

IMBABURAPAC CHURIMI CANCHIC S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017
(En dólares norteamericanos)

NOTA 1.- INFORMACION GENERAL

Imbaburapac Churimi Canchic S.A. (en adelante se denominara "La Compañía"), es de nacionalidad ecuatoriana y su domicilio principal es la ciudad de Otavalo, provincia de Imbabura, podrá establecer sucursales, agencias o delegaciones en cualquier lugar del país o del exterior.

La compañía tiene como objeto social la transportación terrestre de pasajeros en el ámbito interprovincial, de acuerdo con las disposiciones emanadas de los organismos competentes de Tránsito.

El tiempo de duración de la compañía es de cincuenta años contados desde la fecha de inscripción de la escritura (26 de junio de 1996), pudiendo este plazo prorrogarlo o disminuirlo y liquidarse antes de su cumplimiento, de acuerdo con la ley, y por resolución de la Junta General de Accionistas.

La compañía fue constituida con Resolución 1787 del 26 de junio de 1996 de la Superintendencia de Compañías e inscrita en el Registro Mercantil de Otavalo con el N° 32, el 2 de julio de 1996.

NOTA 2.- RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

A continuación se describen las principales políticas contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros. Estas políticas se han aplicado de manera uniforme para todos los años presentados, salvo que se indique lo contrario.

2.1 Bases de presentación

Los estados financieros se han preparado de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera adoptadas para las Pequeñas y medianas entidades. Los mismos se han elaborado de acuerdo con el enfoque de coste histórico, (incluidos los instrumentos derivados) a valor razonable con cambios en resultados.

2.2 ACTIVO FIJO (Propiedad, planta y equipo)

Los terrenos no se amortizan. La amortización en otros activos se calcula usando el método lineal para asignar la diferencia entre el coste o importe revalorizado de los activos y sus valores residuales durante las vidas útiles estimadas, que se indican a continuación:

| | |
|-----------------------|---------|
| Local de Despacho | 10 años |
| Vehículos | 5 años |
| Muebles y Enseres | 10 años |
| Equipo de Computación | 3 años |

Cuando el importe en libros de un activo es superior a su importe recuperable estimado, su importe en libros se reduce de forma inmediata hasta su importe recuperable.

2.3 Efectivo y equivalentes al efectivo

El efectivo y equivalentes al efectivo incluyen el efectivo en caja, los depósitos a la vista en entidades de crédito, otras inversiones a corto plazo de gran liquidez con un vencimiento original de tres meses o menos.

2.4 Cuentas por Cobrar

Cuentas a cobrar son importes adeudados por los socios transportistas, por servicios realizados en el curso normal de la explotación. Si se espera cobrar la deuda en un año o menos (o en el ciclo normal de la explotación, si este fuera más largo), se clasifican como activos corrientes. En caso contrario, se presentan como activos no corrientes.

2.5 Acreedores Varios

Acreedores Varios son valores que constan de un fondo para ayuda de accidentes que se los utiliza constantemente en todo tiempo y así como de los valores que el Estado Ecuatoriano entrega como compensación de pasajes a los transportistas, fondos que son entregados a los beneficiarios en el mes siguiente que se lo recibe.

2.6 Cuentas a pagar

Las cuentas a pagar son obligaciones de pago por bienes o servicios que se han adquirido de los proveedores en el curso ordinario de la explotación. Las cuentas a pagar se clasifican como pasivo corriente si los pagos tienen vencimiento a un año o menos (o vencen en el ciclo normal de explotación, si este fuera superior). En caso contrario, se presentan como pasivos no corrientes.

2.7 Capital social

En la Compañía las acciones ordinarias se clasifican como patrimonio neto, cuyo número de acciones es quinientas (500 acciones) con un valor por acción de cuatro dólares americanos (USD 4,00)

2.8 Ingresos

Los ingresos que recibe la Compañía son principalmente de los Aportes Administrativos de los socios que son recaudados semanalmente y se registran inmediatamente cuando se los recibe.

2.9 Ingresos por intereses

Los ingresos por intereses se reconocen usando el método del tipo de interés efectivo.

2.10 Gastos

Los gastos que realiza la Compañía son registrados una vez que se recibe el bien o servicio.

