

**COMPAÑÍA WILLIAM SEBASTIAN WILLSEB CIA. LTDA.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015**

---

**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 plásticos.

**NOTA 2. RESUMEN DE LA POLITICAS CONTABLES MAS 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 evaluación 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.

**NOTA 3. ACTIVOS CORRIENTES**

**A.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO**

Está constituida por fondos existentes, del Podubanco por el valor de \$ 1.154,47.

**B.- CUENTAS POR COBRAR**

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

|                                   |                  |
|-----------------------------------|------------------|
| Cientes varios                    | 89.904,75        |
| (-) Provisión Cuentas Incobrables | (-123,68)        |
| <b>TOTAL</b>                      | <b>89.781,07</b> |

**C.- OTRAS CUENTAS POR COBRAR**

Constituidos por las cuentas por cobrar a empleados por préstamos otorgados y anticipo a proveedores.

|                              |                  |
|------------------------------|------------------|
| Cuentas por cobrar Empleados | 50,00            |
| Anticipo a Proveedores       | 36.923,85        |
| <b>TOTAL</b>                 | <b>36.973,85</b> |

#### **D.- PAGOS ANTICIPADOS**

Está conformado por el saldo realizado por retenciones de Impuestos a la Renta efectuadas por los clientes por \$ **6.721,41** valor que se liquidara con pago de Impuesto a la Renta de la Compañía.

#### **E.- INVENTARIOS**

Esta cuenta corresponde a la Materia Prima, para la elaboración de los Productos por el valor de **6.853,43**.

#### **ACTIVOS NO CORRIENTES**

##### **F.- PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO**

Se presentan a costo histórico, las depreciaciones se aplican en base a la vida útil estimada calculado de acuerdo con el método de línea recta, según el siguiente detalle.

|                              |                   |
|------------------------------|-------------------|
| Muebles y Enseres            | 4.078,32          |
| Maquinaria y Equipo          | 210.157,98        |
| Equipos de Computación       | 2.646,70          |
| Equipo de Oficina            | 2.247,14          |
| Vehículos                    | 46.458,00         |
| Instalaciones y Adecuaciones | 124.958,95        |
| Edificios                    | 55.592,70         |
| (-) Depreciación Acumulada   | (-118.824,65)     |
| <b>TOTAL</b>                 | <b>327.315,14</b> |

#### **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, Provisión de Beneficios Sociales y Préstamos Bancarios.

A continuación se detalla:

|                             |                  |
|-----------------------------|------------------|
| Sobregiro Bancario          | 3.424,10         |
| Deudas al IESS              | 2.130,08         |
| Deudas al SRI               | 5.036,93         |
| Gastos por pagar            | 19.771,79        |
| Participación Trabajadores  | 5.673,17         |
| Provisiones Sociales        | 8.609,90         |
| Impuesto a la Renta Causado | 8.344,25         |
| Banco Internacional         | 23.840,03        |
| <b>TOTAL</b>                | <b>76.830,25</b> |

### **PASIVO NO CORRIENTE**

#### **H.- PRESTAMOS A LARGO PLAZO**

Corresponde a préstamos de socios por un valor de \$ 263.161,78.

### **PATRIMONIO**

#### **1. 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 \$103.226,41 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 costo de venta y producción los gastos generales, y de administración, así como Gastos Financieros.

## **NOTA 6. LITIGIOS Y ARBITRAJES**

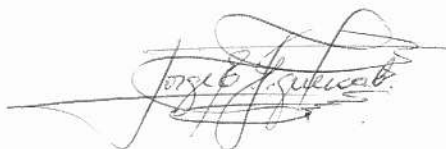
Al 31 de Diciembre del 2015 la Compañía no mantiene ningún juicio, respecto del cual la administración y sus asesores legales crean necesarios registrar una provisión de contingencia de probable ocurrencia y durante el presente ejercicio y el anterior la Compañía no tiene restricciones de ninguna índole.

## **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. APROBACION 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 24 de Marzo del 2016.



**JORGE FIGUEROA**

**CONTADOR**