TECNIFAISSA CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
31 DE DICIEMBRE DEL 2012

NOTA No. 1.- SITUACION LEGAL DE LA COMPAÑÍA

1.- CONSTITUCION DE LA COMPAÑÍA

- RAZON SOCIAL : "TECNIFAISSA CIA. LTDA.

- Según escritura pública de fecha 04 de ENERO de 2.011, otorgada por la notaria vigésima novena del Cantón Quito, se ha constituido TECNIFAISSA CIA. LTDA.

- Inscrita en el registro mercantil , el cinco de marzo del 2001

2.- OBJETO SOCIAL

El objeto Social de TECNIFAISSA CIA. LTDA. es:

a) Importacion y comercializacion de bienes , insumos, materiales, equipos, accesorios y repuestos utilizados en el consumo , industrial y comercial nacional e internacional, prestaci'on de servicios

b) Importaci'on y comercializaci'on de filtros y accesorios y demas partes suministros y repuestos de la rama

c) Importaci'on y comercializaci'on de componenetes con la industria automotriz en general

d) Importaci'on y comercializaci'on de equipos de maquinaria agricola

e) Y todas las actividades complementarias anteiormente descritas

TECNIFAISSA CIA. LTDA., tendrá todas las atribuciones que como sujeto de derechos le corresponden y podr'a contraer toda clase de obligaciones.

NOTA No. 2.- PRINCIPIOS Y/O PRACTICAS CONTABLES BAJO NIIF

2.1.- BASE DE PRESENTACION:

Los Estados Financieros han sido preparados de acuerdo a las Normas Internacionales Financieras Internacionales de contabilidad y sus registros contables se llevan en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica.

2.2.- CAJA Y BANCOS

Al 31 de diciembre del 2012 esta cuenta tiene la siguiente composición:

		2012	2011
CAJA GENERAL	US	0	0
BANCO PICHINCHA	US	3.068	0
BANCO BOLIVARIANO	US	474	0
TOTAL	**US**	**3.542**	**0**

Sobre estos recursos no existen restricciones para su utilización y se encuentran a disposición de la compañía.

2.3.- CLIENTES:

Al 31 de diciembre del 2012, el saldo de la cuenta es de US 111,853,38, constituido de la siguiente manera:

		2.012	2011
CLIENTES MODULO	US	0	0
CLIENTES POR COBRAR 2012	US	75.094	0
CLIENTES EXTERIOR X COBRAR	US	0	
(-) RESERVA CUENTAS INCOBRABLES	US	-943	
CHEQUES ENTREGADOS	US	0	
C X C PASAJES Y CLIENTES VARIOS			0
TOTAL	**US**	**74.151**	**0**

Los rubro más significativo en la cuenta es de los clientes se
se encuentra a valor razonable según nic 39/37 de instrumentos financieros

2.4.- PRESTAMOS EMPLEADOS

Al 31 de diciembre del 2012 el saldo de la cuenta está desglosado en:

		2.012	2011
PRESTAMOS EMPLEADOS	US	0	0
	US	0	0
	US	0	0
TOTAL	**US**	**0**	**0**

2.5.- IMPUESTOS ANTICIPADOS: (otros activos)

Al 31 de diciembre del 2012, el saldo de la cuenta corresponde al pago IMPUESTO A LA RENTA:

		2.012	2011
CREDITO FISCAL IVA:	US	0	0
RETENC EN FUENTE	US	4.015	0
RETENC CRED TRIBUT ISD 5%	US	4.302	0
ANTICIP IMPTO A LA RTA	US	648	0
IMPUESTO DIFERIDO	US	455	0
TOTAL:	**US**	**9.420**	**0**

2.6.- OTRA CUENTAS POR COBRAR:

Al cierre del ejercicio contable el saldo de la cuenta esta desglosado de la siguiente manera:

		2.012	2011
ANTICIPO A PROVEEDORES	US	0	0
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	US	0	0
SEGUROS PAG. X ANTICIPADO	US	0	0
GARANTIAS	US	0	0
TOTAL	US	**0**	**0**

Los rubros no tienen movimiento

2.7.- INVENTARIOS:

El saldo de la cuenta al 31 de diciembre del 2012, es de US 344.415,51 y está desglosado de la siguiente manera :

		2.012	2011
INVENTARIO P. TERMINADO	US	286.392	0
INVENTARIO M.PRIMA	US	58.024	0
INVENTARIO P. PROCESO	US	0	0
IMPORTACION EN TRANSITO	US	0	0
TOTAL	**US**	**344.416**	**0**

La evaluación de estos inventarios se encuentra en valores razonables según nlc 2

2.8.- PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO:

Consta al costo de adquisición, más revaluacion de propiedad y equipo NIC 16, menos la depreciación acumulada. depreciaci'on por revaluaci'on

