

WELFARE WORK S.A. WELWORK

Notas a los estados financieros por los años terminados el 31 de diciembre de 2017 y 2016

(Expresado en dólares de los E.U.A.)

1. PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES

WELFARE WORK S.A. WELWORK.- fue constituida bajo las leyes de la República del Ecuador el 21 de marzo de 1996 y fue inscrita en el Registro Mercantil e inicio sus operaciones el 08 de abril de 1996. El domicilio legal de la Compañía es en la Ciudadela Montebello villa 36 manzana 3-C, Guayas, Guayaquil, Ecuador. Su actividad económica principal: Actividades de búsqueda, selección, recomendación y colocación de personal para diversos empleos en distintos sectores y la Administración de bienes Inmuebles, Actualmente está inscrito en el Registro Único de Contribuyentes (RUC) del Servicio de Rentas Internas-SRI, y tiene asignado el Número 0991344799001.

Bases de presentación.- Los estados financieros adjuntos son presentados en dólares de los Estados Unidos de América, moneda adoptada por la República del Ecuador en marzo del 2000, y sus registros contables son preparados de acuerdo a Normas Internacionales de Información Financiera, y el órgano regulador es la Superintendencia de Compañías. Estos estados financieros se han elaborado de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF Completas= emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB), de Conformidad con la Resolución SC. DS.G.09.006 emitida por la Superintendencia de Compañías (publicado en el R.O.94 del 23.XII.09).

Los Estados Financieros son elaborados al costo histórico y/o costo revaluado que son medidos a valor razonable al 31 de diciembre de 2017.

A continuación se resumen las principales prácticas contables seguidas por la Compañía en la preparación de sus estados financieros.

Moneda funcional.- Los estados financieros adjuntos la Compañía están expresados en Dólares de los Estados Unidos de América, moneda adoptada por la República del Ecuador en marzo del 2000. Consecuentemente, la moneda funcional del ambiente económico primario donde opera la compañía y la moneda de presentación de las partidas incluidas en los estados financieros, es el Dólar de los Estados Unidos de América.

Periodo contable.- La Compañía tiene definido, preparar los Estados Financieros de propósito general una vez al año al 31 de diciembre de cada año.

Efectivo y equivalentes de efectivo- Incluye el efectivo disponible y depósitos a la vista en bancos.

Propiedades, plantas y equipos- Las propiedades plantas y equipos son registrados al costo histórico, aun no existe el concepto de depreciación, en caso de producirse. El costo incluye los desembolsos directamente atribuibles a la adquisición o construcción del activo. Los desembolsos posteriores a la compra o adquisición sólo son capitalizados cuando es probable que beneficios económicos futuros asociados a la inversión fluyan hacia la Compañía y los costos pueden ser medidos razonablemente.

Cuando el valor en libros de un activo de propiedad, planta y equipos excede a su monto recuperable, este es reducido inmediatamente hasta su valor recuperable.

Los intereses y otros costos de endeudamiento se capitalizan siempre y cuando estén relacionados con la construcción de activos calificables. Un activo calificable es aquél que requiere de un tiempo prolongado para que esté listo para su uso, período que la Administración ha definido como mayor a un año.

Activos y pasivos financieros e instrumentos de patrimonio.- Comprende instrumentos financieros y categorías de no derivados y consistentes en cuentas por cobrar, cuentas por pagar obligaciones financieras y acciones de la compañía (instrumentos patrimoniales). Se registran inicialmente a su valor razonable, más los costos de transacción directamente atribuibles a la compra o emisión de este y se registran en el momento en que existe el compromiso de adquirir tales activos. El reconocimiento de un activo financiero se da de baja cuando el derecho contractual de la Compañía sobre los flujos de efectivo del activo financiero expira o cuando la Compañía transfiere el activo financiero a otra parte sin retener el control o sustancialmente los riesgos y beneficios de ese activo. En el caso de los pasivos financieros, estos se dan de baja cuando la obligación específica expira o es cancelada.

WELFARE WORK S.A. WELWORK

Notas a los estados financieros por los años terminados el 31 de diciembre de 2017 y 2016

(Expresado en dólares de los E.U.A.)

2. EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO

Al 31 de diciembre, están constituidos como sigue:

	2017	2016
	US dólares.....	
Caja General.	458.83	653.30
Total Efectivo y sus Equivalentes	458.83	653.30

3. OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Al 31 de diciembre, están constituidas como sigue:

	2017	2016
	US dólares.....	
Crédito tributario iva.	30.57	6.74
Impuesto Retenidos año corriente	624.00	480.00
Impuesto Retenidos año anteriores.	1,184.00	704.00
Total Otras Cuentas por Cobrar	1,838.57	1,190.74

4. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPOS

Las propiedades, planta y equipos son los activos tangibles que posee la Compañía para su uso en la producción o suministros de bienes y servicios, para arrendarlos a terceros o para propósitos administrativos; y se esperan usar durante más de un periodo. Un elemento de propiedades, planta y equipos, se medirá por su costo al momento de su reconocimiento inicial.

