

1. Datos y Actividades de la Compañía

TISAMUR S.A. "La Compañía" fue constituida en la ciudad de Santo Domingo – Ecuador mediante escritura pública del 06 de febrero de 2002 e inscrita en el Registro Mercantil el 01 de Marzo 2002 TISAMUR se constituye como una compañía anónima y sus estados financieros corresponden a una compañía individual, su actividad principal constituye Transporte de Pasajeros en Taxis Para ello realizará las actividades de: Transporte de Pasajeros en Taxis.

2. Declaratoria de Cumplimiento

Los estados Financieros del año 2013 de la compañía TISAMUR S.A., 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 cumpliendo así con lo dispuesto por la superintendencia de compañías.

3. Resumen de las Principales Políticas Contables

a) Flujos de Efectivo -

El efectivo y sus equivalentes de efectivo incluye aquellos activos financieros líquidos, depósitos o inversiones financieras líquidas, que se pueden transformar rápidamente en efectivo en un plazo inferior a tres meses y sobregiros bancarios.

b) Cuentas por Cobrar Clientes y Otras Cuentas por Cobrar

Las cuentas por Cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar son activos financieros no derivados con pagos fijos o determinables, que no cotizan en un mercado activo. El valor inicial se lo debe reconocer a su valor razonable. Posteriormente se lo debe determinar a su costo amortizado utilizando el método de la tasa de interés efectiva, menos cualquier deterioro. El ingreso por interés, incluyendo el interés implícito, se reconoce como ingresos por interés y se calculan utilizando la tasa del interés efectivo. Las cuentas comerciales por cobrar incluyen una provisión para reducir su valor al de probable realización. Las cuentas por cobrar y otras cuentas por cobrar se clasifican en activos corrientes.

c) Política de Pagos Anticipados

Los pagos anticipados son pagos efectuados en efectivos y sus equivalentes con la finalidad de asegurar el abastecimiento, con ciertos beneficios, de servicios o activos que se van a recibir en el desarrollo normal de las operaciones futuras de la compañía. Para determinar el valor inicial de los pagos anticipados, se debe tomar en cuenta el monto pagado en efectivo o sus equivalentes. Al momento de recibir el servicio relativo al pago anticipado, se debe reconocer el importe devengado.

d) Propiedad, planta y equipo.

Un elemento de propiedad, planta y equipo se contabilizará por su costo de adquisición menos la amortización acumulada y el valor acumulado de las pérdidas por deterioro del valor. No se reconocerá en el valor en libros de un elemento de propiedad, planta y equipo, los costos derivados del mantenimiento diario del elemento. Tales costos se reconocerán en el resultado del ejercicio cuando se incurra en ellos. La depreciación se calcula mediante el método lineal y sin valor residual. Se muestra el cuadro comparativo de la depreciación acumulada de inmuebles, maquinaria y equipo. La empresa dará de baja en cuentas un elemento de propiedades, planta y equipo: cuando disponga de él; o cuando no se espere obtener beneficios económicos futuros por su uso o disposición

e) Cuentas por Pagar y Otros Pasivos Financieros

A los pasivos se los reconoce inicialmente a su valor razonable, neto de los costos de transacción incurridos. Los pasivos financieros se registran subsecuentemente a su costo amortizado, cualquier diferencia entre el costo inicial y el valor de redención se reconoce en el estado de resultados durante el periodo del pasivo financiero usando el método del interés efectivo.

f) Registros Contables y Unidad Monetaria -

TISAMUR S.A.
Notas a los Estados Financieros
Por el año terminado el 31 de diciembre del 2013
(Expresadas en dólares de los Estados Unidos de América)

Los estados financieros y los montos de las notas correspondientes a los mismos se presentan en dólares de los estados Unidos de América, que es la moneda de medición de la Compañía y de curso legal adoptada por la República del Ecuador a partir del mes de marzo del 2000.

g) Participación de Empleados en las Utilidades -

La Compañía reconoce con cargo a los resultados del ejercicio en que se devenga, el 15% de participación de los empleados en las utilidades, de conformidad con lo establecido en el Código de Trabajo de la República del Ecuador.

h) Impuesto a la Renta -

La provisión para impuesto a la renta se calcula mediante la tasa de impuesto 22% aplicable a la utilidades gravables y se carga a los resultados del año en que se devenga con base en el impuesto por pagar exigible.