El valor de los activos vendidos y la depreciación acumulada se descargan de las cuentas correspondientes cuando se produce la venta o el retiro, y el resultado se registra cuando se causan. Los gastos de mantenimiento y reparación en valores no significativos se cargan al gasto del período. La depreciación de los activos fijos se cargan a las operaciones del período aplicando tasas consideradas adecuadas y fijadas en el reglamento de aplicación a la ley de Régimen Tributario Interno, en porcentajes constantes. Y según nuestra pol'itica contable establecidad que a partir de U.S. 600,00 d'olres se procedera a su activaci'on

El saldo de la cuenta al 31 de diciembre del 2012, es de US 37,348,00 , la depreciación acumulada es de US 24,537,00 con lo cual el valor neto de los activos es de US 12,811,17.

El saldo de la cuenta al 31 de diciembre del 2012 por revaluaci'on , es de US 0,00 la depreciación acumulada es de US 0,00 con lo cual el valor neto de los activos es de US 0,00.

DETALLE DE LA CUENTA PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO:

DENOMINACION	VALOR HISTORICO	DEPREC.ACUM	VALOR NETO ACTIVO
TERRENO	0	0	0
EDIFICIOS, CONTRUCC	0	0	0
MAQUINARIA Y EQUIPO	35.716	23.475	12.241
MUEBLES Y ENSERES	632	237	395
EQUIPO COMPUTACION	1.000	825	175
VEHICULOS	0	0	0
OTROS ACTIVOS(EQ.COMUNI	0	0	0
TOTAL	**37.348**	**24.537**	**12.811**

Las tasas de depreciación se aplican de acuerdo a las disposiciones legales vigentes para el año 2012 en la Ley de Régimen Tributario Interno, manteniendo la aplicación de la nic 16

MAQUINARIA Y EQUIPO	10%
MUEBLES Y ENSERES	10%
EDIFICIOS	5%
VEHICULOS	20%
EQUIPOS COMPUTACION	33%

nota: al momento la empresa sus activos estan en valor de reposicion según la nic 16

2.9.- OTROS ACTIVO PARA LA VENTA:

El saldo de la cuenta al 31 de diciembre del 2012, es de US 0,00 ,AQUÍ DEBE ESTAR TODOS LOS GTOS PAGADOS POR ANTICIPADO LA CUAL NO EXISTE EN NUESTRO ANALISIS

DENOMINACION	V/.ACTIVO	V/.AMORTIZACION	V/.NETO
SEGUROS PAGADO X ANTICIF	0	0	0
TOTAL	**0**	**0**	**0**

2.10.- OBLIGACIONES BANCARIAS

Al 31 de diciembre del 2012, el saldo de la cuenta es de US 18,696,90 y corresponde a:

PRESTAMO DE BCO PICHINCHA	US	4.865
PRESTAMO DE BCO BOLIVARIANO	US	10.958
INTERESES POR PAGAR	US	1.500
TOTAL	**US**	**17.323**

Cuenta de obligaciones bancarias se encuentra con la aplicación de la nif 39/37 de instrumentos financieros registrando los interes y su capital como corresponde

2.11.- CUENTAS POR PAGAR

Al cierre del ejercicio contable del 2012, el saldo de la cuenta es de US. 115,240,27 y esta desglosado de la siguiente manera:

		2.012	2011
PROVEEDORES	US	115.240	0
PROVEEDORES DOCUMENTADOS	US	0	0
PROVEEORES EXTRANJEROS	US	0	0
CUENTAS POR LIQUIDAR	US	0	0
VUELTO POR PAGAR	US	0	0
TOTAL	**US**	**115.240**	**0**

Los rubro más significativo en la cuenta es del proveedores se se encuentra a valor razonable según nic 39/37 de instrumentos financieros

2.12.- IMPUESTOS Y RENTA POR PAGAR

La compañía al 31 de diciembre del 2012 tiene que pagar al fisco la cantidad de US 3,024,43 que corresponde al IMPTO RETENCION EN FUENTE POR PAGAR US 349,87 y IMPTO DE IVA US. 2,668,68

Estos rubros se cancelaran en enero del 2013

2.13.- IESS POR PAGAR

Al cierre del ejercicio contable del año 2012 el saldo de US 2,539,64 que corresponde según detalle:

		2.012	2011
APORTE PATRONAL	US	1.931	0
APORTE PERSONAL	US	0	0
FONDO DE RESERVA	US	0	0
IESS PRESTAMO POR PAGAR	US	609	0
TOTAL	**US**	**2.540**	**0**

2.14.- EMPLEADOS POR PAGAR

Al cierre del ejercicio económico del año 2012, el saldo de la cuenta es de US 3,361,18 los cuales están desglosados de la siguiente manera:

		2.012	2011
SUELDOS POR PAGAR	US	0	0
DECIMO TERCERO SUELDO	US	748	0
DECIMO CUARTO SUELDO	US	2.239	0
UTILIDADES EMPLEADOS	US	0	0
FONDO DE RESERVA	US	0	0
VACACIONES	US	374	0
TOTAL	**US**	**3.361**	**0**

2.15.- GASTOS POR PAGAR

El saldo de la cuenta al 31 de diciembre del 2012, está desglosado de la siguiente manera:

EL VALOR ES EN CERO YA QUE NO EXISTE ESTE PAGO		2.012	2011
FONDOS DE RESERVA	US	0	0
TOTAL	**US**	**0**	**0**

2.16.- APORTACIONES DE TERCEROS

Al 31 de diciembre del 2011, el saldo de la cuenta esta desglosado de la siguiente manera:

		2.012	2011
M.COBOS	US	292.047	0
CUENTAS POR PAGAR TERCEROS	US	0	0
PROVISION TRANSPORTE CARGA	US	0	0
PROVIDION FONDOS POR LIQUIDAR	US	0	0
PROVISION TRANSPORTE DACHSER	US	0	0
TOTAL	**US**	**292.048**	**0**

2.17.- PARTICIPACION UTILIDADES

Al 31 de diciembre del 2012, el saldo de la cuenta corresponde a la participación de los trabajadores en las utilidades de la compañía obtenidas al 31 de diciembre del año 2012 es de US 1,235,18.

2.18.- INTERESES POR PAGAR

Al 31 de diciembre del 2012, el saldo de la cuenta es de US 0,00 no existe intereses generados:

		2.012	2011
PRESTAMO		0	0
TOTAL	**US**	**0**	**0**

NO Existe obligaciones bancarias a largo plazo en nuestro analiís

2.20.- CAPITAL SOCIAL

El capital social de intercarga internacional de carga s.a. está en un valor de US 4,000,00 y corresponde a

		2.012	2011
capital	US	4.000	0
TOTAL		**4.000**	**0**

2.21.- RESERVA LEGAL

De acuerdo a disposiciones legales vigentes, la compañía de las utilidades obtenidas en cada ejercicio económico debe destinar un porcentaje no menor al 10% de las mismas, con el objeto de crear la reserva legal, la misma que no se puede distribuir a los socios y sirve para ralizar aumentos de Capital, el saldo al 31 de diciembre del 2012 es de US 595,97

2.22.- ADOPCION POR PRIMERA VEZ

Al 31 de diciembre del 2012 el saldo de la cuenta es de US -1,364,58 y corresponde a:

		2.012	2011
GASTOS QUE NO RECONOCE LA NIIFS	US	-1.365	0
	US	0	0
	US	0	0
TOTAL	**US**	**-1.365**	**0**

En esta cuenta se registra los valores resultantes de la aplicación de las nomas internacionales financieras por el período del año 2010, y los saldos resultantes de la aplicación de la NIF 1 realizada en el año 2011

2.23.- PERDIDAS Y UTILIDADES ACUMULADAS

Al 31 de diciembre del 2012, las 'utilidades acumuladas de la compañía es de US 7,265,66 de lo que va aperturada de la empresa

2.24.- UTILIDAD DEL EJERCICIO

Al 31 de diciembre del 2012 el saldo de la cuenta es de US 8,234,57, sobre estas utilidades se debe pagar el 15% participación empleados por el valor de US 1,235,19 y 23% impuesto a la renta por US 1,609,86,y el saldo a disposición de los socios es de US 5,389,53, estas utilidades no van hacer distribuidas a sus accionistas

2.25.- CONTRATOS

TECNIFAISSA CIA. LTDA, no tiene contrato o convenios de licencia de uso con el estado en lo referente a compras publicas existentes

EVENTOS SUBSECUENTES

Entre el período comprendido entre el 31 de diciembre de 2012 y la fecha de elaboración del informe, noi se han producido eventos que determinen un cambio en las cifras contables como ajustes a cuentas de liquidación contigencia de jucio y otros, etc,

A partir del 1 de enero del 2002, entra en vigencia el reglamento para la aplicación de la Ley de Régimen Tributario Interno y sus reformas, publicado en el registro No.484 de fecha 31 de diciembre del 2001, de conformidad con el ART.213, se presentará el informe sobre el cumplimiento de obligaciones tributarias de acuerdo a las disposiciones legales vigentes.

A partir del 21 de agosto del 2006 mediante resolucion N,- SCQICI004, publicada en el registro oficial N,- 348 de 4 de septiembre del mismo año la Superintendencia de Compañ´ias dispuso que sus controladas adopten las Normas Internacionales de Informacion Financiera "NIIF" , a partir del 1 de enero del 2009, que como consecuencia de la en el periodo de transicion se generan ajustes que seran cargados o abonados a la cuenta Resultados Acumulados provenientes de la Adopcion por Primera Vez de la NIIF,