

TENFANEX S.A.

Contenido del Informe

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

CONFIDENCIAL

Administración y Finanzas

Guayaquil, Diciembre 2016

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 2016 y el correspondiente Estado de Resultado por el Ejercicio económico antes indicado. Entre Estados Financieros y sus correspondientes notas son responsabilidad de la administración de TENFANEX S.A. El análisis realizado 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 presentados al 31 de Diciembre del 2016, se encuentran en base a los principios de contabilidad generalmente aceptados (PCGA) y en base a la normativa de la Superintendencia de Corporación y a la Ley de Régimen Tributario Interno.

Basados a la revisión de los estados financieros interinos al 31 de Diciembre del 2016, no se observan circunstancias 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 Enrique Freja Rivas
Contador
TENFANEX S.A.

TENFANCE S.A.

BALANCE GENERAL AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2022

Deliberado el 31 de 2023

US \$Millones

ACTIVOS

Activos Corrientes	
Caja y Bancos	24.176,00
Cuentas por Cobrar	42.054,54
Activos por Impuestos Diferidos	21.558,76
Total Activos Corrientes	87.789,30

Activos Fijos

Inmuebles (excepto terrenos)	409.090,00
Muebles y Equipo	4.400,00
Equipos de Computación y software	6,00
Vehículos, equipo de transporte	87.448,75
Intangibles	71.308,32
Otros Activos Fijos	43.060,67
(-) Depreciaciones Acumuladas	(204.487,34)
Total Activos Fijos	279.795,37

TOTAL ACTIVOS	1.157.684,67
----------------------	---------------------

PASIVOS Y PATRIMONIO DE ACCIONEROS

Pasivos Corrientes	
CP Mon. Nacional	527,42
CP Obligaciones Financieras corrientes	112.896,54
CP Adicional Tributario	1.114,90
Obligaciones con IVA	987,26
Obligaciones con Impuestos	5.639,12
Participante de Trabajadores (PT)	84,00
Impuestos a la Renta por Pagar	104,75
Total Pasivos Corrientes	119.659,41

Pasivos No Corrientes

CP Obligaciones Financieras no corrientes	55.727,34
Deudas con partes relacionadas	91.511,84
Total Pasivos Largo Plazo	147.239,18

TOTAL PASIVOS	266.898,59
----------------------	-------------------

Patrimonio de Accionistas

Capital Social Pagado	(9.000,00)
Reserva Legal	1.374,00
Otros Reservas	23.483,87
Utilidades no distribuidas de años anteriores	74.124,33
Resultados del Ejercicio Actual	371,40
Total Patrimonio de Accionistas	890.786,08

TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	1.157.684,67
----------------------------------	---------------------


 Sr. Carlos Roberto Torres Rosales
 Gerente General
 TENFANCE S.A.

TENFANEX S.A.

ESTADO DE RESULTADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

Diciembre 31, 2016
US (Dólares)

INGRESOS

Ventas Contrato	96.779,99
Total de Ingresos	<u>96.779,99</u>

GASTOS Y GASTOS

Costo de Ventas (Nota 3)	-
Gastos de Operación (Nota 4)	90.383,79
Gastos Financieros (Nota 5)	5.837,00
Total Gastos y Gastos	<u>96.219,85</u>

Resultados Operacionales	<u>660,13</u>
--------------------------	---------------

10% Participación de Trabajadores	64,95
Impuesto Corriente	<u>120,70</u>

Utilidad Neta	<u>175,48</u>
---------------	---------------


Wm. Carlos Alvarado Torres
 Contador
 TENFANEX S.A.

TENFANEX S.A.

Notas a los Estados Financieros 31 de Diciembre del 2016

1. Actividades

La Compañía fue constituida en Octubre 16 del 2008 en Ecuador su actividad es actividades de venta al por menor de víveres. Inició operaciones en Octubre 16 del 2008 y actualmente opera en el país. La compañía es poseída por Bermúdez Bermúdez Walter Univers en un 50% y Cruz Ladd Antonia Marie del Pilar en un 50%.

La compañía mantiene el 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 inmensas, 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. Esta 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. Este tributo es registrado con cargo a los resultados del periodo en que se devenga. Esta 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. Costo de Ventas:

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

Diciembre 31 del 2022	
(C\$ (Dólares))	
Inventario Inicial	1.552,81
Compras Juveniles	-
Inventario Final	<u>1.552,81</u>
Total Costo de Ventas	<u>-</u>

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.

4. Gastos de Operaciones:

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

Diciembre 31 del 2022	
(C\$ (Dólares))	
Salarios y Salarios	22.509,28
Beneficios Sociales	2.828,88
Aportes a la Seguridad Social	2.888,27
Amortizaciones	947,00
Mantenimiento y Reparaciones	888,20
Honorarios Profesionales y Otros	480,00
Suministros y Materiales	18,00
Seguros y Riesgos	2.308,32
Servicios Públicos	8.724,84

Depreciación	46.868.04
Pagos por otros servicios	817.82
Iva que se compensa	537.81
Cargas Financieras	790.74
Total Gastos Operacionales	85.392.29

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.

I. Gastos Financieros

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

	Diciembre 31 del 2018
	US (Dólares)
Intereses Financieros	9.821.82
Total Gastos Financieros	9.821.82


 Juan José Muñoz Torres
 Contador
 TINFANEX S.A.