

COMPAÑÍA WILLIAM SEBASTIAN WILLSEB CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

NOTA 1 - OPERACIONES

WILLIAM SEBASTIAN WILLSEB CIA. LTDA. Ubicada en la Provincia de Pichincha, Cantón Quito, Parroquia Calderón, Calle Miramelinda Lote 1 Intersección 23 de Abril, se dedica a la fabricación de envases de plástico.

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 Internacinal y Produbanco por el valor de \$ 7.061.97

B. CUENTAS POR COBRAR

Constituido por las las ventas a credito a diversos clientes.

Cientes varios	100.533.04
(-) Provision Cuentas Incobrables	<u>-574.76</u>
TOTAL	99.958.28

C. PAGOS ANTICIPADOS

Está constituida por:

Retenciones en la fuente de Impuesto a la Renta	5.461.29
Retenciones en la fuente del Impuesto al Valor agregado	<u>3.026.29</u>
TOTAL	8.487.58

Valores que se liquidarán con el pago de Impuesto a la Renta y las declaraciones mensuales del Impuesto al Valor Agregado IVA.

D. INVENTARIOS

Esta cuenta esta conformada por:

Materia Prima	13.580.39
Inv.Producto Terminado	<u>19.224.61</u>
TOTAL	32.805.00

ACTIVOS NO CORRIENTES

E. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Nos indica los Activos Fijos Netos de propiedad de la compañía, se muestran al costo historico y estan presentados con la deduccion de su correspondiente depreciacion acumulada.

A continuacion se detalla:

Inmuebles	55.592.70
Construcciones en curso	56.518.29
Muebles y Enseres	951.18
Maquinaria y Equipo	123.455.12
Equipos de Computacion	2.646.70
Vehiculos	23.600.00
(-) Depreciacion Acumulada	<u>-67.865.54</u>
TOTAL	194.898.45

PASIVOS CORRIENTES

F. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Corresponde a obligaciones que mantiene la Compañía con el Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social IESS, Servicio de Rentas Internas SRI, Varios Proveedores, Provision de Beneficios Sociales, y Prestamos Bancarios.

Acontinuacion se detalla:

Deudas al IESS	2.270.67
Deudas al SRI	8.520.26
Gastos por Pagar	26.325.17
Participacion Trabajadores	5.032.10
Provisones Sociales	9.093.69
Prestamos Bancarios	<u>16.254.61</u>
TOTAL	67.496.50

PASIVO NO CORRIENTE

G. PRESTAMOS DE SOCIOS

Corresponde a prestamos de socios por un saldo de \$ 200.830.20, los mismos que han ayudado para la construccion de la planta de produccion.

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 \$ 55.479.40, que serán distribuidos a los socios de acuerdo a la disponibilidad económica de la Empresa.

NOTA 5. ESTADO DE RESULTADOS

K. INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS

Están constituidos por las ventas de productos terminados y materias primas.

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

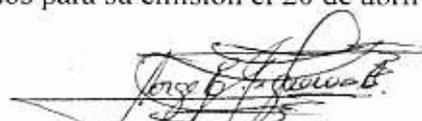
Al 31 de diciembre del 2013 la Compañía no mantiene ningún juicio, respecto del cual la administración y sus asesores legales crean necesario registrar una provisión de contingencia de probable ocurrencia y durante el presente ejercicio y el anterior la Compañía no tiene restricciones de ninguna índole.

NOTA 7. 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 8. 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 20 de abril del 2014.


JORGE FIGUEROA
CONTADOR
