

INTERCARVE S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS SEPARADOS
POR EL PERIODO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2015
(En dólares de los Estados Unidos de América –US\$)

1. ENTIDAD DE REPORTE

La empresa INTERCARVE S.A. Constituida el 06 de agosto de 2013, con un capital social pagado de US\$ 150.000,00. La Compañía tiene como objeto principal los Servicios de Administración y Gestión de Cartera de créditos,

2. BASES DE PREPARACIÓN

2.1. Bases de Presentación.-

a) Del Cumplimiento

Los Estados financieros que se acompañan han sido estructurados en base a las Normas de Información Financiera NIIF, de conformidad con lo dispuesto por la Resolución N° SC.G.ICI.CPAIFRS.G.11.010, Registro Oficial N° 566 de 28 de octubre de 2011 y posteriores resoluciones vinculadas con la presente Resolución, emitida por la Superintendencia de Compañías.

La administración de la empresa autorizó la emisión de los estados financieros y de acuerdo al estatuto de la compañía y Ley de Compañías serán sometidos a conocimiento y aprobación en la Junta General de Accionistas.

b) De la Medición

Los estados financieros de la empresa han sido preparados en base al principio del costo histórico. Las políticas de contabilidad que siguen la compañía están de acuerdo con la normativa contable vigente para el ejercicio 2015, esto es aplicación de las NIIF.

2.2 Efectivo y equivalentes de efectivo

La empresa en la presentación del estado de flujos de efectivo, determina como efectivo y equivalentes de efectivo, al saldo que mantiene al 31 de diciembre de 2015 en caja y bancos.

No posee inversiones financieras temporales.

2.3 Propiedad, Planta y Equipo

Al 31 de diciembre de 2015, la propiedad, planta y equipo se registran al costo de adquisición. Las vidas útiles varían de acuerdo a la naturaleza de los activos, así tenemos.

INTERCARVE S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS SEPARADOS
POR EL PERIODO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2015
(En dólares de los Estados Unidos de América –US\$)

Detalle	Años
Muebles y enseres	10 años
Equipos de computación	3 años
Equipo de oficina	10 años

2.4 Adopción de las Normas Internacionales de Información Financiera completas

INTERCARVE S.A., adoptó NIIF completas desde la fecha de constitución (06 de Agosto de 2013), dando cumplimiento con las disposiciones resolutivas de la Superintendencia de Compañías. La aplicación de NIIF completas en la elaboración de sus Estados financieros, se lo realiza con base en que la compañía es una Subsidiaria de Automotores Continental S. A.

Fondos Disponibles

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Efectivo en Caja	200	100
Bancos Locales	49,647	52,393
Bancos del Exterior	-	-
Inversiones a corto plazo	-	-
	<u>49,847</u>	<u>52,493</u>

INTERCARVE S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS SEPARADOS
POR EL PERIODO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2015
(En dólares de los Estados Unidos de América –US\$)

Cuentas por cobrar

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Deudores comerciales		
Créditos directos	US\$ 13,398	94,940
Obligaciones por descontar con Financieras	-	-
Obligaciones por cobrar a emisores de Tarjetas de Crédito	-	-
Intereses por cobrar	-	-
	<u>13,398</u>	<u>94,940</u>
Estimación para deterioro de valor	-	-
	<u>13,398</u>	<u>94,940</u>
Otras cuentas por cobrar		
Anticipos entregados a proveedores	-	-
Préstamos a empleados	-	-
Crédito tributario	28,845	-
Otras	3,442	16,640.00
	<u>32,287</u>	<u>16,640</u>
	<u>45,685</u>	<u>111,580</u>
	US\$	
Activo corriente	45,685	111,580
Activo no corriente	-	-

INTERCARVE S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS SEPARADOS
POR EL PERIODO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2015
(En dólares de los Estados Unidos de América –US\$)

