

Organización Comercial e Industrial Don Guido S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 2012

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 29 de Diciembre de 1998. Su vigencia es hasta el 29 de Diciembre del 2028. 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.

Coco Caña

Lima Limón

C
H
A
M
P
A
G
N
E

VINO
MOSCATEL

VINO
BLANCO



Organización Comercial e Industrial Don Guido S.A.

Nota No.3 DISPONIBLE

Este rubro está conformado así:

1.1.1.	DISPONIBLE		
1.1.1.01.	CAJA		
1.1.1.01.01	Caja Chica	250.00	
1.1.1.01.02	Caja General	633.10	
=TOTAL=1.1.1.01.	CAJA		883.10
1.1.1.02.	BANCOS		
1.1.1.02.02	Banco Internacional	157.34	
1.1.1.02.03	Bnaco Capital	6,325.35	
=TOTAL=1.1.1.02.	BANCOS		6,482.69

Coco Caña

Lima Limón

C
H
A
M
P
A
G
N
E

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		
1.1.2.01.02	Cientes No Relacionados Locales	27,944.24	
=TOTAL=1.1.2.01.	CLIENTES Y CUENTAS POR COBRAR		27,944.24

VINO
MOSCATEL

Nota No.5 INVENTARIO

Este valor de \$26,298.48 USD corresponde al inventario final obtenido después de la adquisición de materia prima, producción y venta del mismo, conformado por:

VINO
BLANCO

Dirección: Izamba - Ambato - Tungurahua - Ecuador - América del Sur
Teléfonos: 2854566 - 2854598 - Fax: 593-3-2854622 - Casilla: 18-00107



Organización Comercial e Industrial Don Guido S.A.

Inventario Materia Prima	\$ 7,968.50
Inventario Suministros y Materiales	\$ 14,234.21
Inventario Productos Terminados	\$ 4,095.77

Coco Caña

Nota No.7 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Durante el año 2012 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, recalcando 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.

Lima Limón

Nota No.8 CUENTAS POR PAGAR

Esta cuenta esta 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 pagos con los Accionistas se los realizaron con el fin de cubrir ciertos desfases en las obligaciones pendientes con Proveedores, Empleados, Servicio de Rentas Internas.

Nota No.9 PASIVO FINANCIERO

El saldo de este pasivo refleja la siguiente composición:

C
H
A
M
P
A
G
N
E

VINO
MOSCATEL

VINO
BLANCO

Dirección: Izamba - Ambato - Tungurahua - Ecuador - América del Sur
Teléfonos: 2854566 - 2854598 - Fax: 593-3-2854622 - Casilla: 18-00107



Organización Comercial e Industrial Don Guido S.A.

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		-10,000.00	
3.1.1.02.	APORTE FUTURAS CAPITALIZACIONES			
=TOTAL=3.1.1.02.	APORTE FUTURAS CAPITALIZACIONES		0.00	
3.2.	RESERVA			
3.2.1.	RESERVAS			
3.2.1.01.01	Reserva Legal	-1,778.75		
3.2.1.01.02	Reserva Facultativa	-17,371.83		
=TOTAL=3.2.1.01.	RESERVAS		-19,150.58	
3.2.1.02.	RESERVAS DE CAPITAL			
=TOTAL=3.2.1.02.	RESERVAS DE CAPITAL		0.00	
3.3.	RESULTADOS			
3.3.1.	RESULTADOS			
3.3.1.01.	UTILIDADES			
=TOTAL=3.3.1.01.	UTILIDADES		0.00	
3.3.1.02.	PERDIDAS			
3.3.1.02.02	Perdidas del Ejercicio	42,433.55		
=TOTAL=3.3.1.02.	PERDIDAS		42,433.55	

=TOTAL=3. 13,282.97

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 \$ 90,740.63 USD

Nota No.10: EGRESOS

Dirección: Izamba - Ambato - Tungurahua - Ecuador - América del Sur.
 Teléfonos: 2854566 - 2854598 - Fax: 593-3-2854622 - Casilla: 18-00107



Coco Caña

Lima Limón

C
H
A
M
P
A
G
N
E

VINO
MOSCATEL

VINO
BLANCO

Organización Comercial e Industrial Don Guido S.A.

