

## **RIVERJARDIN CIA. LTDA.**

### **NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CORTADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014.**

#### **NOTA No. 1: EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO**

Están representados por la disponibilidad que tiene la Compañía en Bancos

#### **NOTA No. 2: CUENTAS POR COBRAR CLIENTES**

Este grupo pertenece a los clientes de la Estación, a quienes se les vende el combustible a crédito corto.

#### **NOTA No. 3: DOCUMENTOS POR COBRAR**

Corresponde a la venta de combustible con tarjeta de crédito

#### **NOTA No. 4: CUENTAS POR COBRAR ANTICIPOS**

Está representado a valores por anticipo al sueldo concedido a los empleados.

#### **NOTA No. 5: CUENTAS POR COBRAR EMPLEADOS**

Responde a préstamos concedidos a corto tiempo a empleados de la Estación.

#### **NOTA No. 6: INVENTARIOS**

Corresponde al saldo físico del combustible cortado al 31 de diciembre de 2014.

#### **NOTA No. 7: IMPUESTO CORRIENTES**

Este grupo representa a los impuestos pagados en las compras y ventas, anticipo del impuesto a la renta que le retienen a la Estación en la compra del combustible.

#### **NOTA No. 8: PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO.**

Responde al valor del terreno con su respectivo reavalúo, valor del inmueble, equipos de oficina, equipos de gasolinera y equipos de comunicación de propiedad de la Compañía.

#### **NOTA No. 9: DEPRECIACION PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO**

Corresponde al valor de la depreciación acumulada de los activos de propiedad de la Compañía.

**NOTA No. 10: CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR**

**PROVEEDORES NACIONALES:** Es el saldo que quedó al 31 de diciembre de 2014, por la compra de combustible para la Estación, y varios proveedores por pagar.

**NOTA No. 11: RETENCIONES EN LA FUENTE E IVA**

Saldos de cuentas por pagar con motivo de las retenciones realizadas en diciembre, valor por pagar a los entes de control (SRI).

**NOTA No. 12: OBLIGACIONES CON EL IESS**

Es un valor a pagar al IESS, con motivo de aporte personal, patronal, fondos de reserva y crédito con el IESS.

**NOTA No. 13: BENEFICIOS SOCIALES POR PAGAR**

Responde a sueldos por pagar, Décimo Tercer y Cuarto Sueldo

**NOTA No. 14: PROVISIÓN BENEFICIOS A EMPLEADOS**

Se registra la provisión a la Jubilación Patronal y Desahucio.

**NOTA No. 15: CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO**

De acuerdo con la escritura de constitución, el aporte de cada uno de los socios

**NOTA No. 16: APORTE PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES**

Responde a valores de aportación de los accionistas, para que en el futuro sean capitalizadas.

**NOTA No. 17: GANANCIAS ACUMULADAS**

Corresponde a un valor que debe repartirse por la ganancia registrada en años anteriores.

**NOTA No. 18: RESULTADOS ACUMULADOS POR ADOPCIÓN DE NIIF'S**

Es el resultado de la aplicación de las Normas Internacionales de Información Financiera y Control

**NOTA No. 19: RESULTADOS DEL EJERCICIO**

Es el reflejo del resultado del ejercicio 2014.

**NOTA No. 20: VENTA DE COMBUSTIBLE**

Refleja la venta de combustible durante el ejercicio 2014, giro del negocio.

**NOTA No. 21: COSTO DE VENTA COMBUSTIBLE**

Representa el valor de la compra del combustible, esto es diésel, gasolina extra y super; además, del transporte hasta la Estación de Servicio.

**NOTA No. 22: GASTOS ADMINISTRATIVOS**

Es el registro de los desembolsos que representan gastos para la Estación, tales como: sueldos, horas extras, aporte patronal, capacitación, gasto por jubilación patronal y desahucio.

**NOTA No. 23: SERVICIOS PROFESIONALES EXTERNOS**

Pago de honorarios profesionales

**NOTA No. 24: GASTOS SERVICIOS**

Refleja el valor pagado por servicios básicos: energía eléctrica, teléfono, seguros, bancarios.

**NOTA No. 25: GASTO MANTENIMIENTO**

Es el pago realizado por el mantenimiento de muebles y equipos, equipo de computación, y equipo de gasolinera.

**NOTA No. 26: DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES**

Registro del desgaste anual de los bienes que constan en Propiedad Planta y Equipo.

**NOTA No. 27: IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES Y OTROS GASTOS ADMINISTRACIÓN**

Pago de la serie de impuestos y contribuciones emanadas de los entes de control, compra de útiles de oficina, suministros de aseo, refrigerio, intereses y comisiones.