La Compañía ha optado por medir posteriormente las partidas de propiedades, planta y equipo 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 línea recta. En la depreciación de las propiedades, planta y equipo se utilizan las siguientes tasas:

Rubro	Porcentaje (%)
Edificios	5%
Maquinarias y Equipos	10%
Muebles y Enseres	10%
Vehículos	20%
Equipos de Computación	33%

Al 31 de diciembre, están constituidas como sigue:

	2017	2016
	US dólares.....	
Maquinaria y Equipos.	1,194.65	1,194.65
Inmueble	56,830.14	56,830.14
Total Costo	58,024.14	58,024.79
(-) depreciaciones	-4,943.42	-4,812.30
Total Propiedad, Planta y Equipo	53,081.37	53,212.49

WELFARE WORK S.A. WELWORK

Notas a los estados financieros por los años terminados el 31 de diciembre de 2017 y 2016

(Expresado en dólares de los E.U.A.)

5. CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES

Al 31 de diciembre, están constituidas como sigue:

	2017	2016
	US dólares.....	
Proveedores por pagar	100.00	50.00
Total Proveedores	100.00	50.00

6. CAPITAL SOCIAL

Al 31 de diciembre, está representado por acciones ordinarias y nominativas de US\$1,00 según se detalla a continuación:

	2017	2016
	US dólares.....	
Chinique Jama Cristina Liboria	20.00	20.00
Zavala Chinique Alexandra Matilde	780.00	780.00
Total Capital Social	800.00	800.00

Al 31 de diciembre de 2017, el patrimonio se encuentra compuesto de la siguiente manera

	2017	2016
	US dólares.....	
Capital Social	800.00	800.00
Reserva Legal	993.79	993.79
Resultados Acumulados	53,476.18	53,211.40
Resultados del Ejercicio Actual	210.37	264.78
Total Patrimonio	55,480.34	55,269.97

7. INGRESOS

Los ingresos de actividades ordinarias procedentes de la venta de bienes o servicios deben ser reconocidos y registrados en los estados financieros cuando se cumplen todas y cada una de las siguientes condiciones:

- La compañía ha transferido al comprador los riesgos y ventajas, de tipo significativo, derivados de la propiedad de los bienes;
- la compañía no conserva para sí ninguna implicación en la gestión corriente de los bienes vendidos, en el grado usualmente asociado con la propiedad, ni retiene el control efectivo sobre los mismos;
- el importe de los ingresos de actividades ordinarias pueda medirse con fiabilidad;
- sea probable que la Compañía reciba los beneficios económicos asociados con la transacción; y,
- los costos incurridos, o por ocurrir, en relación con la transacción pueden ser medidos con fiabilidad.

Al 31 de diciembre de 2017, los Ingresos están compuestos por los siguientes rubros:

	2017	2016
	US dólares.....	
Ingresos por ventas	7,800.00	8,800.00
Total de Ingresos por ventas	7,800.00	8,800.00

Los ingresos de la empresa son por arrendamiento de un bien inmueble

WELFARE WORK S.A. WELWORK

Notas a los estados financieros por los años terminados el 31 de diciembre de 2017 y 2016

(Expresado en dólares de los E.U.A.)

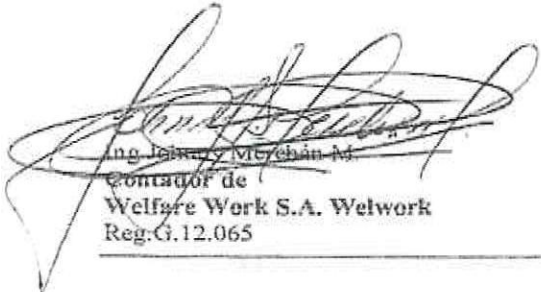
8. GASTOS GENERALES

Al 31 de diciembre de 2017 los gastos generales llegaron a:

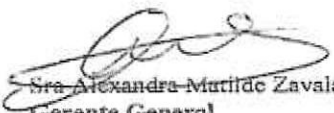
Gastos generales es un término contable que se refiere a todos los gastos del negocio en curso no incluidos o relacionados con la actividad productiva.

Los gastos generales deben ser pagados de forma permanente, con independencia de que la empresa tenga un volumen alto o bajo de actividad.

	2017	2016
	US dólares.....	
Suministro de Oficina	2,815.09	3,363.28
Mantenimiento y reparaciones	1,680.03	916.38
Combustible	269.75	1,461.87
Honorarios Profesionales	1,900.00	1,726.51
Gastos de Viaje	140.00	158.04
Gastos varios	583.52	778.02
Depreciación	131.12	131.12
Total Gastos Operacionales	7,519.51	8,535.22



Ing. Johnny Mirechán M.
Contador de
Welfare Work S.A. Welwork
Reg. G.12.065



Sra. Alexandra-Matilde Zavala Ch.
Gerente General
Welfare Work S.A. Welwork