

COMPAÑÍA WILLSEB CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

NOTA 1 - OPERACIONES

WILLSEB CIA. LTDA. Ubicada en la Provincia de Pichincha, Cantón Quito, Parroquia Cotacollao, calle Miguel de la Chica OE1-26 y Av. Republica Dominicana, se dedica a la venta al por mayor de productos a accesorios para embalaje.

NOTA 2. RESUMEN DE POLITICAS CONTABLES MÁS IMPORTANTES

Las políticas contables están basadas en las Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (PYMES), la cual requiere que la Administración realice ciertas estimaciones y establezca algunos supuestos inherentes a las actividades económicas de la compañía, con el propósito de determinar la valuación y presentación de algunas partidas que forman parte de los estados financieros.

PREPARACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los estados financieros son preparados sobre la base de costo histórico en dólares, moneda de curso legal en Ecuador

Las políticas más importantes se resumen a continuación:

NOTA 3. ACTIVOS CORRIENTES

A. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Esta constituida por fondos existentes en las cuentas del Banco Pichincha por el valor de \$ 6.904.99

B. CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES

Constituida por los siguientes rubros:

Clientes varios	55.698.33
(-) Provision Cuentas Incobrables	<u>-574.76</u>
TOTAL	55.123.57

C. PAGOS ANTICIPADOS

Está constituida por anticipos:

Retenciones en la fuente de Impuesto a la Renta	6.045.02
Retenciones en la fuente del Impuesto al Valor agregado	<u>1.703.63</u>
TOTAL	7.748.65

D. INVENTARIOS

Valores que corresponden a Materia Prima \$ 14.170.91

ACTIVOS NO CORRIENTES

E. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Nos indica los Activos Fijos Netos de propiedad de la compañía, se muestran al costo histórico y están presentados con la deducción de su correspondiente depreciación acumulada.

A continuación se detalla:

Inmuebles	55.592.70
Muebles y Enseres	828.04
Maquinaria y Equipo	106.831.88
Equipos de Computación	1.470.70
Vehículos	23.600.00
(-) Depreciación Acumulada	-48.918.42
TOTAL	139.404.90

PASIVOS CORRIENTES

F. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Por \$ 22.659.56 valor que corresponde a obligaciones que mantiene la Compañía con el Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social IESS, Servicio de Rentas Internas SRI, Varios Proveedores y Provisión de Beneficios Sociales..

PASIVO NO CORRIENTE

G. PRESTAMOS DE SOCIOS

Constituida por préstamos de socios con un saldo de \$ 130.228.91

NOTA 4. PATRIMONIO

H. CAPITAL SOCIAL

El capital social pagado por los socios es de \$ 400.00 dólares, divididos en 400 participaciones de \$ 1.00 cada una.

I. RESERVAS

La ley de Compañías dispone que el cinco por ciento de sus utilidades sean apropiadas como reserva legal hasta alcanzar el cincuenta por ciento del capital social. Esta reserva no está disponible para el pago de dividendos pero puede ser capitalizado.

J. UTILIDADES NO DISTRIBUIDAS

La Compañía mantiene la cuenta de Utilidades Retenidas de años anteriores por el valor de \$ 37.549.58, los mismos distribuirán dividendos en el próximo año.

NOTA 5. ESTADO DE RESULTADOS

K. INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS

Están constituidos por las ventas de los bienes.

L. COSTOS Y GASTOS

Los Costos y Gastos se reconocen en función de las erogaciones relacionadas con costos de venta y producción, los gastos generales, y de administración, así como Gastos Financieros.

NOTA 6. LITIGIOS Y ARBITRAJES

Al 31 de diciembre del 2012 la Compañía no mantiene ningún juicio, respecto del cual la administración y sus asesores legales crean necesario registrar una provisión de contingencia de probable ocurrencia y durante el presente ejercicio y el anterior la Compañía no tiene restricciones de ninguna índole.

NOTA 7. ADOPCIÓN DE NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN FINANCIERA

Conforme a lo establecido sobre esta materia por la Superintendencia de Compañías, **WILLSEB CIA. LTDA**, adoptó integralmente la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades – NIIF's para PYMES a partir del ejercicio 2012.

NOTA 8. OTRAS REVELACIONES

En cumplimiento con disposiciones legales emitidas por la Superintendencia de Compañías de la República del Ecuador, estas notas incluyen todas las revelaciones correspondientes; aquellas no descritas son inmateriales y/o inaplicables para su revelación y lectura de terceros.

NOTA 9. APROBACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Estos estados financieros fueron aprobados por la Junta General Ordinaria de Socios de la Compañía y autorizados para su emisión el 10 de abril del 2013.


JORGE FIGUEROA
CONTADOR
