

INTERCARVE S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS SEPARADOS
POR EL PERIODO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2016
(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 2016 en caja y bancos.

No posee inversiones financieras temporales.

2.3 Propiedad, Planta y Equipo

Al 31 de diciembre de 2016, 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 2016
(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

	2016	2015
✓ Efectivo en Caja	-	200
✓ Bancos Locales	48,237	49,647
✓ Bancos del Exterior	-	-
✓ Inversiones a corto plazo	-	-
	✓ 48,237	✓ 49,847

Cuentas por cobrar

Página 3 de 7

INTERCARVE S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS SEPARADOS
POR EL PERIODO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2016
(En dólares de los Estados Unidos de América –US\$)

Propiedad, Planta y Equipos

		Saldos al 2016			
		Saldo Inicial	Adiciones	Ventas/Bajas(-)	Saldo Final
Terrenos	US\$	-			-
Edificios		-			-
Inversiones en Propiedades Arrendadas		-			-
Instalaciones		-	-		-
Muebles, enseres y Equipos de Oficina		12,154	-	(12,154)	-
Maquinaria y Herramientas Pesadas		-	-	-	-
Equipos de computo		7,178	-	(7,178)	-
Vehículos		-	-		-
Construcciones en Curso		-			-
Propiedades, planta y equipos, neto	US\$	<u>19,332</u>	<u>-</u>	<u>(19,332)</u>	<u>-</u>

		Saldos al 2016			
		Saldo Inicial	Adiciones	Ventas/Bajas(-)	Saldo Final
Edificios	US\$	-	-		-
Inversiones en Propiedades Arrendadas		-	-		-
Instalaciones		-	-		-
Muebles, enseres y Equipos de Oficina		2,463	206	(2,670)	(1)
Maquinaria y Herramientas Pesadas		-	-	-	-
Equipos de computo		3,913	399	(4,312)	0
Vehículos		-	-	-	-
Construcciones en Curso		-		-	-
		-		-	-
Propiedades, planta y equipos, neto	US\$	<u>6,377</u>	<u>605</u>	<u>(6,982)</u>	<u>(0)</u>
Valor neto en libros		<u>12,955</u>	<u>(605)</u>	<u>(12,350)</u>	<u>0</u>

INTERCARVE S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS SEPARADOS
POR EL PERIODO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2016
(En dólares de los Estados Unidos de América –US\$)

		Saldos al 2015			
Costo		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>

		Saldos al 2015			
Depreciación Acumulada		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 2016
(En dólares de los Estados Unidos de América –US\$)

Obligaciones del personal por Pagar

	<u>Nota</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Participación trabajadores por pagar del ejercicio		-	854
Obligaciones por pagar con el IESS	US\$	-	2,536
Por beneficios de ley a empleados		-	3,641
■ Jubilación patronal y desahucio		-	-
	US\$	<u>-</u>	<u>7,030</u>
Pasivo corriente		-	7,030
Pasivo no corriente		-	-
	US\$	<u>-</u>	<u>7,030</u>

Impuesto a la renta

		<u>2016</u>	<u>2015</u>
Impuesto a la renta corriente	US\$	2,677	3,348
Impuesto a la renta diferido		<u>-</u>	<u>-</u>
	US\$	<u>2,677</u>	<u>3,348</u>

INTERCARVE S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS SEPARADOS
POR EL PERIODO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2016
(En dólares de los Estados Unidos de América –US\$)

Gastos por su Naturaleza

	Nota	2016	2015
Costo de ventas de vehículos y repuestos	US\$	-	-
Gastos de personal		74,443	124,344
Honorarios Personas Naturales		37,955	101,435
Comisiones		660	-
Promoción y Publicidad		-	-
Arrendamiento Operativo		-	13,958
Depreciaciones		605	3,435
Mantenimiento y Reparaciones		-	-
Pagos a trabajadores autónomos		-	-
Agua, Energía y Telecomunicaciones		310	1,696
Seguridad y vigilancia		-	-
Transporte		-	-
Deterioro de Activos		-	-
Impuestos y contribuciones		82	2,928
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
Gastos por auditorías		-	-
Valor neto de realización		-	-
Otros Gastos		4,945	111,267
	US\$	119,000	360,568

Gastos del Personal

		2016	2015
Sueldos y Remuneraciones	US\$	20,410	97,112
Aportes a la Seguridad Social (incluido Fondos de Reserva)		1,166	17,237
Participación de trabajadores en las utilidades		-	854
Beneficios Sociales e Indemnizaciones		52,867	9,141
Planes de Beneficio para Empleados		-	-
Jubilación patronal y desahucio		-	-
	US\$	74,443	124,344