De acuerdo con disposiciones tributarias vigentes, las sociedades pueden calcular la tarifa del 15% de impuesto sobre el valor de las utilidades, siempre que estas se capitalicen, por lo menos por el monto de las utilidades reinvertidas, perfeccionando con la inscripción en el Registro Mercantil hasta el 31 de diciembre del año posterior al que se utilizó esta facultad tributaria.

4. EFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES

La cuenta efectivo y sus equivalentes está compuesta por:

BANCOS

Banco del Pichincha	435,07
Banco del Austro	15,00
Total Bancos	450,07

CAJA CHICA

CAJA CHICA	50,00
Total Caja Chica	50,00

Efectivos y sus equivalentes está compuesta por la cuenta de Bancos y Caja Chica:

DETALLE	VALOR
Bancos	450,07
Caja Chica	50,00
Total Efectivo y sus equivalentes	500,07

5. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS

TISAMUR S.A.
Notas a los Estados Financieros
Por el año terminado el 31 de diciembre del 2013
(Expresadas en dólares de los Estados Unidos de América)

Las cuentas por cobrar clientes relacionados, son cuentas que se emitieron el 31 de diciembre del 2013, con cero días de crédito, y se espera que se cancelen en los primeros días del mes de enero, o máximo en los próximo 12 meses.

DETALLE	Valor Inicio del Periodo	(-)Pagos Realizados	(+)Créditos Otorgados	Saldo Final
VILLAVICENCIO GUERRERO VICENTE FIDE	24,50	-24,50	24,50	24,50
SIVINTA TAIPE HOLGER BOLÍVAR	125,00	-125,00		0,00
VILLARES GAIBOR WELINTONG HOMERO	15,00	-15,00	15,00	15,00
MUÑOZ OÑA MARÍA DE LOURDES	25,00	-25,00		0,00
VARGAS LÓPEZ GEOVANNY EMILIO	12,00	-12,00	12,00	12,00
BRAVO LAPO FRANKLIN AMABLE	658,00		336,00	994,00
TAYUPANTA ARGUERO LUIS ALBERTO	25,00	-25,00	18,00	18,00
MURCIA ROMO CÉSAR DANILLO	21,50	-21,50	332,50	332,50
CHANGOLUISA TOAQUIZA JULIO CÉSAR	25,00	-25,00	109,00	109,00
CEVALLOS GUAMÁN RODRIGO	425,50	-425,50	110,50	110,50
BRIONES LOOR DIOCLE OSCAR	34,00	-34,00	174,00	174,00
MORETA RAMOS LUIS ALBERTO	10,00	-10,00	10,00	10,00
RUIZ ANCHUNDIA DARWIN FRANCISCO	175,00	-175,00	56,00	56,00
MARTINEZ ERAZO CELSO LEONARDO	23,00	-23,00	23,00	23,00
TORRES PAREDES LUCAS NEPTALI	10,00			10,00
CAIZA JARAMILLO PATRICIO FERMIN	5,50			5,50
ARIAS CAICEDO ISRAEL FERNANDO	25,00	-25,00		0,00
FUELTALA ECRHEVERIA JULIO RUBEN	275,00		336,00	611,00
QUEZADA RIVAS BOLÍVAR DARWIN	25,00	-25,00	224,00	224,00
TOLEDO PIDERA CARLOS RAFAEL	75,00	-75,00	112,00	112,00
DUQUE PLAZARTE FABIAN GUSTAVO	75,00	-75,00		0,00
NÚÑEZ BONILLA EDDIE GERMAN	50,00	-50,00	168,00	168,00
BUSTAMANTE MARCILLO ANGEL VICENTE	25,00	-25,00	56,00	56,00
YASIG QUSPHPE CARLOS ALFREDO	97,00		717,40	814,40
JARRIN MARROQUIN MARIO NAPOLEON	75,00	-75,00		0,00
DOCUMENTOS POR COBRAR	175,31	-175,31		0,00
MUÑOZ OÑA MARIA DE LOURDES	55,90	-55,90		0,00
VALVERDE FUENTES JULIO	45,86	-45,86		0,00
LARA ZAMBRANO MARÍA CLEMENCIA			84,00	84,00
VARGAS TORRES EDISON LEONARDO			28,00	28,00
SARAGURO ENCARNACION SANTOS HIGINIO			56,00	56,00
CHUQUIRIMA MASACHE JAIME ANTONIO			28,00	28,00
SÁNCHEZ HOLGUIN JUAN MANUEL			140,00	140,00