NOTA 1.- EFECTIVO

La Compañía mantiene su efectivo en cinco cuentas bancarias y son de libre disponibilidad, cuyos saldos al 31 de diciembre de 2017 son como se demuestra de acuerdo con el detalle que sigue:

| BANCO | NUMERO DE CUENTA | VALOR USD |
|---------------------|------------------|-----------|
| Efectivo | | 826.40 |
| Banco Pichincha | 31124070-04 | -1767.21 |
| Banco Pichincha | 31125831-04 | 6241.60 |
| Banco Internacional | 950-003653-2 | 10872.51 |
| Coop. 23 de Julio | 001-04-006744-0 | 16942.90 |
| Gana Dólar | 3566567300 | 88193.10 |

| | |
|-------------------|------------------|
| SUMA TOTAL | 121309.30 |
|-------------------|------------------|

NOTA 2.- CUENTAS POR COBRAR SOCIOS

Cuentas a cobrar son importes adeudados por los socios transportistas, por servicios realizados en el curso normal de la explotación como son tickets a cobrar \$ 13859.24, minutos pasados \$ 46.00, \$ y otras cuentas a cobrar socios \$ 462.50. Si se espera cobrar la deuda en un año o menos (o en el ciclo normal de la explotación, si este fuera más largo), se clasifican como activos corrientes.

NOTA 3.- CUENTAS POR COBRAR VARIOS

Son valores que nos adeudan terceras personas, como Caja Común \$10.511.60, cuenta por cobrar por venta de llantas a socios, y valores que se dieron como anticipos los cuales serán sustentados y devengados en el año 2018.

NOTA 4.- ACTIVO FIJO

La Compañía al 31 de diciembre de 2017 sus activos fijos se detallan de la manera que se describe a continuación:

| RUBRO ACTIVO | VIDA UTIL | COSTO HISTORICO USD | DEPRECIACION ACUMULADA | VALOR NETO |
|-----------------------|-----------|---------------------|------------------------|------------|
| TERRENO | | 16.200,00 | - | 16.200,00 |
| LOCAL DE DESPACHO | 10 años | 10.164,72 | 7.145,51 | 3.019,21 |
| MUEBLES Y ENCERES | 10 años | 13.197,55 | 10.130,45 | 3.067,10 |
| EQUIPO DE COMPUTACION | 3 años | 3.667,51 | - | 3.667,51 |
| VEHICULO BUS | 5 años | 113.500,00 | 34.919,58 | 78.580,42 |
| VEHICULO CAMIONETA | 5 años | 47.990,00 | 1.899,00 | 46.091,00 |
| SUMAN | | 204.719,78 | 54.094,54 | 150.625,24 |

El valor residual y la vida útil de los activos se revisan, y ajustan si es necesario, en la fecha de cada balance.

NOTA 5. CUENTAS X PAGAR. - Son valores que generaron el gasto en este año pero su cancelación se realizó en enero del 2018 y que corresponden al mantenimiento de las unidades de la compañía, suministros de oficina y otros gastos administrativos.

Compañía S.A. 2017-3
 BALANCE GENERAL
 31 de diciembre de 2017

NOTA 6. INGRESOS OPERACIONALES. - Son valores que provienen de los reportes diarios de las unidades de la compañía mediante la adquisición de un ticket de trabajo semanal, también están los ingresos generados de las unidades que tiene la compañía.

TOTAL INGRESOS OPERACIONALES **\$ 199.039,53**

NOTA 7. TRANSFERENCIAS. Son valores que se generaron por la transferencia de acciones o cambio de socios durante el año 2017 un total de \$56.000 dólares.

NOTA 8. INTERES GANADO. Son valores que provienen del interés bancario \$1487,19, y de intereses cobrados durante el año 2017 un total de \$ 3.582,51 dólares.

NOTA 9. GASTOS SOCIOS Y COMISIONES. Son erogaciones de dinero que se hicieron en beneficio de los señores socios de la compañía en base a un acuerdo previo mediante una junta general para mejorar el convivir de todos los integrantes de la compañía mediante la realización de las siguientes actividades:

| | |
|--------------------|----------|
| AGASAJO NAVIDEÑO | 27860.50 |
| GASTOS DEPORTES | 1582.63 |
| CAMINATA CHACHIMBI | 1010.00 |
| ANIVERSARIO | 6055.20 |
| CAMINATA GUALSAQUI | 330.40 |
| PRIOSTES EN AGATO | 6948.56 |
| CAMPEONATO INTERNO | 5966.72 |
| CAMPEONATO AGATO | 4087.37 |
| ROMERIA AL QUINCHE | 1385.00 |
| PASEO NALGULVI | 866.00 |
| BONO CUMPLEAÑOS | 8700.00 |

TOTAL GTOS ASUNTOS SOCIALES **\$ 64792,38**



Lic. Manuel Díaz
GERENTE GENERAL



Ing. Karol Vallejos
CONTADORA

