

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 \$ **439.92**

B. CUENTAS POR COBRAR

Constituido por ventas efectuadas a varios clientes, registrados a corto plazo.

Cientes varios	134.173.79
(-) Provision Cuentas Incobrables	(-574.76)
TOTAL	133.599.03

C. OTROS CUENTAS POR COBRAR

Estas cuentas pertenece a anticipos entregados a varios proveedores por un valor e \$ **17.905.00**

D. PAGOS ANTICIPADOS

Constituo por retenciones de Impuestos a la Renta efectuaas por los clientes por \$ **5.838.85** valor que se liquidará con el pago de Impuestos a la Renta de la Compañía.

E. INVENTARIOS

Esta cuenta esta conformada por:

Inventarios de Materia Prima	16.715.21
Inventarios e .Productos Terminados	<u>8.758.47</u>
TOTAL	25.473.68

ACTIVOS NO CORRIENTES

F. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

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

A continuacion se detalla:

Inmuebles	55.592.70
Construcciones en curso	113.240.23
Muebles y Enseres	4.078.32
Maquinaria y Equipo	165.405.12
Equipos de Computacion	2.646.70
Vehiculos	23.600.00
(-) Depreciacion Acumulada	<u>-90.877.87</u>
TOTAL	273.685.20

PASIVOS CORRIENTES

G. 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	2.500.54
Deudas al SRI	7.074.70
Gastos por Pagar	101.796.23
Participacion Trabajadores	5.599.35
Provisones Sociales	<u>7.752.36</u>
TOTAL	124.723.18

PASIVO NO CORRIENTE

H. PRESTAMOS A LARGO PLAZO

Corresponde a préstamos conceios por el Banco Internacional por un valor e \$35.496.31 y préstamos e socios por un valor de \$ 192.618.60

NOTA 4. PATRIMONIO

I. CAPITAL SOCIAL

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

J. 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.

K. 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

L. INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS

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

M. 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

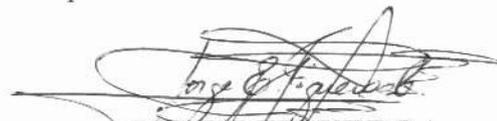
Al 31 de diciembre del 2013 la Compañía no mantiene ningún juicio, respecto del cual la administración y sus asesores legales crean necesario registrar una provisión de contingencia de probable ocurrencia y durante el presente ejercicio y el anterior la Compañía no tiene restricciones de ninguna índole.

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 inmatrimoniales 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 Marzo del 2015.


JÓRGE FIGUEROA
CONTADOR
