

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

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

2.- Los ingresos no operacionales se producen por el arriendo de los locales y en esta oportunidad por interés en pólizas.

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

4.- Los Gastos están conformados por:

- Sueldos, Beneficios Sociales, todos contabilizados según leyes vigentes.
- Gastos de mantenimientos de los vehículos, locales, equipos de computación, equipo y maquinaria de despacho de combustible.
- Gastos por servicios básicos como: agua, luz, teléfono, internet
- Gastos de uniformes, útiles de aseo y limpieza, útiles de oficina
- Gastos de guardianía, transporte de valores
- Gastos de Impuestos Municipales, ARCH, Bomberos, Ministerio de Salud

Todos estos gastos fueron contabilizados según documentos autorizados por el SRI

5.- Participación de Trabajadores 15 % de utilidades

6.- El impuesto a la renta, que respalda el valor retenido en la fuente tenemos saldo a favor

7.-Se calcula la Reserva Legal

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

9.- En lo que respecta a los Activos de la Empresa tenemos lo siguiente:

- En caja se contabilizan todas las ventas, la misma que es cuadrada todos los días.
- En bancos se realizan los depósitos de las ventas, créditos por tarjetas y se realizan los pagos, al fin de mes se realizan las conciliaciones respectivas.
- La Cuenta clientes se registran las ventas a crédito que son por menos de un mes las mismas que no se encuentran como incobrables
- Los inventarios son físicos
- El crédito fiscal del IVA es el producto de la diferencia entre el iva pagado e iva cobrado.
- Respecto a la Propiedad Planta y Equipo ha sufrido modificaciones por la nueva construcción en la E/S Machangara.
- En pagos anticipados se encuentran contabilizados la parte proporcional a seguros

10.- En lo que respecta a los Pasivos tenemos:

- Cuentas por pagar aquí se encuentran los valores pendientes de pago por compras de bienes y servicios.
- En obligaciones patronales se encuentra contabilizado las reservas que mes a mes se contabilizan.

11.- La cuenta del Patrimonio se encuentra contabilizada según normas vigentes

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



María Bernal

CONTADORA