



RUC: 1091722492001

# Compañía de Carga Pesada "Montañas del Imbabura" **Imbabumon S.A.**

Resolución N° 006 - CJ - 010 - 2007 - CNTTT  
Teléfono: 062 923 096 Celular: 0988 489 548  
OTAVALO - ECUADOR

## **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS PARA EL AÑO QUE TERMINA AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019**

### **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. 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:

**EFFECTIVO EQUIVALENTES AL EFFECTIVO.-** En esta cuenta se detalla la suma de los valores del Banco Y efectivo por un valor total de: USD 2,386.53

#### **ACTIVOS FINANCIEROS.**

Este rubro representa el valor que los señores accionistas adeudan a la Compañía de mensualidades y de las cuentas por cobrar cuyo valor es de USD 10, 163.31

#### **ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES.**

#### **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 70.69 dólares, valor que se registra del anaquel al 31 de Diciembre 2019 es de USD 63.62

**CUENTAS POR PAGAR** Al 31 de diciembre del 2019, las obligaciones por pagar que mantiene la compañía se forman de valores pendientes de pago que corresponden a un valor de USD de 76.27 retención en la fuente y de iva por pagar 2019 generados en este año los mismos que serán pagados en el año 2020.

**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)

**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)

**OTROS PASIVOS CORRIENTES.**-Esta cuenta refleja un total de USD 1,597.73 corresponden a cuentas pendientes por pagar a terceros.

#### **PATRIMONIO NETO**

**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.

**RESERVAS.**-Las reservas de la compañía están conformadas, tanto por la Reserva legal que corresponde al 10% de las utilidades liquidas 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.

**RESULTADOS DEL EJERCICIO DE LA COMPAÑÍA.**- Representa el valor correspondiente a la utilidad generada durante el ejercicio 2019 que asciende a USD 692.67

#### **INGRESOS**

##### **OTROS INGRESOS**

**INGRESOS MENSUALIDADES.**-Para el año 2019, corresponden a los ingresos obtenidos de los aportes mensuales de los accionistas para cubrir los gastos de administrativos generados por la Compañía, así como también los ingresos generados por servicio de transporte cuyo valor es de USD 14,634.83

##### **GASTOS**

**OTROS GASTOS.**- Para el presente año fiscal 2019, los gastos suman un valor de USD 13,842.16 que corresponden a los pagos efectuados pago a socios por transporte, Honorarios, Arriendos, operativo, Servicios de Comunicación, Refrigerios, entre otros.

#### **4 EVENTOS SUBSECUENTES**

Entre el 31 de Diciembre del 2019 y la fecha de emisión de nuestro informe (13 de Marzo del 2020), 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 13 de Marzo del 2020



Sr. Julio Pozo  
GERENTE GENERAL (E)



Ing. Norma Ramos  
CONTADORA.