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

NOTA No. 1.- SITUACION LEGAL DE LA COMPAÑÍA

1.- CONSTITUCION DE LA COMPAÑÍA

RAZÓN SOCIAL: TRAKTORSHOESIA LTDA

Según escritura pública de fecha 17 de agosto de 2.010, otorgada por la notaría vigesima novena del Cantón Cuzco, se ha constituido TRAKTORSHOESIA LTDA

Inscrita en el registro mercantil, TOMO 133 se da así cumplimiento a lo dispuesto en la misma, de conformidad a lo establecido en el Decreto 133 del 22 de agosto de 1975, publicado en el Registro Oficial 878 del 29 de agosto del mismo año, Cuzco a 10 de enero del 2010

2.- OBJETO SOCIAL

El objeto Social de TRAKTORSHOESIA LTDA es:

- a) Es el prestar servicios especializados impacto ambiental riesgos geodinamicosde consultoria en las areas mineria en geologia, geotecnica, mineria, petrolero impacto ambiental riesgos geodinamicos sistemas de computacion evaluacion de proyectos instrumentacion y monitoreo y evaluacion de recursos naturales.*
- b) Ejecutar estudios de prefactibilidad de proyectos.*
- c) Ejecutar diseños detallados de construcción*
- d) Ejecutar diseños para licitaciones.*
- e) Supervisar la construcción de obra civiles*

TRAKTORSHOESIA LTDA, tendrá todas las atribuciones que como sujeto de derechos le corresponden y podrá a centrar 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

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

		2012	2011
<i>CHEQUES EN CAJA</i>	US	56	56
<i>BANCOS</i>	US	0	0
	US	0	0
		<hr/>	<hr/>
TOTAL	US	56	56

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

2.3.- CLIENTES:

El 31 de diciembre del 2012, el saldo de la cuenta es de US 123,07, constituido de la siguiente manera:

		2,012	2011
<i>CLIENTES POR COBROS 2012</i>	US	123	123
<i>() DEBITOS CUENTAS POR PAGAR</i>	US	0	0
<i>DEBITOS CUENTAS POR PAGAR</i>	US	0	0
<i>CANCELACIONES</i>		<hr/>	<hr/>
		<hr/>	<hr/>
TOTAL	US	123	123

2.4.- PRESTAMOS EMPLEADOS

El 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

no se ha generado préstamos ha empleados

2.5.- IMPUESTOS ANTICIPADOS: (otros activos)

El 31 de diciembre del 2012, el saldo de la cuenta correspondiente al pago IMPUESTO AL RENDIMIENTO:

		2,012	2011
GABARITO FISCAL IFA	US	0	0
IMPUESTO ANTICIPADO	US	0	0
IMPUESTO ANTICIPADO FISC:	US	0	0
TOTAL:	US	0	0

2.6.- OTRA CUENTAS POR COBRAR:

El cierre del ejercicio contable el saldo de la cuenta está desglosado de la siguiente manera:

		2,012	2011
IMPUESTO ANTICIPADO	US	0	0
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	US	0	0
IMPUESTOS	US	0	0
TOTAL	US	0	0

2.7.- INVENTARIOS:

El saldo de la cuenta al 31 de diciembre del 2012, es de US\$ 56,841.84 y está desglosado de la siguiente manera:

		2,012	2011
INVENTARIO DE INVENTARIO	US	56,841	56,841
INVENTARIO DE INVENTARIO	US	0	0
INVENTARIO DE INVENTARIO	US	0	0
INVENTARIO DE INVENTARIO	US	0	0
TOTAL	US	56,841	56,841

La evaluación de estos inventarios no se encuentra en valores razonables según n/c.1
al momento no disponen de existencias

2.8.- PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO:

Consta al costo de adquisición, más revaluación de propiedad y equipo AFC 16, menos la depreciación acumulada, depreciación por revaluación

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 consumen. Los gastos de mantenimiento y reparación en valores no significativos se cargan al gasto del periodo. La depreciación de los activos fijos se cargan a las operaciones del periodo aplicando tasas consideradas adecuadas y fijadas en el reglamento de aplicación a la ley de Régimen Tributario Interno, en porcentajes constantes. Según nuestra política contable establecimos que a partir de U.S. 600,00 dólares se procediera a su activación

El saldo de la cuenta al 31 de diciembre del 2012, es de U.S. 43,391,95 la depreciación acumulada es de U.S. 43,391,95 con lo cual el valor neto de los activos es de U.S. 0,00.

El saldo de la cuenta al 31 de diciembre del 2012 por revaluación, es de U.S. 0,00 la depreciación acumulada es de U.S. 0,00 con lo cual el valor neto de los activos es de U.S. 0,00. en este rubro no existe revaluación

DETALLE DE LA CUENTA PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO:

DENOMINACION	PROPIEDAD HISTÓRICO	DEPRECIACIÓN ACUMULADA	PROPIEDAD NETO
TERRENO	0	0	0
EDIFICIOS	0	0	0
MUEBLAS Y EQUIPO	41,934	-41,934	0
MUEBLES Y VEHICULOS	1,258	-1,258	0
EQUIPO COMPUTACIONAL	199	-199	0
VEHICULOS	0	0	0
OTROS ACTIVOS	0	0	0
TOTAL	43,391	-43,391	0

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 siguiente:

MUEBLAS Y EQUIPO	10%
MUEBLES Y VEHICULOS	10%
EDIFICIOS	5%
VEHICULOS	20%
EQUIPOS COMPUTACIONAL	33%

nota: al momento la empresa dispone de activos ya que su inicio actividad económica es desde mayo del 2011 y se encuentra en valor de mercado

