

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2013

NOTA No. 1 COSTITUCION Y FUNCIONAMIENTO

ORGANIZACION COMERCIAL E INDUSTRIAL DON GUIDO S.A., es una Compañía con domicilio principal en la ciudad AMBATO, IZAMBA, SECTOR YACUPAMABA , ATRÁS DEL COLEGIO EDUCATIVO GALO MIÑO, constituida el 14 de Noviembre del 2005. Su vigencia es hasta el 14 de Noviembre del 2055. Su objeto social es “**FABRICACION DE VINOS ESPUMANTES**”.

Nota No.2 PRINCIPALES POLÍTICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES

Los estados financieros han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera – NIIF

- **PERIODO CONTABLE**

El periodo Contable es de un año a partir del primero de Enero y hasta el treinta y uno de Diciembre, fecha en la cual emite para los accionistas información sobre la situación financiera y el resultado de sus operaciones.

- **CLASIFICACION Y PRESENTACION**

Los rubros que componen el Activo y el Pasivo se clasificaron de acuerdo al plan único de cuentas para comerciantes y se tomó un año como periodo máximo para su clasificación en rubros corrientes, lo que exceda se considera a largo plazo. Las cuentas de resultado se manejan de acuerdo al mismo plan único de cuentas y a los requerimientos de la compañía.

Nota No.3 DISPONIBLE

Este rubro está conformado así:

1.1.1.	DISPONIBLE		
1.1.1.01.	CAJA		
1.1.1.01.02	Caja General	2,000.00	
=TOTAL=1.1.1.01.	CAJA		<u>2,000.00</u>
1.1.1.02.	BANCOS		
1.1.1.02.02	Banco Internacional	212.10	
1.1.1.02.03	Bnaco Capital	3,201.57	
=TOTAL=1.1.1.02.	BANCOS		<u>3,413.67</u>

Nota No.4 DEUDORES:

Los valores que la conforman corresponden de ventas de vinos y licores, cuyo crédito es por 90 días:

1.1.2.	EXIGIBLE		
1.1.2.01.	CLIENTES Y CUENTAS POR COBRAR		
1.1.2.01.01.	CUENTAS POR COBRAR ACCIONISTAS	10,000.00	
1.1.2.01.02	Clientes No Relacionados Locales	16,598.32	
=TOTAL=1.1.2.01.	CLIENTES Y CUENTAS POR COBRAR		<u>26,598.32</u>

Nota No.5 INVENTARIO

Este valor de \$7,699.85 USD corresponde al inventario final obtenido después de la adquisición de materia prima, producción y venta del mismo, conformado por:

Inventario Materia Prima	\$ 2,140.04
Inventario Suministros y Materiales	\$ 1,503.83
Inventario Productos Terminados	\$ 4,055.98

Nota No.7 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Durante el año 2013 se procedió a la depreciación de acuerdo a los siguientes porcentajes el 5% anual para Edificios, el 10% anual para Muebles y Enseres y Maquinaria y Equipos, 33% para Equipo de Cómputo, el 20% para Vehículos, recalando que en este año se terminó de depreciar en su totalidad los Activos Fijos Muebles y Enseres, Equipo de Cómputo, Maquinaria y Equipo de Instalación.

Nota No.8 CUENTAS POR PAGAR

Esta cuenta está conformada por deudas a corto plazo a proveedores que tienen relación con compra de Materia Prima, Suministros y Materiales, además de Gastos Administrativos y de Ventas.

En cuanto a los Prestamos con los Accionistas se los realizaron con el fin de cubri ciertos desfases en cuanto a obligaciones pendientes con Proveedores, Empleados, Servicio de Rentas Internas, IESS.