TISAMUR S.A.
Notas a los Estados Financieros
Por el año terminado el 31 de diciembre del 2013
(Expresadas en dólares de los Estados Unidos de América)

CEVALLOS ALAVA JOSÉ LUIS			171,50	171,50
MARTINEZ CALVOPIÑA WILIAN ISRAEL			308,00	308,00
VILLAVICENCIO GUERRERO VICENTE FIDE			168,00	168,00
ZAMBRANO LEIVA RICHARD LENIN			140,00	140,00
DE LA TORRE CEDEÑO DIEGO DAVID			168,00	168,00
TOTAL	2613,07	-1567,57	4125,40	5170,90

6. OTRAS CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS

Las otras cuentas por Cobrar Relacionadas, son cuentas que quedan pendientes y se originaron en el transcurso de la operación, estas cuentas ascienden a 14215,81. Se espera recuperarla en los próximos doce meses.

7. PROVISIÓN DE CUENTAS INCOBRABLES

La provisión de cuentas Incobrables se la obtienen multiplicando las cuentas por cobrar del año por el 1% y el valor asciende a \$61,26. Lo que da un total acumulado de 826,10 dólares. Las cuentas por cobrar se darán de baja cuando cumplan más de 5 años en libros.

8. ANTICIPO PROVEEDORES

El anticipo a proveedores como su nombre lo indica es un pago realizado por anticipado, y que no haya sido devengado al cierre del ejercicio económico, los anticipos al 31 de diciembre del 2013 que mantiene la compañía son los siguientes.

DETALLE	INICIO AÑO	ANTICIPO OTORGADOS	DEVENGADO	SALDO
ROSA YASIG – GERENTE	120,05	0,00	0,00	120,05
MARIA DEL CARMEN PINEDA	866,66	0,00	0,00	866,66
GICELA CAMINO –TRÁMITES	260,00	0,00	0,00	260,00
ECON FAUSTO AVILA	600,00	0,00	0,00	600,00
MODISTERIA NANCY		450,00	0,00	450,00
SUMAN	1846,71	450,00	0,00	2296,71

9. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Se incluyen los activos de los cuales es probable obtener beneficios futuros, se esperan utilicen por más de un periodo y que el costo pueda ser valorado con fiabilidad, se lo utilicen en la producción o suministro de bienes y servicios, o se utilicen para propósitos administrativos. En base a esto tenemos que la propiedad, planta y equipo con su respectiva depreciación es la siguiente:

TISAMUR S.A.
 Notas a los Estados Financieros
 Por el año terminado el 31 de diciembre del 2013
 (Expresadas en dólares de los Estados Unidos de América)

MUEBLES Y ENSERES

DETALLE	COSTO			DEPRECIACION ACUMULADA			VALOR EN LIBROS
	COSTO HISTORICO	MOVIMIENTO DEL AÑO	FINAL DEL PERIODO	INICIO DEL PERIODO	AÑO 2013	FINAL DEL PERIODO	
JUEGO DE MUEBLES	400	0	400	186,72	40	226,72	173,28
ANAQUEL METÁLICO	218,75	0	218,75	102,16	21,88	124,04	94,71
1 PARLANTE MUSICAL	101,01	0	101,01	32,03	10,11	42,14	58,87
SILLON GERENCIAL	100	0	100	31,68	10	41,68	58,32
SILLAS Y 3 BANCOS	156,43	0	156,43	31,3	15,65	46,95	109,48
escritorios	650	0	650	65	65	130	520
Sillón doble	150	0	150	15	15	30	120
Otros Muebles y Enseres	811,39	0	811,39	321,75	81,14	402,89	408,5
TOTAL	2.587,58	0	2.587,58	785,64	258,78	1044,42	1543,16

DETALLE	COSTO			DEPRECIACION ACUMULADA			VALOR EN LIBROS
	COSTO HISTORICO	MOVIMIENTO DEL AÑO	FINAL DEL PERIODO	INICIO DEL PERIODO	AÑO 2013	FINAL DEL PERIODO	
equipo de computación	661,03	0,00	661,03	661,03	0,00	661,03	0,00
equipo de computación	404,65	0,00	404,65	404,65	0,00	404,65	0,00
Impresora Epson s/n EBBY422035	350,45	0,00	350,45	304,89	45,56	350,45	0,00
Impresora Epson TX600	321,43	0,00	321,43	239,16	82,27	321,43	0,00
Otros Equipo de Computo	866,88	0,00	866,88	866,88		866,88	0,00
Impresora Epson SUB:S4VY024554	0,00	393,00	393,00	0,00	43,23	43,23	349,77
TOTAL	2.604,44	393,00	2.997,44	2.476,61	171,06	2.647,67	349,77

