

**COMPAÑÍA IMBABURAPAC CHURIMI CANCHIC S.A.**  
**ESTADO DE RESULTADOS**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018**

<b>INGRESOS</b>		<b>404.973,01</b>
<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>		
TICKETS (1)	93.520,00	
MULTAS	11.901,00	
APORTES DIARIOS	136.396,00	
DIARIOS UNIDADES CIA	95.245,84	
<b>TOTAL INGRESOS OPERACIONALES</b>	<b>337.062,84</b>	
<b>INGRESOS NO OPERACIONALES</b>		
TRANSFERENCIAS(4)	67.232,00	
INTERES GANADO	678,17	
<b>TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES</b>	<b>67.910,17</b>	
<b>GASTOS</b>		
<b>GASTOS OPERACIONALES</b>		
<b>GASTOS UNIDADES CIA</b>		
MANTENIMIENTO	28.070,78	
COMBUSTIBLE	16.905,88	
MATRICULAS, IMPOTOS Y CONT	3.070,52	
OTROS GASTOS	22.772,93	
SUELDOS Y BONIF FLOTA	24.425,73	
<b>TOTAL GASTOS OPERACIONALES</b>	<b>95.245,84</b>	
<b>GASTOS ADMINISTRATIVOS</b>		
<b>GASTOS EMPLEADOS</b>		
SUELDOS	58.373,52	
APORTE AL IESS	6.542,50	
DECIMO TERCER SUELDO	4.139,70	
DECIMO CUARTO SUELDO	2.123,00	
FONDOS DE RESERVA	4.421,94	
VACACIONES	1.928,19	
LIQUIDACIONES	8.545,19	
<b>GASTOS SOCIOS Y COMISIONES</b>	<b>40.525,83</b>	
AGASAJOS NAVIDEÑO(6)	2.148,97	
GASTOS DEPORTES	10.999,64	
PASEO ANUAL	5.628,11	
ANIVERSARIO(7)	3.515,48	
BONOS CUMPLEAÑOS	4.000,00	
ALIMENTACION SOCIOS	7.172,29	
ROMERIA AL QUINCHE	1.500,00	
GASTOS PAWKAR RAYMI	5.561,34	

**GTOS GENERALES DE ADMINISTRACION****148.523,57**

SERVICIOS BASICOS	2.111,01
UTILES DE OFICINA	4.769,70
DONACIONES	3.671,24
PUBLICIDAD	3.341,86
CORRESPONDENCIA	94,51
SERV PROF Y TRAMITES LEGALE	490,00
PEAJES	202,15
MATERIAL DE FERRETERIA	351,68
ARRIENDO OFICINA	7.234,79
CAPACITACION CHOFERES	1.088,00
IVA COMO GASTO	32.569,68
AYUDAS SOCIOS	12.452,50
GASTOS COMISIONADOS	4.328,50
GASTO CAJA CHICA	42,90
GPS	10.453,00
MANTENIMIENTO VIAL	89,47
GTOS CAMIONETA	5.639,80
CUERPO BOMBEROS	988,00
CONTRIBUCION SUPER CIAS	244,10
IMPTOS MUNICIPALES	5.132,65
SEGURO FLOTA VEHICULAR	18.560,94
GASTOS DEPRECIACION	34.667,09

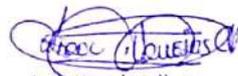
**TOTAL ADMINISTRATIVOS****370.369,28**

## GASTOS FINANCIEROS

512,57

## COMISIONES E INTERES

512,57

**TOTAL OPERATIVOS Y ADMINISTRATIVOS****370.881,85****UTILIDAD EJERCICIO****34.091,16**Líc. Manuel Diaz  
GERENTEIng. Karol Vallejos  
CONTADORA

**COMPAÑÍA IMBABURAPAC CHURIMI CANCHIC S.A.**  
**BALANCE GENERAL O DE SITUACION FINANCIERA**  
**DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018**

<b>ACTIVOS</b>		
<b>CORRIENTES</b>		
<b><u>DISPONIBLES</u></b>		<b>53.934,15</b>
EFFECTIVO Y EQUIVALANTES EFFECTIVO (1)	53.934,15	
<b><u>EXIGIBLES</u></b>		<b>8.932,99</b>
TICKETS POR COBRAR	7.223,99	
MULTAS POR COBRAR	46,00	
DIARIOS POR COBRAR \$2,00	478,00	
DIARIOS POR COBRAR \$5,00	1.185,00	
OTRAS CUENTAS POR COBRAR (2)	70801,34	
<b>PAGOS ANTICIPADOS</b>		<b>9.000,00</b>
PROVEEDORES (3)	9.000,00	
<b><u>PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO</u></b>		<b>292.814,84</b>
TERRENO	167.200,00	
EDIFICIO	10.164,72	
MUEBLES Y ENCERES	13.208,81	
EQUIPOS DE COMPUTACION	3.667,51	
VEHICULOS	187.335,43	
DEPRECIACION ACUMULADA	(88.761,63)	
<b><u>INVENTARIO</u></b>		<b>8.142,54</b>
LLANTAS	1.897,76	
CAMISAS	6.244,78	
<b>ACTIVOS DIFERIDOS</b>		<b>3.331,80</b>
ANTICIPO RENTA	3.331,80	
<b>TOTAL ACTIVOS</b>		<b>376.156,32</b>
<b>PASIVOS</b>		
<b><u>PASIVOS CORRIENTES</u></b>		<b>309.094,93</b>
CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES(4)	120.510,14	

