movilización y Transporte	344.44	775.30
Pasan...	17,548.86	22,722.14

WORKALPHA S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016 y 2015
(Expresadas en US Dólares)

NOTA 17. GASTOS ADMINISTRATIVOS Continuación...

El resumen de Gastos Administrativos, es como sigue:

	Diciembre 31,	
	2015	2014
Siguen...	17,548.86	22,722.14
Pasajes Aereos	-	1,508.28
Telefonos Convencionales	-	225.48
Uniformes	-	323.60
Gastos de Viaje	679.99	-
Televisión Pagada	-	-
Internet	40.01	-
Pagos Otros Bienes	86.69	371.24
Pagos Otros Servicios	9,114.75	4,625.23
Suministros y Materiales	-	6,559.92
Suministros de Oficina	671.87	194.94
Celulares	443.15	156.97
Impuestos a los Consumos Especiales	40.79	-
Impuestos Tasas y Contribuciones	146.76	-
Total	28,772.87	36,687.80

NOTA 18. GASTOS DE VENTAS

El resumen de Gastos de Venta, es como sigue:

	Diciembre 31,	
	2016	2015
Sueldos Unificados	17,351.57	13,765.75
Sobretiempos	2,680.22	1,813.34
Gratificaciones	-	996.04
Alimentacion	804.33	526.25
Aporte IESS	2,176.54	2,101.22
Secap - Iece	196.31	188.47
Décimo Tercer Sueldo	1,676.42	2,028.53
Décimo Cuarto Sueldo	1,281.01	1,199.36
Pasan...	26,166.40	22,618.96

WORKALPHA S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016 y 2015
(Expresadas en US Dólares)

NOTA 18. GASTOS DE VENTAS Continuación.../

El resumen de Gastos de Venta, es como sigue:

	Diciembre 31,	
	2016	2015
Siguen...	26,166.40	22,618.96
Fondos de Reserva	541.70	1,024.00
Vacaciones	350.35	713.24
Desahucio	94.38	124.11
Comisiones	-	4,032.31
Publicidad y Promocion	1,717.46	-
Combustible	2,763.24	2,212.64
Seguros	-	104.56
Movilización y Transporte	18,980.97	889.15
Fletes	3,831.13	7,460.28
Telefono Convencional	158.64	-
IVA Gasto	2,499.08	5,929.30
Impuesto a los Consumos Especiales	-	-
Celulares	1,023.76	630.85
Internet	39.99	127.15
Miscelaneas	-	-
Registro Sanitario	-	680.68
Muestras	203.47	11.43
Mantenimiento Vehiculo	1,768.57	2,496.66
Total	60,139.14	49,055.32

(Espacio en Blanco)

WORKALPHA S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016 y 2015
(Expresadas en US Dólares)

NOTA 19. GASTOS FINANCIEROS

El resumen de Gastos Financieros, es como sigue:

	Diciembre 31,	
	2016	2015
Intereses Bancarios	-	-
Comisiones Bancarias	698.11	333.37
Gastos de Financiamientos de Activo	-	-
Otros Gastos Financieros	-	284.38
Impuestos a la Salida de Divisas	-	26.20
Total	698.11	643.95

NOTA 20. OTROS EGRESOS

El resumen de Otros Egresos, es como sigue:

	Diciembre 31,	
	2016	2015
Multas Tributarias	-	9.50
Retenciones Asumidas	199.98	375.71
Interes Tributarios	-	12.23
Gastos No Deducibles y Faltantes de Caja	26.54	-
Liquidaciones de Caja Chica	-	86.63
Total	226.52	484.07

(Espacio en Blanco)

WORKALPHA S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016 y 2015
(Expresadas en US Dólares)

NOTA 21. PROVICIONES FINALES

Las Provisiones Finales constituyen el 15% Participación Trabajadores y el Impuesto a la Renta

	Diciembre 31,	
	2016	2015
Utilidad (Pérdida) del ejercicio	(16,657.49)	(2,202.91)
(-) 15 % Participación Trabajadores	375.32	-
(+) Gastos No Deducibles	5,215.54	10,540.45
Conciliación Impuesto a la Renta	(11,817.27)	8,337.54
Anticipo Mínimo/22% Impuesto a la Renta	(2,954.32)	1,688.56
(-) Retenciones en la Fuente	3,793.31	3,293.17
Impuesto a la Renta por Pagar	(6,747.63)	(1,604.61)

(Espacio en Blanco)