

TENFANEX S.A.

Contenido del Informe

- Carta del Contador General
- Estados Financieros
- Notas a los Estados Financieros

CONFIDENCIAL

Administración y Finanzas

Mayaquil, Diciembre 2015

TENFANEX S.A.

Informe del Contador

Revisión de Estados Financieros

A los señores Directores y Accionistas

Revisado el Balance de TENFANEX S.A. al 31 de Diciembre del 2015 y el correspondiente Estado de Resultado por el Ejercicio económico antes indicado. Estos Estados Financieros y sus correspondientes notas son responsabilidad de la administración de TENFANEX S.A. El análisis razonado y los hechos relevantes adjuntos no forman parte integrante de estos estados financieros, por lo tanto, este informe no se extiende a los mismos.

Los estados financieros y notas presentadas al 31 de Diciembre del 2015, se encuentran en base a los principios de contabilidad generalmente aceptados (PCGA) y en base a la normativa de la Superintendencia de Compañías y a la Ley de Régimen Tributario Interno.

Basados a la revisión de los estados financieros interinos al 31 de Diciembre del 2015, no tenemos conocimiento de ajustes significativos que deberían ser efectuados a los mismos, para que estén de acuerdo con principios de contabilidad generalmente aceptados en Ecuador.


Econ. Johnny Plutarco Troya Ricuarte
Contador
TENFANEX S.A.

TENFANEX S.A.

BALANCE GENERAL AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

	Diciembre 31 del 2015
	US (Dólares)
ACTIVOS	
Activos Corrientes	
Caja y Bancos (Nota 2)	
Cuentas por Cobrar	10.016,85
Activos por Impagos Corrientes	48.853,44
Total Activos Corrientes	58.870,29
Activos Fijos	
Inmuebles (verano terreno)	
Muebles y Equipo	400.000,00
Equipo de Computación y software	6.800,00
Veículos, equipo de transporte	0,00
Intangibles	82.433,71
Otros Activos Fijos	71.306,33
(-) Depreciaciones Acumuladas	16.809,67
Total Activos Fijos	532.730,71
TOTAL ACTIVOS	1.091.601,00
PASIVOS Y PATRIMONIO DE ACCIONISTAS	
Pasivos Corrientes	
CP Prov. Nacionales	
CP Obligaciones Financieras Locales	3.426,57
CP Aprovechos Tributaria	134.303,86
Participación de Trabajadores 12%	1.079,30
Impuesto a la Renta por Pagar	254,43
Total Pasivos Corrientes	138.064,16
Pasivos No Corrientes	
CP Obligaciones Financieras Locales	
Total Pasivos Largo Plazo	138.064,16
TOTAL PASIVOS	276.128,32
Patrimonio de Accionistas	
Capital Social Pagado	
Reserva Legal	10.000,00
Otros Reservas	3.571,98
Utilidades no distribuidas de Años Anteriores	22.681,87
Resultados del Ejercicio Actual	71.185,55
Total Patrimonio de Accionistas	108.379,18
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	1.091.601,00


 Juan Antonio Torres Riquelme
 Contador
 TENFANEX S.A.

TENFANEX S.A.

ESTADO DE RESULTADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

	Diciembre 31 del 2015 US (Dólares)
INGRESOS	
Ventas Contado	109.467,04
Total de Ingresos	<u>109.467,04</u>
COSTOS Y GASTOS	
Costo de Ventas (Nota 4)	-
Gastos de Operación (Nota 5)	70.247,84
Gastos Financieros (Nota 6)	32.406,55
Total Costos y Gastos	<u>102.654,39</u>
Resultados Operacionales	8.812,65
15% Participación de Trabajadores	121,90
Impuesto Causado	151,97
Utilidad-Pérdida	<u>8.538,78</u>


 Econ. Adolfo Meléndez Trujillo
 Contador
 TENFANEX S.A.

TENFANEX S.A.

Notas a los Estados Financieros 31 de Diciembre del 2015

1. Actividades

La Compañía fue constituida en Octubre 16 del 2.003 en Ecuador su actividad es actividades de venta al por menor de cortinas. Inició operaciones en Octubre 16 del 2.003 y actualmente opera en el país. La compañía es poseída por Bermúdez Bermúdez Walter Universi en un 50% y Cruz Ladd Antonia María del Pilar en un 50%.

