

**COMPAÑÍA WILLIAM SEBASTIAN WILLSEB CIA. LTDA.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018**

---

**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 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 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	16,669.68
BANCO INTERNACIONAL	10,553.17
	<hr/>
	27,222.85

**B.- CUENTAS POR COBRAR**

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

CLIENTES VARIOS	164,214.45
PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	-10,541.19
CHEQUES PROTESTADOS	1,970.00
	<hr/>
	155,643.26

### C.- INVENTARIOS

Esta cuenta corresponde a la Materia Prima para la elaboración de los Productos e Importaciones en Tránsito por el valor de \$ 107.145.66

### D.- PAGOS ANTICIPADOS

Está integrada por anticipos entregados a proveedores nacionales e internacionales:

VARIOS PROVEEDORES	2,127.60
SRA. ANA HERNANDEZ	35,196.30
LCDO JORGE FIGUEROA	1,650.00
	<hr/>
	38,973.90

### E.- IMPUESTOS RETENIDOS

Está conformado por retenciones de Impuesto a la Renta efectuadas por los clientes, Impuesto Salida de Divisas y Crédito Tributario IVA, de acuerdo al siguiente detalle:

RETENCION EN LA FUENTE	7,629.90
IMPUESTO A LA SALIDA DE CAPITALS	8,856.43
CREDITO TRIBUTARIO IVA	3,847.08
	<hr/>
	20,333.41

### F.- SEGUROS PREPAGADOS

Esta cuenta se encuentra constituida por las pólizas de seguros de vehículos, de incendio, de robo, por el valor de \$ 3.699.66.

### ACTIVOS NO CORRIENTES

### G.- 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	497,075.33
EQUIPOS DE COMPUTACION	4,741.70
EQUIPO DE OFICINA	2,498.75
VEHICULOS	46,458.00
TERRENOS	200,000.00
EDIFICIOS	185,182.87
DEPRECIACION ACUMULADA	-215,058.95
	<hr/>
	726,071.61

## **PASIVOS CORRIENTES**

### **H.- 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, Provisión de Beneficios Sociales y Préstamos Bancarios Corto Plazo.

A continuación se detalla:

DEUDAS AL IESS	4,030.23
DEUDAS AL SRI	18,766.21
PROVEEDORES NACIONALES	48,580.67
BENEFICIOS SOCIALES	
EMPLEADOS	16,958.89
PRODUBANCO	31,643.61
PRODUBANCO	<u>21,546.99</u>
	141,526.60

## **PASIVO NO CORRIENTE**

### **I.- PRÉSTAMOS Y OBLIGACIONES A LARGO PLAZO**

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

PRODUBANCO	159,727.69
PRODUBANCO	77,822.10
PRESTAMOS SOCIOS	362,729.44
SOCIOS	362,729.44
JUBILACION PATRONAL	9,796.00
DESAHUCIO	<u>7,818.00</u>
	980,622.67

## **PATRIMONIO**

### **J.- CAPITAL SOCIAL**

El capital social pagado por los socios es de \$ **400,00 dólares**, divididos en 400 participaciones de \$ 1.00 cada una.

#### **K.- 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.

#### **L. UTILIDADES NO DISTRIBUIDAS**

La compañía mantiene la cuenta de Utilidades Retenidas de años anteriores por el valor de \$ 269,010.08 que serán distribuidos a los socios de acuerdo a la disponibilidad económica de la Empresa.

#### **NOTA 5. ESTADO DE RESULTADOS**

##### **M. INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS**

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

##### **N. 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**

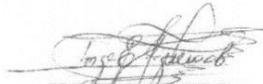
Al 31 de Diciembre del 2018 la Compañía no mantiene ningún juicio, respecto del cual la administración y sus asesores legales, consideren necesario registrar una provisión de contingencia de probable ocurrencia y durante el presente ejercicio y el anterior la Compañía no tiene restricciones de ninguna índole.

#### **NOTA7. 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 30 de Marzo del 2019.



**JORGE FIGUEROA**

**CONTADOR**