

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2019

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	3,562.50	
Bancos	<u>21,056.06</u>	24,618.56

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	564.26	
Retenciones en la Fuente 2019	2,837.02	
Cientes-Ctas por cobrar	157,219.97	
	<u>0.00</u>	160,621.25

Nota No.5 INVENTARIO

Este valor de \$68,136.96 USD corresponde al inventario final obtenido después de la adquisición de materia prima, producción y venta del mismo, conformado por:

RELIZABLE

Materia Prima	19,854.50	
Materiales y Suministros	21,340.06	
Envases	20,356.50	
Productos Terminados	<u>6,585.90</u>	68,136.96

Nota No.7 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Durante el año 2019 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.

PASIVO**CORTO PLAZO**

<i>Sueldos por pagar</i>	3,908.84
Fondos de Reserva	0.00
Beneficios Sociales x Pagar	1,929.08
Aportes por pagar al IESS	903.29
Prestamo Quirografario po pagar IESS	690.88
Retencion Fuente Impto.Renta	468.37
Retencion Fuente IVA	654.21
Iva por pagar	12,365.13
Ice por pagar	16,137.49
15% Trabajadores	0.00

Impuesto a la Renta x Pagar	0.00	
Proveedores	18,027.80	
Prestamos Bancarios	<u>31,071.24</u>	86,156.33
LARGO PLAZO		
Prestamos Bancarios	103,374.63	
Prestamos Accionistas	<u>0.00</u>	<u>103,374.63</u>

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	12,629.44	
Reserva facultativa	115,114.34	
Otras Reservas	0.00	
Perdidas Acum ej, anteriores	0.00	
UTILIDAD del Ejercicio	66,360.54	
Utilidades Acum ej, anteriores	<u>0.00</u>	
Total Patrimonio		<u>204,104.32</u>
Total Pasivo y Patrimonio		<u>393,635.28</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 \$481.924,82 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

25,034.03

Materia Prima	
Inventario Inicial	6,842.60
+ Compras	<u>38,045.93</u>
Materia Prima Disponible	44,888.53
- Inv. Final Materia Prima	<u>19,854.50</u>

MANO DE OBRA

Mano de Obra	26,885.58
--------------	-----------

GASTOS DE FABRICACION111,838.10

Materiales y Suministros		
Inventario Inicial	21,858.05	
+ Compras	<u>53,497.57</u>	
Materiales y Suministros Disponible	75,355.62	
- Inv. Final Materiales y Suministros	<u>41,696.56</u>	
Materiales y Suministros Consumidos		33,659.06
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>2,415.25</u>	
Productos Terminados Disponibles	2,415.25	
- Inv Final Productos Terminados	<u>6,585.90</u>	
Productos Terminados Consumidos		-4,170.65 0.00
Servicios basicos		7,951.84
Mantenim. Reparac. Maquinaria		1,492.38
Gasto ICE	<u>72,905.46</u>	

COSTO DE VENTAS163,757.71**UTILIDAD BRUTA EN VENTAS****318,167.11****GASTOS ADMINISTRATIVOS**240,372.53

Remuneraciones	37,542.60
Mantenimiento Edificio	346.20
Gasto Mant. y Reparacion Vehiculos	16,535.65
Gasto Suministros y Materiales	24,220.12
Gasto Mant. y Reparacion Equipo de Computo	143.59
Transporte	4,955.43
Honorarios Profesionales	2,205.07
Gastos de Gestion /Viaje	2,885.86
Derpreciacion	21,630.08
Impuestos y contribuciones	479.44
Arriendo	29,204.50
Combustible	11,208.88
Publicidad	7,389.05

Seguros y Reaseguros	10,227.01	
GASTOS ARANCELARIOS	2,440.66	
Gastos por Servicios Prestados	46,349.31	
Gasto Salud	10,305.10	
Gasto Alimentacion	7,357.48	
Otros Bienes	2,636.92	
Otros Servicios	2,309.59	
Gastos Financieros		
Intereses bancario	11,113.62	
Seguro	316.77	
Comision Bancaria	3.65	11,434.04
UTILIDAD NETA		<u>66,360.54</u>
OTROS GASTOS		
Amortizacion Perdidas Años Anteriores		
Utilidad del ejercicio		66,360.54

Ambato, 28 de Marzo de 2020.



Ing. Bayas Castro Rolando Javier
RUC: 1803542289001
Registro: 1010-09-0963243