

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
PARA EL AÑO QUE TERMINA AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012**

**1. Información general**

La Compañía de Transporte de pasajeros en taxi "OASISTURIS S.A". cuya escritura y la resolución Nro. 04.Q.IJ.0145 de la Superintendencia de Compañías de Quito fue inscrita el 20 de enero del 2004, bajo la partida 19 del Libro del Registro Mercantil del Cantón Ibarra de la Provincia de Imbabura (Ecuador)

La Compañía tiene su domicilio actual en la parroquia de San Antonio, Barrio La Merced de Chorlavi frente al parque central.

Su actividad principal es la prestación de servicio de transporte en taxi en el Cantón Ibarra dentro de sus parroquias y ocasionalmente a otros sectores.

**2. Bases de elaboración**

Estos estados financieros se han elaborado de conformidad con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES) emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad

La contabilidad registra las transacciones en Dólares de E.U.A. que es la unidad monetaria adoptada por la República del Ecuador

**3. Resumen de las principales políticas contables**

A continuación se describen las principales políticas contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros.

**10101 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO**

El efectivo y equivalente al efectivo corresponde a la sumatoria de los valores de Caja y Bancos por un monto total de:

<b>EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO</b>		<b>1.118,38</b>
Efectivo (Caja)	1032,48	
Bancos Mutualista Imbabura	85,90	

**(1010101) Efectivo.-** Es la cuenta a través de la cual se realizan ingresos y desembolsos operativos de la compañía. El efectivo proviene del aporte de mensualidades y de cuotas adicionales acordadas por los accionistas y son utilizados por la Compañía en la gestión

de sus compromisos a corto plazo. Su saldo al 31 de Diciembre de 2012 es de USD 1032.48

**(1010102) Mutualista Imbabura Cuenta de Ahorros # 10015136.-** Es la cuenta habilitada para realizar depósitos, retiros y más transacciones propias del sistema bancario.. Su saldo conciliado con los libros de la Compañía es el siguiente:

SEGÚN LIBROS	Saldo:
Fecha: 31-12-2012	USD 85.90

SEGÚN ESTADO DE CTA.BANCARIO	Saldo:
Fecha: 31-12-2012	USD 85.90

### **10102 ACTIVOS FINANCIEROS**

Este rubro representa el valor que los señores accionistas adeudan a la Compañía por concepto de mensualidades detalladas como sigue:

#### LISTADO DE ACCIONISTAS QUE ADEUDAN A LA COMPAÑIA OASISTURIS S.A. AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012

NOMBRE	2012				TOTAL
	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	
GOVEO PEREZ WILMAR		20	20	20	60
CORONADO CHACON LUIS FREDY			20	20	40
GUAMAN CACUANGO JAIME			20	20	40
GUERRERO OBANDO HUGO JAVIER		20	20	20	60
SOLANO GODOY FREDY PATRICIO			20	20	40
REINOSO BENAVIDES LILIAN NANCY		20	20	20	60
MARTINEZ IMBAQUINGO LUIS			20	20	40
MUÑOZ HINOJOSA BAYRON RODRIGO			20	20	40
GUDIÑO MEJIA ESTHELA		20	20	20	60
CHILAMA MORILLO LUIS EDGAR			20	20	40
ROJAS RIVADENEIRA MARCIA	20	20	20	20	80
TARAMUEL REINOSO EDISON		20	20	20	60
SANCHEZ FLORES ERNESTO			20	20	40
CASTILLO ANDRADE ROCÍO ELIZABETH		20	20	20	60
REINOSO BENAVIDES LUIS FEDERMAN			20	20	40
OLMEDO ALMACHI MILTON			20	20	40
				<b>TOTAL</b>	<b>800</b>

### **10105 ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES**

Este rubro representa los anticipos pagados en los meses de julio y septiembre por un valor total de 27,96 dólares; como anticipo de impuesto a la renta de la compañía tal como se detalla en el anexo siguiente:

DETALLE	2012		TOTAL ANTICIPO
	JULIO	SEPTIEMBRE	
PRIMERA CUOTA ANTICIPO-CEP 870630061404	13.98		13.98
SEGUNDA CUOTA ANTICIPO-CEP 870652245795		13.98	13.98
	TOTAL		27.96

### **10201 PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPOS**

Las partidas de propiedades, planta y equipo de la compañía corresponde a Muebles y Enseres por la adquisición de un escritorio por el valor de 110,00 dólares, el mismo que se mide al costo menos la depreciación acumulada que es de 11,92 dólares.

Para efectos de la adopción de NIIFS para PYMES la Compañía determinó que el valor en libros se registra aun valor razonable utilizando el método de línea recta.

PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		98.08
CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA		110.00
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		-11.92

### **20107 OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES**

OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES		266.57
CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA		195.75
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO		70.82

Al 31 de diciembre del 2012, las cuentas por pagar se forman de valores pendientes de pago que corresponden a: impuestos retenidos de IVA y Renta durante el mes de diciembre los mismos que serán pagados de acuerdo al noveno dígito del RUC de la compañía en el mes de enero de 2013.

