

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2015

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	1,023.68	
=TOTAL=1.1.1.01.	CAJA		<u>1,023.68</u>
1.1.1.02.	BANCOS		
1.1.1.02.02	Banco Internacional	54.36	
1.1.1.02.03	Bnaco Capital	100.00	
=TOTAL=1.1.1.02.	BANCOS		<u>154.36</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	0.00	
1.1.2.01.02	Cientes No Relacionados Locales	14,253.67	
=TOTAL=1.1.2.01.	CLIENTES Y CUENTAS POR COBRAR		<u>14,253.67</u>

Nota No.5 INVENTARIO

Este valor de \$28,607.94 USD corresponde al inventario final obtenido después de la adquisición de materia prima, producción y venta del mismo, conformado por:

Inventario Materia Prima	\$ 3,520.74
Inventario Suministros y Materiales	\$ 20,270.90
Inventario Productos Terminados	\$ 4,816.30

Nota No.7 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Durante el año 2015 se procedió a la depreciación de acuerdo a los siguientes porcentajes el 5% anual para Edificios, , el 20% para Vehículos,.

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 Préstamos con los Accionistas se los realizaron con el fin de cubrir 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	Capital 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		
<hr/>			
3.2.1.01.01	Reserva Legal	-2,909.57	
3.2.1.01.02	Reserva Facultativa	-26,005.26	
=TOTAL=3.2.1.01.	RESERVAS		<u>-28,914.83</u>
3.2.1.02.	RESERVAS DE CAPITAL		
=TOTAL=3.2.1.02.	RESERVAS DE CAPITAL		<u>0.00</u>
3.3.	RESULTADOS		
3.3.1.	RESULTADOS		
3.3.1.01.	UTILIDADES		
3.3.1.01.02	Utilidades del Ejercicio	-14,586.14	
=TOTAL=3.3.1.01.	UTILIDADES		<u>-14,586.14</u>
3.3.1.02.	PERDIDAS		
3.3.1.02.01	Perdidas Acumuladas	7,338.20	
=TOTAL=3.3.1.02.	PERDIDAS		<u>7,338.20</u>
=TOTAL=3.			<u>-46,162.77</u>
INGRESOS			<u>0.00</u>
EGRESOS			<u>0.00</u>
TOTAL RESULTADO:			<u>0.00</u>
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO:			-87,537.52

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

\$ 167,265.61 USD

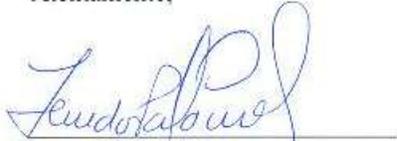
Nota No.10: EGRESOS

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.**

Costo de Fabricacion				
	Materia Prima			
	Inventario Inicial		2,724.96	
+	Compras		13,419.90	
	Materia Prima Disponible		16,144.86	
-	Inv. Final Materia Prima		3,520.74	
	Materia Prima Consumida			12,624.12
	Materiales y Suministros			
	Inventario Inicial		22,771.52	
+	Compras		21,743.66	
	Materiales y Suministros Disponible		44,515.18	
-	Inv. Final Materiales y Suministros		20,270.90	
	Materia Prima Consumida			24,244.28
	Costo de Producción			36,868.41
	Inven Inic. Productos en Proceso			0.00
	Productos en proceso disponibles			36,868.41
-	Inven final Productos en Proceso			0.00
	Costo de Fabricacion			36,868.41
	Inven Inic. Productos Terminados			3,415.03
	Productos Terminados Disponibles			40,283.44
-	Inv Final Productos Terminados			4,816.30
	Costo de Ventas			35,467.14
	Mano de Obra	18,161.61		
	Gasto ICE			
	Servicios basicos	3,163.58		
	Transporte	1,929.50		
	Mantenim. Reparac. Maquina	11,189.97		
				34,444.66
	Utilidad bruta en ventas			97,353.81
	Gastos Administrativos			82,767.67
	Remuneraciones	50,383.62		
	Suministros,y Materiales	9,075.93		
	Gasto Mant. y Reparacion Equipo de Computo			
	Honorarios Profesionales	4,561.86		
	Gastos de Gestion /Viaje	2,287.30		
	Derpreciacion	1,671.13		
	Impuestos y contribuciones	148.00		
	Combustible	4,977.93		
	Publicidad	328.36		
	Seguros y Reaseguros			
	Otros Bienes	1,813.02		
	Otros Servicios	7,520.52		
	UTILIDAD NETA			14,586.14

Ambato, 30 de Marzo de 2016.

Atentamente,



Sr. Palacios Fernando.

GERENTE GENERAL

DONGUIDO S.A.



Ing. Rolando Bayas

CONTADOR

REG: 5.344.