La compañía mantiene al 100% de los trabajadores contratados bajo las legislaciones laborales según el Ministerio de Trabajo y Empleo para prestar servicios complementarios.

2. Políticas Contables significativas

Los Estados Financieros adjuntos son preparados de acuerdo a principios de contabilidad generalmente aceptados y a normas ecuatorianas de contabilidad, las cuales requieren que la gerencia de la compañía efectúe estimaciones y supuestos que afectan los importes de ciertos activos, pasivos, ingresos y gastos, incluidos en dichos estados financieros. Se debe considerar que los resultados reflejados en los Estados Financieros pueden diferir.

Valuación de inventarios

Están registrados al costo de adquisición en base al método promedio. El Costo no excede el valor del mercado.

Reserva Legal

La Ley de Compañías establece una apropiación obligatoria del 10% de la Utilidad anual para la Reserva Legal, hasta que represente el 50% del capital pagado. Esta reserva puede ser capitalizada o destinada a absorber pérdidas incurridas, este cálculo procede una vez que se cierran los estados financieros del ejercicio económico.

Participación de Trabajadores

De acuerdo con el Código de Trabajo, la compañía debe distribuir entre sus empleados el 15% de las Utilidades antes de impuesto a la renta. Este beneficio es registrado con cargo a los resultados imponibles del periodo en que se devenga. Este cálculo procede una vez que se cierran los estados financieros del ejercicio económico.

Impuesto a la Renta

La provisión para impuesto a la renta está constituida a la tasa del 22% sobre la base imponible. Ese tributo es registrado con cargo a los resultados del periodo en que se devenga. Este cálculo procede una vez que se cierran los estados financieros del ejercicio económico.

Ingresos y Costos

La empresa ha contabilizado todos sus ingresos mensualmente y los costos de acuerdo a su costo promedio.

Notas a los Estados Financieros (continuación)

3. Caja y Bancos

Al 31 de Diciembre, caja y bancos consisten de los siguientes:

	Diciembre 31 del 2013
	US (Dólares)
Banco del Pacífico # 808707-0	10.056,88
Total Caja y Bancos	10.056,88

Cajas representan los fondos que se encuentran en caja chica y los fondos de caja chica los cuales son destinados para compras menores.

Los Bancos representan los fondos con los cuales el Banco cerró el periodo 2013.

4. Costo de Ventas:

Al 31 de Diciembre el saldo del costo de ventas consiste de lo siguiente:

	Diciembre 31 del 2013
	US (Dólares)
Inventario Inicial	1.582,01
Compras Locales	-
Inventario Final	1.582,01
Total Costo de Ventas	-

Costo de Venta. Son los costos que se han obtenido del inventario inicial más compras más importaciones, es decir es el costo del producto puesto en bodega.

Notas a los Estados Financieros (continuación)

5. Gastos de Operaciones:

Al 31 de Diciembre el saldo de los gastos de operaciones consiste de lo siguiente:

	Diciembre 31 del 2015
	US (Dólares)
Salarios y Salarios	-
Beneficios Sociales	-
Aporte a la Seguridad Social	-
Amortizaciones	-
Mantenimiento y Reparaciones	8,773.81
Promoción y Publicidad	-
Suministros y Materiales	44.00
Transporte	-
Seguros y Reaseguros	8,288.36
Servicios Públicos	12,773.04
Provisión de Cita Inhabilitada	-
Depreciación	63,788.65
Comisiones Locales	-
Pagos por Otros servicios	-
Pagos por otros Bienes	900.00
Impuestos y Contribuciones	433.80
Iva que se carga la gasta	894.85
Cargos Recargos	895.13
Total Gastos Operacionales	29,245.84

Dentro de los Gastos Operacionales encontramos todos aquellos gastos en los que incurre la compañía para sus operaciones, entre ellas tenemos nómina (sueldos, horas extras, alimentación); otros gastos de personal; honorarios los cuales son cancelados a aquellas personas que nos prestan sus servicios; Mantenimiento y Reparaciones; Suministros y Materiales; Servicios Básicos luz agua teléfono; Alquiler; y otros.

Notas a los Estados Financieros (continuación)

6. Gastos Financieros:

Al 31 de Diciembre el saldo de los gastos no operacionales consiste de lo siguiente:

	Diciembre 31 del 2013
	US (Dólares)
Intereses Financieros	32,406,88
Total Gastos Financieros	32,406,88


 Egon Johans
 Contador
 TENFANEX S.A.