Propiedad, Planta y Equipos

Costo		Saldos al 2015			
		Saldo Inicial	Adiciones	Ventas/Bajas(-)	Saldo Final
Terrenos	US\$	-			-
Edificios		-			-
Inversiones en Propiedades Arrendadas		-			-
Instalaciones		-	-		-
Muebles, enseres y Equipos de Oficina		13,149	490	(1,485)	12,154
Maquinaria y Herramientas Pesadas		-	-	-	-
Equipos de computo		5,788	2,297	(907)	7,178
Vehículos		-	-	-	-
Construcciones en Curso		-			-
Propiedades, planta y equipos, neto	US\$	<u>18,937</u>	<u>2,787</u>	<u>(2,392)</u>	<u>19,332</u>

Depreciación Acumulada		Saldos al 2015			
		Saldo Inicial	Adiciones	Ventas/Bajas(-)	Saldo Final
Edificios	US\$	-	-		-
Inversiones en Propiedades Arrendadas		-	-		-
Instalaciones		-	-		-
Muebles, enseres y Equipos de Oficina		1,332	1,280	(149)	2,463
Maquinaria y Herramientas Pesadas		-	-	-	-
Equipos de computo		2,085	2,156	(328)	3,913
Vehículos		-	-	-	-
Construcciones en Curso		-			-
		-			-
Propiedades, planta y equipos, neto	US\$	<u>3,417</u>	<u>3,435</u>	<u>(476)</u>	<u>6,377</u>
Valor neto en libros		<u>15,520</u>	<u>(648)</u>	<u>(1,916)</u>	<u>12,955</u>

INTERCARVE S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS SEPARADOS
POR EL PERIODO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2015
(En dólares de los Estados Unidos de América –US\$)

Obligaciones por Pagar

	<u>Nota</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Participación trabajadores por pagar del ejercicio		854	13,510
Obligaciones por pagar con el IESS	US\$	2,536	2,849
Por beneficios de ley a empleados		3,641	2,679
21 Jubilación patronal y desahucio		-	-
	US\$	<u>7,030</u>	<u>19,038</u>
Pasivo corriente		7,030	19,038
Pasivo no corriente		-	-
	US\$	<u>7,030</u>	<u>19,038</u>

Impuesto a la renta

		<u>2015</u>	<u>2014</u>
Impuesto a la renta corriente	US\$	3,348	3,654
Impuesto a la renta diferido		-	-
	US\$	<u>3,348</u>	<u>3,654</u>

INTERCARVE S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS SEPARADOS
POR EL PERIODO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2015
(En dólares de los Estados Unidos de América –US\$)

Gastos por su Naturaleza

	Nota	2015	2014
Costo de ventas de vehiculos y repuestos	US\$	-	-
Gastos de personal		124,344	117,777
Honorarios Personas Naturales		101,435	95,037
Comisiones		-	30,480
Promoción y Publicidad		-	641
Arrendamiento Operativo		13,958	22,397
Depreciaciones		3,435	3,413
Mantenimiento y Reparaciones		-	2,907
Pagos a trabajadores autónomos		-	-
Agua, Energía y Telecomunicaciones		1,696	1,348
Seguridad y vigilancia		-	-
Transporte		-	116
Deterioro de Activos		-	-
Impuestos y contribuciones		2,928	871
Herramientas menores y suministros		-	-
Gastos recuperables y perdidas intermediación usados		-	-
Gastos de Viaje		-	-
Reproceso por daños en talleres		-	-
Seguros y Reaseguros		-	-
Limpieza de oficinas y suministros		-	-
Combustibles		-	-
Gastos de Gestión		1,506	1,091
Gastos por auditorías		-	-
Valor neto de realización		-	-
Otros Gastos		111,267	94,094
	US\$	<u>360,568</u>	<u>370,173</u>

Gastos del Personal

		2015	2014
Sueldos y Remuneraciones	US\$	97,112	87,061
Aportes a la Seguridad Social (incluido Fondos de Reserva)		17,237	10,437
Participación de trabajadores en las utilidades		854	13,510
Beneficios Sociales e Indemnizaciones		9,141	6,023
Planes de Beneficio para Empleados		-	746
Jubilación patronal y desahucio		-	-
	US\$	<u>124,344</u>	<u>117,777</u>