

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2014

### 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:

	<b>ACTIVO</b>			
	<b>CORRIENTE</b>			
	<b>DISPONIBLE</b>			
	Caja	3,456.87		
	Bancos	696.00	4,152.87	

### Nota No.4 DEUDORES:

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

<b>EXIGIBLE</b>			
Saldo a favor Impto Renta	0.00		
Anticipo Impuesto a la Renta	514.18		
Retenciones en la Fuente 2014	967.55		
Cientes-Ctas por cobrar	14,876.90		
Accionistas	10,000.00	26,358.63	

#### **Nota No.5 INVENTARIO**

Este valor de \$28,911.51 USD corresponde al inventario final obtenido después de la adquisición de materia prima, producción y venta del mismo, conformado por:

Inventario Materia Prima	\$ 2,724.96
Inventario Suministros y Materiales	\$ 22,771.52
Inventario Productos Terminados	\$ 3,415.03

#### **Nota No.7 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO**

Durante el año 2014 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, IEES.

#### **Nota No.9 PATRIMONIO**

El saldo de esta cuenta refleja la siguiente composición:

<b>PATRIMONIO</b>				
Capital Social	10,000.00			
Perdidas Acum ej, anteriores	-11,007.29			
UTILIDAD del Ejercicio	8,554.56			
Utilidades Acum ej, anteriores	23,673.45			
Total Patrimonio				<b>31,220.71</b>

### **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**

\$ 190,569.87 USD

### **Nota No.10: EGRESOS**

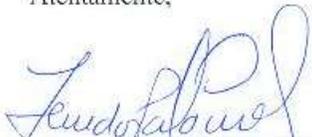
Los gastos que se generan son Operacionales que tienen que ver directamente con el desarrollo del objeto social de la **ORGANIZACION COMERCIAL E INDUSTRIAL DON GUIDO S.A.**.

<b>Costo de Fabricacion</b>			
	Materia Prima		
	Inventario Inicial	4,142.37	
+	Compras	17,824.81	
	Materia Prima Disponible	21,967.18	
-	Inv. Final Materia Prima	2,724.96	
	Materia Prima Consumida		<b>19,242.22</b>
	Materiales y Suministros		
	Inventario Inicial	1,503.83	
+	Compras	53,775.52	
	Materiales y Suministros Disponible	55,279.35	
-	Inv. Final Materiales y Suministros	22,771.52	
	Materia Prima Consumida		<b>32,507.84</b>

<b>Costo de Producción</b>		51,750.06	
Inven Inic. Productos en Proceso		0.00	
Productos en proceso disponibles		51,750.06	
- Inven final Productos en Proceso		0.00	
Costo de Fabricación		51,750.06	
Inven Inic. Productos Terminados		4,055.98	
Productos Terminados Disponibles		55,806.04	
- Inv Final Productos Terminados		3,415.03	
Costo de Ventas			<b>52,391.01</b>
Mano de Obra	23,472.34		
Gasto ICE	34,220.85		
Servicios básicos	5,231.46		
Transporte	2,737.12		
Mantenim. Reparac. Maquina	6,604.81	72,266.58	

Ambato, 18 de Abril 2015

Atentamente,



**Sr. Palacios Fernando.**

**GERENTE GENERAL**

**DONGUIDO S.A.**



**Ing. Rolando Bayas**

**CONTADOR**

REG: 5.344.