

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS PARA EL AÑO QUE TERMINA AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

1.- INFORMACIÓN GENERAL

La Compañía de Transporte de Carga Pesada Montañas del Imbabura "IMBABUMON S.A." de conformidad con la resolución Nro. 07.Q.I.J.003132 de la Superintendencia de Compañías de Quito fue inscrita el 21 de Agosto del 2007, bajo el número de repertorio 2962 en los correspondientes libros de Constitución de Compañías del Registro de la Propiedad y correspondientes del Cantón Otavalo de la Provincia de Imbabura (Ecuador)

La Compañía tiene su domicilio actual en el cantón Otavalo, parroquia Jordán Cdla. Imbaya. Urbanización Jaime Pérez en las calles Francisco de Araujo y Juan de Albarracín.

Su actividad principal es la de prestación de servicios de transporte de carga.

2.- BASES DE ELABORACIÓN

Los estados Financieros se han elaborado de conformidad a las disposiciones de las Normas Internacionales de Información Financieras para PYMES emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad.

La contabilidad registra las transacciones en dólares Americanas de los Estados Unidos que es la moneda adoptada por la República del Ecuador.

3.- RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES.

Detalle de la aplicación de las principales políticas contables en la elaboración de los estados financieros:

1.1.01 EFECTIVO EQUIVALENTES AL EFECTIVO.- En esta cuenta se detalla la suma de los valores de caja y del Banco por un valor total de: 1 275,03

1.103 ACTIVOS FINANCIEROS

Este rubro representa el valor que los señores accionistas adeudan a la Compañía de mensualidades cuyo valor es de USD 8.370,00

1.1.04 ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

1.104.01 ANTICIPO IMPUESTO A LA RENTA

Este rubro representa los anticipos pagados en los meses de julio y septiembre de los años 2014 y 2015 por un valor total de 153.70 dólares; como anticipo de Impuesto a la Renta de la Compañía, valor del 2014 es de 70,90 y del 2015 82,80

1.1.05 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Las partidas de propiedades, planta y equipo de la compañía corresponde a Muebles y Enseres por la adquisición de un anaquel por el valor de 160,00 dólares adquirido en el 2011, el mismo que se mide al costo menos la depreciación acumulada que es de 63.03 dólares, valor que se registra del anaquel al 31 de Diciembre 2015 es de USD 96,97

2.1 PROVISIONES Esta cuenta refleja un valor de USD 232,98, que constituye el cálculo del impuesto a la renta en de los años 2009 y 2010 que no fueron declarados por la compañía y se han provisionado para presentar las sustitutivas correspondientes a los años en mención.

2.1.02 OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

2.1.02.01 RETENCIÓN DEL IVA Al 31 de diciembre del 2015, las obligaciones por pagar que mantiene la compañía se forman de valores pendientes de pago que corresponden a: impuestos retenidos de IVA por un valor de USD 105,28 generados en este año los mismos que serán pagados de acuerdo al noveno dígito del RUC de la compañía en el mes de enero del 2016

2.1.02.02 RETENCIÓN DEL IMPUESTO A LA RENTA Al 31 de diciembre del 2015, las obligaciones por pagar que mantiene la compañía se forman de valores pendientes de pago que corresponden a: impuestos retenidos de la fuente por un valor de USD 89,71 generados en este año los mismos que serán pagados de acuerdo al noveno dígito del RUC de la compañía en el mes de enero del 2016

2.1.02.04 CUENTAS POR PAGAR Al 31 de diciembre del 2015, las obligaciones por pagar que mantiene la compañía se forman de valores pendientes de pago que corresponden a un valor de USD 972,00 generados en este año los mismos que serán pagados en el año 2016. Dando un valor en **Otras Obligaciones Corrientes** un total de USD 1.166,99

2.1.04 BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS.-Esta cuenta refleja un total de USD 349,42 que es el valor calculado hasta el 08 de Marzo del 2014 tanto del décimo tercero sueldo como del décimo cuarto sueldo los mismos que serán cancelados una vez que presenten la Posesión Efectiva los familiares del señor Miguel Hernández (socio fallecido)

2.1.0501 PARTICIPACIÓN TRABAJADORES.-Esta cuenta refleja un total de USD 137,36 correspondiente al ejercicio 2013 el mismo que será cancelado una vez que presenten la Posesión Efectiva los familiares del señor Miguel Hernández (socio fallecido)

3 PATRIMONIO NETO

3.1 EL CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO.- Corresponde a un valor de USD 1.400,00 el mismo que se encuentra dividido en 28 acciones de USD 50,00 cada una.

3.1.02 RESERVAS.-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 Compañía IMBABUMON S.A.

3.1.04.01 RESULTADOS DEL EJERCICIO DE LA COMPAÑÍA.- Representa el valor correspondiente a la utilidad generada durante el ejercicio 2015 que asciende a USD 865,63

4 INGRESOS

4.1.01 OTROS INGRESOS

4.1.01.01 INGRESOS MENSUALIDADES.-Para el año 2015, corresponden a los ingresos obtenidos de los aportes mensuales de los accionistas para cubrir los gastos de administrativos generados por la Compañía, cuyo valor es de USD 3.581,69

5 GASTOS

5 GASTOS

5.2.03.03 OTROS GASTOS.- Para el presente año fiscal 2015, los gastos suman un valor de USD 2.578,06 que corresponden a los pagos efectuados Honorarios, Arriendos, operativo, Servicios de Comunicación, Refrigerios, entre otros.

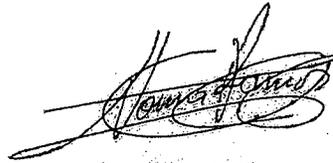
4.- EVENTOS SUBSECUENTES

Entre el 31 de Diciembre del 2015 y la fecha de emisión de nuestro informe (25 de Abril del 2015) , 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 estuviesen revelados en los mismos o en las notas

5.- APROVACIÓN DE LOS ESTADOS.- Los estados financieros fueron aprobados por la junta General de Accionistas el 25 de Abril del 2015



Sr. Makario Ruiz
GERENTE GENERAL



Ing. Norma Ramos
CONTADORA.