2.9.- OTROS ACTIVO PARA LA VENTA:

*El saldo de la cuenta al 31 de diciembre del 2012, es de US \$ 0.00. ACUMULACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS
PREPARADOS POR MÉTODOS DE VALUACIÓN EN MONEDA LOCAL EN SU ENTIDAD FINANCIERA*

DENOMINACION	V/.ACTIVO	V/..AMORTIZACION	V/..NETO
DEUDA PAGADA A FINANCIA	0	0	0
TOTAL	0	0	0

2.10.- OBLIGACIONES BANCARIAS

	US	0
TOTAL	US	0

2.11.- CUENTAS POR PAGAR

Al cierre del ejercicio contable del 2011, el saldo de la cuenta es de usd 0.00 y esta desglosado de la siguiente manera:

	2012	2011
PROVEEDORES	US 0	0
PROVEEDORES DOCUMENTOS	US 0	0
PROVEEDORES EXTERNOS	US 0	0
CUENTAS POR PAGAR	US 0	0
OTROS CREDITOS POR PAGAR	US 0	0
TOTAL	US 0	0

Los rubros más significativo en la cuenta es del proveedor por lo que no impacta en encuentra a valor razonable según nic 39 de instrumentos financieros

2.12.- IMPUESTOS Y RENTA POR PAGAR

La compañía al 31 de diciembre del 2011 tiene que pagar al fisco la cantidad de US\$ 0.00 que corresponde al IMPORTE A PAGAR

Esta rubro se cancelara en abril del 2012

2.13.- IESS POR PAGAR

Al cierre del ejercicio contable del año 2011 el saldo de US\$ 0.00 que corresponde según detalle:

	2012	2011
IMPORTE PATRONAL	US 0	0
IMPORTE TRABAJADOR	US 0	0
FONDO DE RESERVA	US 0	0
RESERVA FONDO PATRONAL	US 0	0
TOTAL	US 0	0

la empresa al momento no dispone de personal

2.14.- EMPLEADOS POR PAGAR

Al cierre del ejercicio económico del año 2011, el saldo de la cuenta es de US\$ 0.00, los cuales están desglosados de la siguiente manera:

	2012	2011
SALARIOS POR PAGAR	US 0	0
DESGARNO DE CARGO SALARIO	US 0	0
DESGARNO CARGO SALARIO	US 0	0
UTILIDADES EMPLERADOS	US 0	0
FONDO DE RESERVA	US 0	0
RESERVA	US 0	0
TOTAL	US 0	0

la empresa al momento dispone de personal parcialmente y cancelado los haberos en su totalidad

2.15.- GASTOS POR PAGAR

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

EL FORTALECIMIENTO EN CREDITO QUE NO EXISTE EN EL PAGAR	2,012	2011
FONDOS DE RESERVA	US 0	0
TOTAL	US 0	0

2.16.- APORTACIONES DE TERCEROS

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

	2,012	2011
APORTACIONES DE TERCEROS	US 0	0
DEPOSITOS DE TERCEROS	US 0	0
APORTACIONES DE TERCEROS	US 0	0
APORTACIONES DE TERCEROS	US 0	0
TOTAL	US 0	0

2.17.- PARTICIPACION UTILIDADES

El 31 de diciembre del 2012, el saldo de la cuenta correspondiente a la participación de los trabajadores en las utilidades de la compañía obtenidas el 31 de diciembre del año 2011 es de US\$ 0.00.

2.18.- INTERESES POR PAGAR

El 31 de diciembre del 2012, el saldo de la cuenta es de US\$ 0.00 no existe intereses generados:

	2,012	2011
INTERESES	0	0
TOTAL	US 0	0

Existen obligaciones bancarias a largo plazo en nuestro análisis y refleja los intereses por pagar

2.20.- CAPITAL SOCIAL

El capital social de intercarpa internacional de carga s.a. está en un valor de US\$ 800.00 y corresponde a

capital	2,012	2011
US 800	800	800
TOTAL	800	800

2.21.- RESERVA LEGAL

De acuerdo a disposiciones legales vigentes, la compañía de las utilidades retenidas 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 realizar aumentos de Capital, el saldo al 31 de diciembre del 2012 es de U\$ 0,00.

2.22.- APORTE DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACION

Al 31 de diciembre del 2011 el saldo de la cuenta es de U\$ 0,00 y corresponde a:

		0	0
APORTE DE SOCIOS	U\$	0	0
	U\$	0	0
	U\$	0	0
TOTAL	US	0	0

2.22.- ADOPCION POR PRIMERA VEZ

Al 31 de diciembre del 2011 el saldo de la cuenta es de U\$ 0,00 y corresponde a:

		2,012	2011
GANANCIAS X APLICACION DE IMPUESTOS	U\$	0	0
	U\$	0	0
	U\$	0	0
TOTAL	US	0	0

En esta cuenta se registra los valores resultantes de la aplicación de las normas internacionales financieras por el período del año 2010, y los saldos resultantes de la aplicación de la NIF1 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 U\$ 1,845,30, de lo que va desde su apertura de la empresa

2.24.- UTILIDAD DEL EJERCICIO

Al 31 de diciembre del 2012 el saldo de la cuenta es de U\$ 0,00, sobre estas utilidades se debe pagar el 15% participación empleados por el valor de U\$ 0,00 y 23% impuesto a la renta por U\$ 0,00, y el saldo a disposición de los socios es de U\$ 0,00, estas utilidades no van hacer distribuidas a sus accionistas