TISAMUR S.A.
 Notas a los Estados Financieros
 Por el año terminado el 31 de diciembre del 2013
 (Expresadas en dólares de los Estados Unidos de América)

DETALLE	COSTO		
	COSTO HISTORICO	MOVIMIENTO DEL AÑO	FINAL DEL PERIODO
TERRENO	0,00	90.273,84	90.273,84
CONSTRUCCION	0,00	7.852,10	7.852,10
TOTAL	0,00	98.125,94	98.125,94

El equipo de oficina se encuentra totalmente depreciado, su valor es de 255,80 dólares

10. OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES

Está compuesto por garantías que se han otorgado por diferentes conceptos. Los valores son los siguientes:

DETALLE	INICIO AÑO	NUEVAS GARANTIAS	FINAL DEL AÑO
GARANTIA ARRIENDO (INES BAUTISTA)	100,00		100,00
GARANTIA ARRIEDNO SRA. TERESA ESPINOZA	80,00		80,00
GARANTIA -INSCRIPCION UNION COOP. TAXIS	30,00	30,00	60,00
GARANTIA CAMPEONATOS DEPORTIVOS	30,00		30,00
TOTAL	240,00	30,00	270,00

11. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR LOCALES

El valor de las cuentas y documentos por pagar locales asciende al 31 de diciembre del 2013 a \$3619,42 este valor está compuesto de lo siguiente:

DETALLE	VALOR
GICELA CAMINO	49
NICOLAS PINTAG	6
CUENTA LIBRETA AHORROS	1.500,00
TERESA ESPINOZA	1.187,00
HERNAN COBO	88,00
SUELDOS	789,42
TOTAL	3.619,42

12. OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA

La compañía le debe al SRI, al 31 de diciembre del 2013, lo siguiente:

IMPUESTOS POR PAGAR	VALOR
RETENCIONES EN LA FUENTE POR PAGAR	586,89
RETENCIONES AL IVA POR PAGAR	594,25
TOTAL	1.181,14

Estos valores corresponden al mes de diciembre, que por ley se debe pagar en el mes de enero del 2013.

13. PARTICIPACION TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA

En el presente periodo económico existe pérdida, motivo por el cual no hay pago de la participación de trabajadores y del impuesto a la renta.

14. OBLIGACIONES CON EL IESS

Se le debe al IESS, por concepto de aportes, los que se cancelaran como lo dispone la institución los primeros días de enero del 2013.

I.E.S.S. POR PAGAR	VALOR
APORTES INDIVIDUALES I.E.S.S. POR PAG	75,54
APORTES I.E.S. POR PAGAR	98,16
PRÉSTAMO QUIROGRAFARIOS IESS	59,87
TOTAL	233,57

15. BENEFICIOS DE LEY EMPLEADOS

Los beneficios a corto plazo a liquidarse en los próximos doce meses son los siguientes:

DETALLE	VALOR
FONDOS RESERVAS	40,39
DECIMO TERCER SUELDO	82,33
DECIMO CUARTO SUELDO	530,00
OTROS BENEFICIOS EMPLEADOS	822,59
TOTAL	1.475,31

16. CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS DIVERSAS

Corresponde al valor de años anteriores por un valor de \$1000,00

17. OTROS PASIVOS CORRIENTES

Esta cuenta contiene es valor que se le adeuda a los socios, van a ser cancelados en los próximo doce meses. El valor asciende a 6378,80 dólares.

18. PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS

Capital Social

Al 31 de diciembre del 2013, el capital social de la Compañía está constituido por 10400 acciones de un valor nominal de US\$ 1,00 cada una, el que se encuentra pagado totalmente.

Conciliación entre el número de acciones en circulación al inicio y final del Periodo

No existe variación en el número de acciones de la compañía.

Aporte Futuras Capitalizaciones

Comprende los aportes efectuados por socios o accionistas para futuras capitalizaciones que tienen un acuerdo formal de capitalización a corto plazo, y que por lo tanto califican como patrimonio, en este año este acuerdo llevo a los 61599,63 dólares y algunos aportes aún quedan pendiente de cobro.