Nota No.9 PATRIMONIO

El saldo de esta cuenta refleja la siguiente composición:

3.	PATRIMONIO		
3.1.	CAPITAL		
3.1.1.	CAPITAL SOCIAL		
3.1.1.01.	CAPITAL SOCIAL SUSCRITO		
3.1.1.01.01	Caital Social	-10,000.00	
=TOTAL=3.1.1.01.	CAPITAL SOCIAL SUSCRITO		<u>-10,000.00</u>
3.1.1.02.	APORTE FUTURAS CAPITALIZACIONES		
=TOTAL=3.1.1.02.	APORTE FUTURAS CAPITALIZACIONES		<u>0.00</u>
3.2.	RESERVA		
3.2.1.	RESERVAS		
3.2.1.01.	RESERVAS		
=TOTAL=3.2.1.01.	RESERVAS		<u>0.00</u>
3.2.1.02.	RESERVAS DE CAPITAL		
3.3.	RESULTADOS		
3.3.1.	RESULTADOS		
3.3.1.01.	UTILIDADES		
=TOTAL=3.3.1.01.	UTILIDADES		<u>0.00</u>
3.3.1.02.	PERDIDAS		
3.3.1.02.01	Perdidas Acumuladas	14,676.39	
=TOTAL=3.3.1.02.	PERDIDAS		<u>14,676.39</u>
=TOTAL=3.			<u>4,676.39</u>
INGRESOS		<u>-99,759.08</u>	
EGRESOS		<u>66,690.39</u>	
TOTAL RESULTADO:			<u>-33,068.69</u>
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO:			<u>-73,189.91</u>

Nota No.9 INGRESOS

Los ingresos de la **ORGANIZACION COMERCIAL E INDUSTRIAL DON GUIDO S.A.**. Están conformados básicamente por venta de vinos y licores:

VENTA DE VINO Y LICORES \$ 162,182.31 USD

Nota No.10: EGRESOS

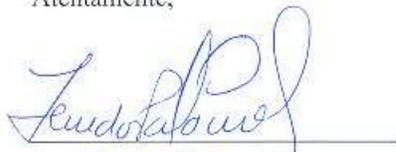
Los gastos que se generan son Operacionales que tienen que ver directamente con el desarrollo del objeto social de la **ORGANIZACION COMERCIAL E INDUSTRIAL DON GUIDO S.A.**.

4.1.2.	COSTO DE VENTAS		
4.1.2.01.	COSTO DE VENTAS		
4.1.2.01.02	Inventario Materia Prima Consumida	28,936.3900	
4.1.2.01.03	Inventario Suministros y Mat., Env. Consu	30,437.1300	
4.1.2.01.04	Producto Terminado Incrementado/Consur	39.7900	
=TOTAL=4.1.2.01.	COSTO DE VENTAS		<u>59,413.3100</u>
4.1.2.02.	RECARGOS EN COMPRAS		
4.1.2.02.01	Flete en Compras	29.0000	
=TOTAL=4.1.2.02.	RECARGOS EN COMPRAS		<u>29.0000</u>
4.1.2.03.	DESCUENTOS Y DEVOLUCIONES EN COMPRAS		
=TOTAL=4.1.2.03.	DESCUENTOS Y DEVOLUCIONES EN COMPRAS		<u>0.0000</u>
=TOTAL=4.1.2.	COSTO DE VENTAS		<u>59,442.3100</u>
=TOTAL=4.1.	INGRESOS OPERACIONALES		<u>-102,740.0000</u>
4.2.1.03.07	Gasto Energia Electrica	2,614.9100	
4.2.1.03.10	Gasto Mantenimiento y Reparacion Maquin	366.0100	
=TOTAL=4.2.1.03.	GASTOS OPERACIONALES/PRODUCCION		<u>2,980.9200</u>
=TOTAL=4.2.1.	INGRESOS NO OPERACIONALES		<u>2,980.9200</u>
=TOTAL=4.2.	INGRESOS NO OPERACIONALES		<u>2,980.9200</u>
=TOTAL=4.	INGRESOS		<u>-99,759.0800</u>
5.	EGRESOS		
5.1.	COSTOS Y GASTOS		
5.1.1.	GASTOS		
=TOTAL=5.1.1.	GASTOS		<u>0.0000</u>
5.1.2.	GASTOS ADMINISTRATIVOS Y DE VENTAS		
5.1.2.01.	GASTO EN PERSONAL ADMINISTRATIVO Y D		
5.1.2.01.01	Gasto Sueldos	18,594.6100	
5.1.2.01.04	Gasto Movilizacion	60.7200	
5.1.2.01.05	Gasto Uniformes	279.3200	
5.1.2.01.07	Gasto Decimo Tercer Sueldo	1,549.5500	
5.1.2.01.08	Gasto Decimo Cuarto Sueldo	1,802.0000	
5.1.2.01.09	Gasto Vacaciones	774.7800	
5.1.2.01.10	Gasto Alimentacion	261.1900	
5.1.2.01.11	Gasto Fondo de Reserva	1,162.8000	
5.1.2.01.12	Gasto Aporte Patronal	2,259.2500	
=TOTAL=5.1.2.01.	GASTO EN PERSONAL ADMINISTRATIVO Y DE VENTAS		<u>26,744.2200</u>

