

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

1.+ Los Ingresos Operacionales en la empresa están dados por las ventas de combustibles, lubricantes, periódicos, raspaditas, reposición de gastos.

2.- Los Ingresos no operacionales se producen por el arriendo de los locales.

3.- Los costos de venta están conformados por el Inventario Inicial más las compras de combustibles, lubricantes, periódicos y raspaditas menos el Inventario final.

4.- Los gastos están conformados por:

- Sueldos, Beneficios sociales, todos contabilizados según las Leyes Vigentes.

- Gastos de Mantenimiento de vehículos, mantenimiento del local, mantenimiento de equipos, combustibles para los vehículos.

- Gastos de servicios básicos como luz, agua, teléfono, internet,

- Gastos de uniformes, útiles de aseo, útiles de oficina,

- Gastos de guardianía, transporte de valores,

- Gastos de impuestos Municipales, ARCH, Bomberos

Todos estos gastos fueron contabilizados según documentos aceptados por el SRI.

5.- Luego tenemos el 15% participación de utilidades.

6.- El impuesto a las Renta, que restado el valor retenido en la fuente tenemos un saldo a pagar.

7.- Se calcula la Reserva Legal.

8.- El saldo de la utilidad será repartido a los accionistas y entregado mediante cheques menos la retención correspondiente.

9.- En lo que respecta a los Activos de la Empresa tenemos las siguientes cuentas:

- La caja en la que se contabilizan todas las ventas la misma que es cuadrada todos los días.*

- *Los Bancos en los que se realizan los depósitos de las ventas, créditos por tarjetas y se realizan los pagos; al fin de cada mes se realizan las conciliaciones bancarias.*
- *La cuenta Clientes en la que se registra las ventas a crédito que son por menos de un mes la misma que no se encuentra con clientes incobrables.*
- *Los inventarios son los físicos.*
- *El Crédito Fiscal del IVA es el producto de la diferencia entre el iva cobrado, el iva pagado y las retenciones en la fuente.*
- *Respecto a la cuenta Propiedad Planta y Equipo se ha realizado la valuación de los Terrenos y Edificios según el avalúo catastral.*
- *En Pagos Anticipados se encuentra contabilizado la parte proporcional de los Seguros de la empresa.*

10.- En lo que respecta al Pasivo tenemos las cuentas.

- *Cuentas por Pagar aquí se encuentra registrados todos los valores pendientes de pagos por compras de bienes o servicios realizados para la operación de la empresa.*
- *En la cuenta Obligaciones Patronales se encuentra contabilizado las reservas que la ley permite y que es de trabajadores.*

11.- La cuenta del Patrimonio se encuentra contabilizada el valor de la valuación de Planta y Equipo realizada según las Normas Vigentes.

12.- Todas las contabilizaciones han sido realizadas de acuerdo a las normas vigentes.

Molonda de Cabo.