

COMPAÑÍA WILLIAM SEBASTIAN WILLSEB CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

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, en las siguientes cuentas bancarias:

Banco Produbanco cta cte 02059004955	49.070,83
banco Internacional cta cte 0700612223	1.073,24
	<u>50.144,07</u>

B.- CUENTAS POR COBRAR

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

Clientes varios	145.540,64
(-) Provisión Cuentas Incobrables	<u>(-10.721,49)</u>
	134.819,15

C.- INVENTARIOS

Esta cuenta corresponde a la Materia Prima para la elaboración de los Productos e Importaciones en Tránsito por el valor de **49.825,33**.

D.- PAGOS ANTICIPADOS

Está integrada por anticipos entregados a proveedores nacionales e internacionales:

Hernandez Ana	46.491,65
Petroquim	16.175,00
Maquinarias del Asia	29.600,00
Guerra Walter	2.059,60
Figueroa Jorge	3.000,00
Nanjing Jieyang Machinery	15.000,00
Seguros Prepagados	3.700,94
	116.027,19

E.- IMPUESTOS

Está conformado por retenciones de Impuestos a la Renta efectuadas por los clientes, Impuesto Salida de Divisas y Crédito Tributario IVA por \$ **19.105,81**

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	5.173,91
Maquinaria y Equipo	364.274,80
Equipos de Computación	3.900,70
Equipo de Oficina	2.498,75
Vehículos	66.091,93
Instalaciones y Adecuaciones	200.000,00
Edificios	185.182,87
(-) Depreciación Acumulada	
	-176.610,97
	650.511,99

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 Corto Plazo.

A continuación se detalla:

Deudas al SRI	10.135,15
Impuesto a la Renta Causado	23.824,47
Deudas al IESS	3.447,01
Proveedores Nacionales	41.411,83
Provisiones Beneficios Sociales Empleados	26.865,47
Participación Trabajadores	17.587,55
Produbanco CAR 1010041541700	31.705,80
Produbanco CAR 1010044924200	20.630,91
	175.608,19

PASIVO NO CORRIENTE

H.- PRESTAMOS Y OBLIGACIONES A LARGO PLAZO

Corresponde a préstamos de socios, préstamos bancarios a largo plazo y Obligaciones por beneficios definidos a largo plazo, de acuerdo al siguiente detalle:

Produbanco CAR 1010041541700	191.371,30
Produbanco CAR 1010044924200	99.369,09
Préstamos de Socios	287.824,09
Jubilación Patronal	7.918,00
Desahucio	6.165,91
	592.648,39

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 \$ 193.171,76, 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

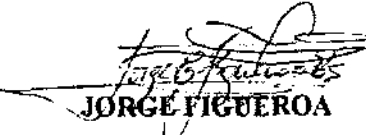
Al 31 de Diciembre del 2017 la Compañía no mantiene ningún juicio, respecto del cual la administración y sus asesores legales crean necesarios registrar una provisión de contingencia de probable ocurrencia y durante el presente ejercicio y el anterior la Compañía no tiene restricciones de ninguna índole.

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 27 de Abril del 2018.


JORGE FIGUEROA
CONTADOR