

**IMBABURAPAC CHURIMI CANCHIC S.A. NOTAS A LOS
ESTADOS FINANCIEROS
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019
(En dólares norteamericanos)**

NOTA 1. ACTIVIDAD ECONOMICA

Operación

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.

Aprobación de estados financieros

Los estados financieros por el año terminado el 31 de diciembre del 2019, han sido emitidos con la autorización de la Administración y luego puestos en consideración de la Junta General de Accionistas que se realizara dentro del plazo de ley, para su modificación y/o aprobación definitiva.

NOTA 2.- BASES DE ELABORACION Y RESUMEN DE 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)

La propiedad, instalaciones, mobiliario y equipos se encuentran registrados a su valor razonable.

La depreciación de los activos se registra en los resultados del año, tasas de depreciación basadas en la vida útil estimada de los bienes, siguiendo el método de línea recta. A continuación, se indican los años de vida útil aplicados por la Compañía.

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 2019 son como se demuestra de acuerdo con el detalle que sigue:

BANCO	NUMERO DE CUENTA	VALOR USD
Efectivo		358,50
Banco Pichincha	31124070-04	-4812,25
Banco Pichincha	31125831-04	3907,77
Banco Internacional	950-003653-2	439,23
Coop. 23 de Julio	001-04-006744-0	426,67
Gana Dólar	3566567300	1051,75

SUMA TOTAL	1.371,67
-------------------	-----------------

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 \$ 7435,74, minutos pasados \$ 61,00, \$ diarios por pagar \$2214,50, cuentas x cobrar varios \$ 218,00 y la cuota pendiente que acordaron pagar para adquirir el terreno para construcción y es de \$ 92.888,35. 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 quedo pendiente la factura \$5000,01, Préstamo emergente Sr Caluguillin de \$ 1200, telefonía celular \$ 142,24, Sr Luis Maldonado por la compra de la unidad nueva \$ 79115,76 y finalmente cuenta por cobrar a socios de Caja Comun, que hicieron convenio para pagar el combustible y aporte al less mediante la compañía y su valor es de \$ 7252,02.

NOTA 4.- ACTIVO FIJO

La Compañía al 31 de diciembre de 2019 sus activos fijos se detallan de la manera que se describe a continuación:

	TERRENOS	EDIFICIOS E INSTALACIONES	EQUIPO DE COMPUTACION	MUEBLES Y ENFERES	VEHICULOS	TOTAL
% DEPRECIACION		5%	33%	30%	20%	
Saldo Inicial	167200	10.164,72	3.667,51	13200,01	197335,43	345767,67
Adiciones Mejoras	55000					55000
Ventas-Bajas	-151000					-151000
DEPRECIACION ACUMULADA		-7145,51	(3.667,51)	(10.130,45)	(67.818,16)	-82766,63

DEPRECIACION A 31				-22472.41	22472.41
SALDO FINAL	31200	1 018.21		1 278.56	97 044.87
VALOR RESIDUAL		21.72%		21.30%	6.7%
LINEA RECTA	VALOR ACTIVO - VALOR RESIDUAL			112 962.27%	20%

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. MAVESA. Refleja el valor que se adeuda por la adquisición de las unidades incluyendo el valor de la unidad que se vendió al Sr Maldonado ya que el trato fue directamente con la Cx Interprovincial, pero que su pago se está realizando conforme los plazos establecidos entre las dos partes.

NOTA 6. COMPENSACION PEAJES

Las compensaciones peajes fueron dineros que el estado entregó de más por error y que deben ser canceladas en el futuro.

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 \$ 255.512,69

NOTA 8. GASTOS OPERATIVOS Y ADMINISTRATIVOS. Son erogaciones de dinero que se hicieron para el desarrollo normal de la empresa y que están debidamente detallados en el Estado de Pérdidas y Ganancias los mismos que se registraron al momento que ocurrieron y están debidamente respaldados el monto de gastos fueron de \$ 307.856.46


Lic. Manuel Díaz
GERENTE GENERAL


Ing. Karol Vallejos
CONTADORA