DETALLE	PORCENTAJE	VALOR
Retención en la Fuente de I.R	1%	4.79
Retención en la Fuente de I.R	2%	9.81
Retención en la Fuente de I.R	8%	65.15
Retención en la Fuente de I.R	10%	52.22
	<b>SUBTOTAL</b>	<b>131.97</b> A
Retención IVA	30%	0.21
Retención IVA	70%	0.90
Retención IVA	100%	62.67
	<b>SUBTOTAL</b>	<b>63.78</b> B
	<b>TOTAL A+ B =</b>	<b>195.75</b>

El impuesto a la renta causado durante el ejercicio 2012 corresponde al valor de 70.82 dólares el mismo que será pagado de acuerdo al noveno dígito del RUC de la compañía en el mes de abril del 2013 detallado a continuación:

(+)	Excedente Bruto	96.25
(-)	15% Participación Trabajadores	0.00
=	Excedente para Impuesto a la Renta	96.25
	MAS: Gastos No Deducibles:	211.67
=	Base para el cálculo de Imp.Renta	307.92
(-)	23% Impuesto a la Renta	70.82
=	UTILIDAD LIQUIDA	25.43

### 3. PATRIMONIO NETO

(30101) El Capital Suscrito o asignado de la compañía corresponde a un valor de USD 1.000,00 el mismo que se encuentra dividido en 20 acciones de USD 50 cada una, como se detalla a continuación.

ACCIONISTA	NRO DEL TITULO DE ACCION	NRO DE ACCIONES QUE POSEEN	VALOR DE LA ACCION
GOVEO PEREZ WILMAR MISAEL	21	1	50,00
CORONADO CHACON LUIS FREDY	22	1	50,00
GUAMAN ANRANGO JOSE RAFAEL	23	1	50,00
GUAMAN CACUANGO JAIME ORACIO	24	1	50,00
GUERRERO OBANDO HUGO XAVIER	25	1	50,00
SOLANO GODOY FREDY PATRICIO	26	1	50,00
REINOSO BENAVIDES LILIAN NANCY	27	1	50,00
MARTINEZ IMBAQUINGO LUIS FERNANDO	28	1	50,00

MUÑOZ HINOJOSA RODRIGO BYRON	29	1	50,00
GUDIÑO MEJIA CRUZ ESTHELA	30	1	50,00
CHILAMA MORILLO LUIS EDGAR	31	1	50,00
RODRIGUEZ FUERTES HECTOR AMILCAR	32	1	50,00
ROJAS RIVADENEIRA MARCIA YOLANDA	33	1	50,00
TARAMUEL REINOSO EDISON BRISEÑO	34	1	50,00
SANCHEZ FLORES ERNESTO RAFAEL	35	1	50,00
LARA MENDEZ GALO FRANCISCO	36	1	50,00
CASTILLO ANDRADE ROCIO ELIZABETH	37	1	50,00
REINOSO BENAVIDES LUIS FEDERMAN	38	1	50,00
LECHON CANAREJO CARLOS RAFAEL ANTONIO	39	1	50,00
OLMEDO ALMACHE MILTON GUILLERMO	40	1	50,00
<b>TOTAL</b>		<b>20</b>	<b>1.000,00</b>

(304) Las reservas de la compañía están conformadas tanto por la reserva legal que corresponde al 10% de las utilidades líquidas anuales que reporta la compañía, así como también por la reserva facultativa y estatutaria considerada por el valor que establece el estatuto en la CIA OASISTURIS S.A.

<b>RESERVAS</b>	<b>752.42</b>
RESERVA LEGAL	125.48
RESERVA FACULTATIVA Y ESTATUTARIA	626.94

(30701) El Resultados del Ejercicio de la compañía representa el valor correspondiente a la utilidad neta obtenida durante el ejercicio económico 2012 que es de USD 25.43

#### 43 OTROS INGRESOS

Para el año 2012, corresponden a los ingresos obtenidos de los accionistas por concepto de aporte de mensualidades y cuotas adicionales para elaboración de uniformes, arriendo puesto terminal terrestre, capacitación NIIFS para PYMES y una cuota navideña.

<b>INGRESOS ORDINARIOS</b>	<b>6,238.00</b>
MESUALIDADES	3,210.00
CUOTA PARA CAPAC NIIF	270.00
CUOTA DE UNIFORMES	754.00
CUOTA DE ARRIENDO TERMINAL TERRESTRE	1,464.00
CUOTA NAVIDEÑA	540.00

## **52 GASTOS ADMINISTRATIVOS, FINANCIEROS Y OTROS**

Para el presente año fiscal 2012, los gastos suman un valor de 6.141,75 dólares, que corresponde a los pagos efectuados por honorarios contables, mantenimiento y reparaciones del local alquilado para la compañía, publicidad por convocatoria reuniones de asambleas, agasajo navideño de los accionistas, servicios básicos (luz, agua, teléfono), impuestos municipales, depreciación de muebles y enseres, y gastos bancarios.

### **4. Eventos Subsecuentes**

Entre el 31 de diciembre del 2012 y la fecha de emisión de nuestro informe (15 de marzo del 2013), no se han producido eventos adicionales que en opinión de la Administración pudieran tener un efecto significativo sobre los estados financieros adjuntos, y que no estuvieran revelados en los mismos o en sus notas.

### **5. Aprobación de los estados financieros**

Los estados financieros fueron aprobados por la Junta General de Accionistas el 15 de Marzo del 2013

**Atentamente,**



JIMENA VASQUEZ

CONTADORA / MAT. 32488