5.1.2.01.08	Gasto Decimo Cuarto Sueldo	1,802.0000
5.1.2.01.09	Gasto Vacaciones	774.7800
5.1.2.01.10	Gasto Alimentacion	261.1900
5.1.2.01.11	Gasto Fondo de Reserva	1,162.8000
5.1.2.01.12	Gasto Aporte Patronal	2,259.2500
=TOTAL=5.1.2.01.	GASTO EN PERSONAL ADMINISTRATIVO Y DE VENTAS	<u>26,744.2200</u>
5.1.2.02.	GASTO LOCAL E INSTALACIONES ADMINISTRATIVAS Y	
5.1.2.02.01	Gasto Depreciacion Edificios	155.1000
5.1.2.02.05	Gasto Depreciacion Vehiculo	16,081.3700
=TOTAL=5.1.2.02.	GASTO LOCAL E INSTALACIONES ADMINISTRATIVAS Y	<u>16,236.4700</u>
5.1.2.03.	GASTO GENERAL ADMINISTRATIVOS Y DE VENTAS	
5.1.2.03.01	Gasto Honorarios Profesionales y Dietas	3,374.3000
5.1.2.03.02	Gasto Suministros de Oficina	465.7600
5.1.2.03.04	Gasto Mant. y Reparacion Equipo de Corriente	15.0000
5.1.2.03.05	Gasto Combustibles	4,125.5000
5.1.2.03.06	Gasto Promocion y Publicidad	981.2500
5.1.2.03.07	Gasto Suministros y Materiales	3,538.4900
5.1.2.03.08	Gasto Transporte	925.0200
5.1.2.03.13	Gasto Impuestos y Multas Municipio, S.I.C.	531.0000
5.1.2.03.19	Gasto de Gestion	70.5400
5.1.2.03.20	Gasto de Viaje	43.7900
5.1.2.03.21	Gasto Luz Electrica	2,593.0600
5.1.2.03.22	Gasto Agua Potable	127.7100
5.1.2.03.23	Gasto Telefonía y Telecomunicaciones	2,083.8800
5.1.2.03.24	Gasto Mantenimiento y Reparación Vehículo	4,224.7100
5.1.2.03.34	Gasto Uniformes	15.0000
5.1.2.03.48	Gastos por Servicios Prestados	2.2400
5.1.2.03.56	Peaje	278.6000
5.1.2.03.99	Varios	313.8500
=TOTAL=5.1.2.03.	GASTO GENERAL ADMINISTRATIVOS Y DE VENTAS	<u>23,709.7000</u>
=TOTAL=5.1.2.	GASTOS ADMINISTRATIVOS Y DE VENTAS	<u>66,690.3900</u>

Ambato, 15 de Abril de 2014.

Atentamente,



Sr. Palacios Fernando.

GERENTE GENERAL

DONGUIDO S.A.



Ing. Rolando Bayas

CONTADOR

REG: 5.344.