Reserva Legal

La Superintendencia de Compañías de la República del Ecuador, requiere que las sociedades limitadas transfieran a reserva legal un porcentaje no menor al 10% de la utilidad neta anual, hasta igualar por lo menos, el 50% del capital social de la Compañía. Dicha reserva no está sujeta a distribución a los accionistas, excepto en el caso de liquidación de la Compañía, pero puede ser capitalizada o utilizada para cubrir pérdidas en las operaciones.

19. OTROS INGRESOS EN ACTIVIDADES ORDINARIAS

Los Ingresos en Actividades Ordinarias son los siguientes.

DETALLE	VALOR
CUOTAS ADMINISTRACION	26.822,50
DERECHO USO LOGOTIPO	6.900,00
APORTES UNITAXIS	3.812,00
APORTE TAXIMETROS VEHÍCULOS ACCIONISTAS	16.816,80
INGRESO POR SELLOS	449,00
TOTAL	54.800,30

20. OTROS INGRESOS

Las Otras rentas son originadas por intereses ganados por un valor de 2,74 centavos de dólar.

21. GASTOS

ADMINISTRATIVO		
Sueldos, salarios y demás remuneraciones		9.695,04
REMUNERACION UNIFICADA	7.895,04	
BONO POR RESPONSABILIDAD	1.800,00	
Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)		1.971,70
APROTES PATRONALES I.E.S.S	1.151,46	
FONDOS RESERVAS I.E.S.S	820,24	
Beneficios sociales e indemnizaciones		1.736,22
DECIMO TERCER SUELDO	822,91	
DECIMO CUARTO SUELDO	679,20	
VACACIONES	234,11	
Honorarios, comisiones y dietas a personas naturales		3.471,12
HONORARIOS PROFESIONALES	3.471,12	
Mantenimiento y reparaciones		53,57
MANTENIMIENTO EQUIPO COMPUTACION	53,57	

TISAMUR S.A.
 Notas a los Estados Financieros
 Por el año terminado el 31 de diciembre del 2013
 (Expresadas en dólares de los Estados Unidos de América)

Arrendamiento operativo		1.640,00
ARRIENDO OFICINA	1.640,00	
Transporte		5969,90
MOVILIZACION SR. PRESIDENTE	4.589,90	
MOVILIZACION COMISIONADOS	1.200,00	
GASTOS MOVILIZACION	180,00	
Gastos de viaje		848,00
VIATICOS	848,00	
Agua, energía, luz, y telecomunicaciones		136,19
TELEFONO	136,19	
Notarios y registradores de la propiedad o mercantiles		40,5
GASTOS NOTARIALES	20,00	
REGISTRO MERCANTIL	20,50	
Impuestos, contribuciones y otros		3.812,90
IVA(IMPUESTO AL VALOR AGREGADO)	2.927,48	
OTROS IMPUESTOS	24,24	
PATENTE	528,83	
1.5X MIL ACTIVOS TOTALES	172,63*	
IMPUESTO A LA VIA PÚBLICA	87,00	
IECE - SETEC I.E.S.S	72,72	
Depreciaciones:		429,84
Propiedades, planta y equipo	429,84	
Gasto deterioro:		61,26
Cuentas por cobrar	61,26	
Otros gastos		25.628,57
UTILES OFICINA	650,38	
REFRIGERIOS	117,20	
GASTOS ASEO Y LIMPIEZA	14,82	
GASTOS VARIOS	710,05	
DONACIONES Y COLABORACIONES	185,00	
APORTES SUPERINTENDENCIA CIAS	213,49	
GASTOS SELLOS	294,60	
APORTES UNION TAXISTAS STO DGO. TSÁCHIL	3.934,00	
GASTOS DEPORTES	1.334,27	
GASTOS TERRENOS CIA	1.433,56	
TAXIMETROS VEHÍCULOS ACCIONISTAS	15.015,00	
SERVICIOS OCASIONALES	165,00	
GASTOS REPRESENTACION	330,50	
PUBLICIDAD	655,60	
SERVICIO INTERNET	24,90	
OFRENDA FLORAL	40,00	
BONIFICACION PRESIDENTA	510,20	
TOTAL		<u><u>55.494,81</u></u>

22. EVENTOS SUBSECUENTES

Entre el 31 de diciembre del 2013 hasta la fecha de emisión de este informe no se produjeron eventos, que en opinión de la administración de la Compañía pudieran tener un efecto significativo sobre los estados financieros que se adjuntan.

 _____ Sra. Teresa Espinoza PRESIDENTE	 _____ Sra. Gladia Camino J GERENTE
 _____ CPA. Dra. Estela Cúica C CONTADORA	