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	17,241.72
4.1.2.01.03	Inventario Suministros y Mat., Env. Consu	34,109.76
4.1.2.01.04	Producto Terminado Incrementado/Consur	5,712.61
=TOTAL=4.1.2.01.	COSTO DE VENTAS	<u>57,064.09</u>
4.1.2.02.	RECARGOS EN COMPRAS	
4.1.2.02.01	Flete en Compras	221.00
=TOTAL=4.1.2.02.	RECARGOS EN COMPRAS	<u>221.00</u>
4.2.1.03.	GASTOS OPERACIONALES/PRODUCCION	
4.2.1.03.07	Gasto Energia Eléctrica	974.95
4.2.1.03.10	Gasto Mantenimiento y Reparacion Maquin	7,340.34
=TOTAL=4.2.1.03.	GASTOS OPERACIONALES/PRODUCCION	<u>8,315.29</u>
5.1.2.	GASTOS ADMINISTRATIVOS Y DE VENTAS	
5.1.2.01.	GASTO EN PERSONAL ADMINISTRATIVO Y C	
5.1.2.01.01	Gasto Sueldos	16,880.64
5.1.2.01.07	Gasto Decimo Tercer Sueldo	1,406.72
5.1.2.01.08	Gasto Decimo Cuarto Sueldo	1,406.72
5.1.2.01.09	Gasto Vacaciones	703.36
5.1.2.01.10	Gasto Alimentación	78.03
5.1.2.01.11	Gasto Fondo de Reserva	1,406.72
5.1.2.01.12	Gasto Aporte Patronal	2,051.00
=TOTAL=5.1.2.01.	GASTO EN PERSONAL ADMINISTRATIVO Y DE VENTAS	<u>23,933.19</u>
5.1.2.02.	GASTO LOCAL E INSTALACIONES ADMINIS	
5.1.2.02.01	Gasto Depreciacion Edificios	155.45
5.1.2.02.04	Gasto Depreciacion Equipo de Computo	26.36
5.1.2.02.05	Gasto Depreciacion Vehiculo	12,483.00
=TOTAL=5.1.2.02.	GASTO LOCAL E INSTALACIONES ADMINISTRATIVAS Y	<u>12,664.81</u>
5.1.2.03.	GASTO GENERAL ADMINISTRATIVOS Y DE VE	
5.1.2.03.01	Gasto Honorarios Profesionales y Dietas	3,492.12
5.1.2.03.02	Gasto Suministros de Oficina	134.48
5.1.2.03.04	Gasto Mant. y Reparacion Equipo de Cor	48.57
5.1.2.03.05	Gasto Combustibles	5,175.70
5.1.2.03.06	Gasto Promocion y Publicidad	121.26

Coco Caña

Lima Limón

CHAMPAGNE

VINO MOSCATEL

VINO BLANCO



Dirección: Izamba - Ambato - Tungurahua - Ecuador - América del Sur.
Teléfonos: 2854566 - 2854598 - Fax: 593-3-2854622 - Casilla: 18-00107

Organización Comercial e Industrial Don Guido S.A.

5.1.2.03.07	Gasto Suministros y Materiales	2,199.78
5.1.2.03.08	Gasto Transporte	369.54
5.1.2.03.13	Gasto Impuestos y Multas Municipio, S.I.C.	227.00
5.1.2.03.19	Gasto de Gestión	3,225.76
5.1.2.03.20	Gasto de Viaje	25.46
5.1.2.03.21	Gasto Luz Electrica	3,510.30
5.1.2.03.22	Gasto Agua Potable	53.98
5.1.2.03.23	Gasto Telefonía y Telecomunicaciones	1,644.89
5.1.2.03.24	Gasto Mantenimiento y Reparación Vehicul	8,304.77
5.1.2.03.34	Gasto Uniformes	27.80
5.1.2.03.46	Gastos Periodicos	47.90
5.1.2.03.48	Gastos por Servicios Prestados	544.86
5.1.2.03.50	Varios Gastos de Caja Chica	9.00
5.1.2.03.53	Gasto Copias	13.84
5.1.2.03.55	Gasto Interes Mora	50.54
5.1.2.03.56	Peaje	286.06
5.1.2.03.99	Varios	1,462.59
=TOTAL=5.1.2.03.	GASTO GENERAL ADMINISTRATIVOS Y DE VENTAS	30,975.80

Coco Caña

Lima Limón

C
H
A
M
P
A
G
N
E

VINO
MOSCATEL

VINO
BLANCO

Mediante un inventario físico realizado el 27 de Diciembre del 2012 en la bodega se encontró suministros y materiales caducadas, y en mal estado por lo cual se procedió a darlos de baja mediante un acta notariada con el siguiente detalle:

ETIQUETAS GUIDO'S COOLER	27,398 UNIDADES POR	\$ 1,580.54
ETIQUETAS TERMOENCOJIBLE PET	115,073 UNIDADES POR	\$ 6,982.81
CAJA DE VINO SABORES	7,811 UNIDADES POR	\$ 2,929.46
CAJA PARA FUNDA INDIVIDUALES	33,517 UNIDADES POR	\$ 3,550.82
BOTELLAS DE VINO GASIFICADO	4,292 UNIDADES POR	\$ 599.55

La suma de los suministros que se dan de baja es \$ 15,643.18 dólares americanos dicho valor será debitado de los inventarios del año 2012

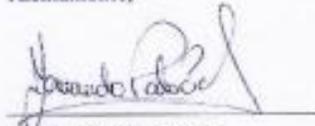
Dirección: Izamba - Ambato - Tungurahua - Ecuador - América del Sur
Teléfonos: 2854566 - 2854598 - Fax: 593-3-2854622 - Casilla: 18-00107



Organización Comercial e Industrial Don Guido S.A.

Ambato, 10 de Abril de 2013.

Atentamente,



Sr. Palacios Fernando.
GERENTE GENERAL.
DONGUIDO S.A.



Ing. Rolando Bayas.
CONTADOR GENERAL.
REG. N.- 5.344

Coco Cuña

Lima Limón

**C
H
A
M
P
A
G
N
E**

**VINO
MOSCATEL**

**VINO
BLANCO**

Dirección: Izamba - Ambato - Tungurahua - Ecuador - América del Sur
Teléfonos: 2854566 - 2854598 - Fax: 593-3-2854622 - Casilla: 18-00107

