

COMPAÑÍA WILLIAM SEBASTIAN WILLSEB CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

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 (NIIF para 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 02059004955	22.848,74
BANCO INTERNACIONAL 0700612223	3.287,50
	26.136,24

B.- CUENTAS POR COBRAR

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

CLIENTES VARIOS	144.720,19
PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	-10.541,19
CHEQUES PROTESTADOS	2.032,80
	136.211,80

C.- INVENTARIOS

Esta cuenta corresponde a la Materia Prima para la elaboración de los Productos e Importaciones en Tránsito por el valor de \$ **72.132,28**

D.- PAGOS ANTICIPADOS

Está integrada por anticipos entregados a proveedores nacionales e internacionales:

VARIOS PROVEEDORES	1.500,00
SRA. ANA HERNANDEZ	25.700,01
LCDO JORGE FIGUEROA	1.490,00
	28.690,01

E.- IMPUESTOS RETENIDOS

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

RETENCION EN LA FUENTE	7.872,03
ANTICIPO IMPUESTO A LA RENTA	1.486,72
IMPUESTO A LA SALIDA DE	
CAPITALES	7.085,41
CREDITO TRIBUTARIO RENTA	6.914,10
	23.358,26

F.- SEGUROS PREPAGADOS

Esta cuenta se encuentra constituida por las pólizas de seguros de vehículos, de incendio, de robo, por el valor de \$ **3.960,86**

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	5.515,91
MAQUINARIA Y EQUIPO	528.157,51
EQUIPOS DE COMPUTACIÓN	5.009,70
EQUIPO DE OFICINA	2.498,75
VEHICULOS	46.458,00
TERRENOS	200.000,00
EDIFICIOS	185.182,87
DEPRECIACION ACUMULADA	-258.467,35
	714.355,39

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	4.035,36
DEUDAS AL SRI	3.665,22
PROVEEDORES NACIONALES	20.079,76
BENEFICIOS SOCIALES EMPLEADOS	8.892,23
PRESTAMOS BANCARIOS	67.353,21
	104.025,78

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 CAR 1010041541700	112.703,62
PRODUBANCO CAR 1010044924200	53.625,55
PRESTAMOS DE SOCIOS	391.738,22
JUBILACION PATRONAL	9.794,00
DESAHUCIO	7.040,00
	574.901,39

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 \$ **301.993,78** 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 2019 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 06 de Junio del 2020.

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Jorge E. Figueroa', is centered on the page. The signature is stylized and fluid.

JORGE FIGUEROA

CONTADOR