

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2016

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:

ACTIVO

CORRIENTE

DISPONIBLE

Caja	1,100.25	
Bancos	<u>587.85</u>	1,688.10

Nota No.4 DEUDORES:

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

EXIGIBLE

Saldo a favor Impto Renta	0.00	
Anticipo Impuesto a la Renta	0.00	
Retenciones en la Fuente 2016	1,684.39	
Cientes-Ctas por cobrar	17,686.88	
	<hr/>	19,371.27

Nota No.5 INVENTARIO

Este valor de \$24,686.62 USD corresponde al inventario final obtenido después de la adquisición de materia prima, producción y venta del mismo, conformado por:

Inventario Materia Prima	\$ 10,501.16
Inventario Suministros y Materiales	\$ 9,599.76
Inventario Productos Terminados	\$ 4,585.70

Nota No.7 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Durante el año 2016 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, IEES.

Nota No.9 PATRIMONIO

El saldo de esta cuenta refleja la siguiente composición:

PATRIMONIO

Capital Social	10,000.00
Reserva de Capital	0.00
Reserva Legal	3,590.44

Reserva facultativa	32,133.10	
Otras Reservas	0.00	
Perdidas Acum ej, anteriores	-3,669.10	
UTILIDAD del Ejercicio	16,960.46	
Utilidades Acum ej, anteriores	<u>0.00</u>	
Total Patrimonio		<u>59,014.90</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 \$ 152,425.62 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.**.

COSTOS DE FABRICACION

Materia Prima		11,409.6
Inventario Inicial	3,520.74	
+ Compras	<u>18,390.04</u>	
Materia Prima Disponible	21,910.78	
- Inv. Final Materia Prima	<u>10,501.16</u>	

MANO DE OBRA

Mano de Obra		18,400.0
--------------	--	----------

GASTOS DE FABRICACION

Materiales y Suministros		28,518.2
Inventario Inicial	20,270.90	
+ Compras	<u>12,968.61</u>	
Materiales y Suministros Disponible	33,239.51	
- Inv. Final Materiales y Suministros	<u>9,599.76</u>	
Materiales y Suministros Consumidos		23,639.75
Inven Inic. Productos en Proceso	<u>0.00</u>	
Productos en proceso disponibles	0.00	
- Inven final Productos en Proceso	<u>0.00</u>	
Costo de Fabricacion	0.00	
Inven Inic. Productos Terminados	<u>4,816.30</u>	

Productos Terminados Disponibles	4,816.30	
- Inv Final Productos Terminados	<u>4,585.70</u>	
Productos Terminados Consumidos		230.60
Servicios basicos		2,314.23
Mantenim. Reparac. Maquinaria		<u>2,333.65</u>

COSTO DE VENTAS

UTILIDAD BRUTA EN VENTAS

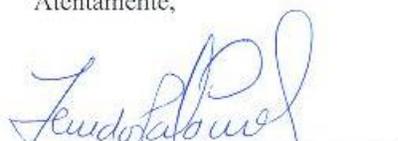
GASTOS ADMINISTRATIVOS

Remuneraciones	43,065.22
Mantenimiento Edificio	12,848.21
Gasto Mant. y Reparacion Vehiculos	3,627.02
Gasto Mant. y Reparacion Equipo de Computo	65.48
Transporte	573.29
Honorarios Profesionales	0.00
Gastos de Gestion /Viaje	826.63
Derpreciacion	7,561.76
Impuestos y contribuciones	0.00
Combustible	4,868.62
Publicidad	248.05
Seguros y Reaseguros	702.80
Otros Bienes	0.00
Otros Servicios	<u>2,750.07</u>

UTILIDAD NETA

Ambato, 17 de abril de 2017.

Atentamente,



Sr. Palacios Fernando.

GERENTE GENERAL

DONGUIDO S.A.



Ing. Rolando Bayas

CONTADOR

REG: 5.344.