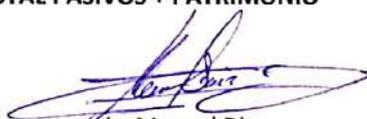
15% PARTICIPACION TRABAJADORES	5.113,67
IMPUESTO A LA RENTA X PAGAR	6.375,05
ADQUISICION FLOTA VEHICULAR (5)	50.000,00
MAVESA	68.638,44
QBE SEGUROS	2.950,20
CONAUTO	1.724,62
APORTE IESS	1.751,24
IMPUESTOS FISCALES	2.837,80
APORTE ACCIDENTES	16.253,72
COMPENSACION PEAJES	9.600,00
APORTE SOCIETARIO(6)	23.340,05

**TOTAL PASIVO CORRIENTE** **309.094,93**

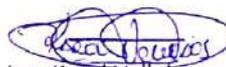
CAPITAL SOCIAL	2.000,00
APORTE FUTURA CAPITALIZACION	1.600,00
RESERVA LEGAL	4.766,55
UTILIDAD EJERCICIOS ANTERIORES	106.893,74
UTILIDAD EJERCICIO	22.602,44

**TOTAL PATRIMONIO** **137.862,73**

**TOTAL PASIVOS + PATRIMONIO** **446.957,66**



Lic. Manuel Diaz  
GERENTE



Ing. Karol Vallejos  
CONTADORA

**IMBABURAPAC CHURIMI CANCHIC S.A.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018**  
**(En dólares norteamericanos)**

**NOTA 1.- INFORMACION GENERAL**

Imbaburapac Churimi Canchic S.A. (en adelante "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 buses de mediana y gran capacidad en el servicio 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 2018 son como se demuestra de acuerdo con el detalle que sigue:

BANCO	NUMERO DE CUENTA	VALOR USD
Banco Pichincha	31124070-04	17722,59
Banco Pichincha	31125831-04	4949,57
Banco Internacional	950-003653-2	17813,06
Coop. 23 de Julio	001-04-006744-0	426,67
Gana Dólar	3566567300	13022,26

<b>SUMA TOTAL</b>	<b>53934,15</b>
-------------------	-----------------

**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 x cobrar \$ 7223.99, minutos pasados \$ 46.00, diarios \$ 1663 están ahí los aportes de 2 y 5 usd. 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.

**NOTA3.- CUENTAS POR COBRAR VARIOS** Son valores que nos adeudan terceras personas, como Dr. Curro Bahamonde \$7000 (valores cancelados por servicios profesionales como anticipos), Arq. Jairo Jácome \$ 50000 que es anticipo para la construcción de la sede social, caja común \$ 7591,42 (incluye combustible y aportes al seguro social), y cuentas menores como plan celular, los valores como anticipos serán sustentados y devengados en el año 2019.

**NOTA 4.- PAGOS ANTICIPADOS** Son valores pagados previo la obtención de la factura, entre ellos tenemos Industrias Metálicas Mosquera, Arriendo de la Oficina y Anticipo para la instalación del Sistema Operativo Contable.

**NOTA 5. CUENTAS X PAGAR PROVEEDORES.** Son valores que generaron el gasto en este año pero su cancelación se realizara en el año 2019.

**NOTA 6. ADQUISICION FLOTA VEHICULAR.** - El excedente que generaron las unidades de la compañía se va destinar para adquirir nuevas unidades este año 2019 y por lo tanto constan en este rubro.

**NOTA 7. 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.

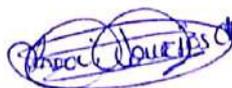
**TOTAL INGRESOS OPERACIONALES** **\$ 337062.84**

**NOTA 8. TRANSACCION DE ACCIONES.** Son valores que se generaron por la transferencia de acciones o cambio de socios durante el año 2018 un total de \$ 67232.00 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:



Lic. Manuel Díaz  
GERENTE GENERAL



Ing. Karol Vallejos  
CONTADORA