

## **COMPAÑÍA SERVICIO DE TRANSPORTE OASIS S.A.**

### **NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2019**

**Caja y Bancos.-** La compañía mantiene el efectivo contabilizado en caja y bancos de acuerdo a la moneda funcional esto es en dólares americanos.

**Cuentas por Cobrar.-** La compañía no tiene clientes, únicamente cuentas por cobrar accionistas de cuotas aprobadas en presupuesto para cubrir los gastos básicos mensuales y un fondo navideño del mismo que se entrega en el mes de diciembre, se mantiene un alto porcentaje de morosidad en este rubro.

**Propiedad planta y equipo.-** La compañía mide el importe de los muebles y enseres y equipos de computación al costo, además la compañía mantiene la política de que los muebles y enseres se deprecien a 10 años de vida útil y los equipos de cómputo al 33,33% como indican las leyes tributarias y con 0 de valor residual.

**Depreciación.-** La compañía deprecia los muebles y enseres y equipos de cómputo de acuerdo a las leyes tributarias y se aplica el método de línea recta, no se considera valor recuperable.

**Cuentas por Pagar (Fondos varios).-** La compañía tiene como política recaudos adicionales de multas y otros contabilizados al costo el momento que se adquiere una obligación la misma que es un fondo para actividades adicionales, cabe indicar que de estos rubros hay un alto valor no recaudado.

**Obligaciones por Pagar.-** Son obligaciones por pagar al IESS y al SRI y provisiones de legales por pagar resultado de las operaciones del mes inmediato anterior. La compañía se encuentra al día en sus obligaciones con las Instituciones del Estado.

**Provisiones por Pagar Empleados.-** Se contabilizan las obligaciones con empleados al 31 de Diciembre 2019, realizando las provisiones con empleados así como: décimo tercer sueldo, décimo cuarto sueldo, que son cuentas por pagar a corto plazo, además se ha realizado la provisión de desahucio siendo un beneficio más para el empleado cuando se termine la relación laboral.

**Cuentas Patrimoniales.-** Se encuentran contabilizados a valor histórico como es el capital social y tenemos el saldo de Reserva Legal resultados de ejercicios anteriores.

Se resuelve que los resultados permanezcan en una cuenta por pagar accionistas para utilizar en inversiones futuras.

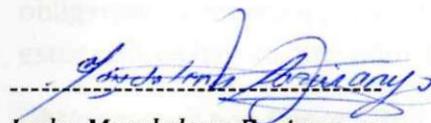
**Ingresos.-** La compañía contabiliza a los beneficios económicos provenientes única y exclusivamente de cuotas de accionistas dados por un presupuesto anual, no cuentan con una actividad económica que produzca ingresos propios por su actividad.

**Gastos.-** La compañía contabiliza los gastos de las actividades normales de la compañía al costo, que son solo los gastos básicos para mantenimiento de la oficina.

Cabe indicar que la compañía no ha realizado ajustes de NIIFS para PYMES por no contar con cuentas que ameriten análisis y cálculos para esta aplicación.

No se ha realizado la provisión de jubilación patronal porque los estatutos indican que el señor Gerente es elegido únicamente por un período de 2 años, además se cuenta con un solo empleado, de acuerdo al análisis costo beneficio no amerita el gasto de un estudio actuarial.

*[Faint mirrored text from the reverse side of the page]*



Lcda. Magdalena Farinango  
**CONTADORA**  
**CPA. MAT. 22.776**

*[Faint mirrored text from the reverse side of the page]*