RIVERJARDIN CIA.LTDA

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CORTADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015.

NOTA No. 1: EFECTIVO Y EQUIVALENTEDE 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 2015.

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 2015 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 NII´FS

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 2015.

NOTA No. 20: VENTA DE COMBUSTIBLE

Refleja la venta de combustible durante el ejercicio 2015, 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

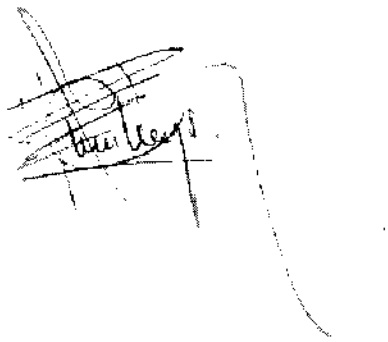
Refleja el valor pagado por servicios básicos: energía eléctrica, teléfono, seguros, bancarios.

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.