

TENFANEX S.A.

Contenido del Informe

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

CONFIDENCIAL

Administración y Finanzas

Guayaquil, Diciembre 2017

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 2017 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 2017, 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 2017, no tenemos conocimiento de ajustes significativos que deberían ser efectuados a los mismos, para que están de acuerdo con principios de contabilidad generalmente aceptados en Ecuador.



Econ. Johnny Putarco Troya Ricaurte
Contador
TENFANEX S.A.

TENFANEX S.A.

BALANCE GENERAL AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

Diciembre 31 del 2017

US (Dólares)

ACTIVOS

Activo Corrientes

Caja y Bancos (Nota 3)	38.924,11
Cuentas por Cobrar	0,00
Activos por Impuestos Corrientes	32.883,03
Total Activos Corrientes	71.807,14

Activos Fijos

Inmuebles (excepto terrenos)	400.000,00
Muebles y Enseres	6.800,00
Equipo de Computaacion y software	0,00
Vehiculos , equipo de transporte	87.410,71
Instalaciones	71.206,33
Otros Activos Fijos	16.865,67
(-) Depreciacion Acumulada	-226.768,26
Total Activos Fijos	355.514,45

TOTAL ACTIVOS **427.321,59**

PASIVOS/PATRIMONIO DE ACCIONISTAS

Pasivos Corrientes

CxP Prov. Nacionales	0,00
CxP Obligaciones Financieras Locales	53.404,79
CxP Administ. Tributaria	964,63
Participación de Trabajadores 15%	0,00
Impuesto a la Renta por Pagar	65,91
Total Pasivos Corrientes	54.435,33

Pasivos No Corrientes

Otras Cuentas y Documentos por pagar Otras relacionadas	263.903,01
Total Pasivo Largo Plazo	263.903,01

TOTAL PASIVOS **318.338,34**

Patrimonio de Accionistas

Capital Social Pagado	10.000,00
Reserva Legal	1.571,98
Otras Reservas	22.681,87
Utilidades no distribuidas de Años Anteriores	74.495,73
Resultados del Ejercicio Actual	233,67
Total Patrimonio de Accionistas	108.983,25

TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO **427.321,59**



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

TENFANEX S.A.

ESTADO DE RESULTADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

Diciembre 31 del 2017

US (Dólares)

INGRESOS

Ventas Contado	93.373,02
Total de Ingresos	<u>93.373,02</u>

COSTOS Y GASTOS

Costo de Ventas (Nota 3)	-
Gastos de Operación (Nota 4)	84.801,75
Gastos Financieros (Nota 5)	8.271,69
Total Costos y Gastos	<u>93.073,44</u>

Resultados Operacionales 299,58

15% Participación de Trabajadores 0,00



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

TENFANEX S.A.

Notas a los Estados Financieros 31 de Diciembre del 2017

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%.

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 cierren 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 período en que se devenga. Este cálculo procede una vez que se cierren 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 período en que se devenga. Este cálculo procede una vez que se cierren 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.

3. Costo de Ventas:

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

<u>Diciembre 31 del 2017</u>	
US (Dólares)	
Inventario Inicial	1.582,01
Compras Locales	-
Inventario Final	<u>1.582,01</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:

<u>Diciembre 31 del 2017</u>	
US (Dólares)	
Arrendamientos	2.619,00
Mantenimientos y Reparaciones	64,52
Honorarios Profesionales y Dieta	1.001,54
Suministros y Materiales	175,07
Impuestos, Contribuciones y otros	26,14
Seguros y Reaseguros	2.792,65
Servicios Públicos	10.445,49
Depreciación	64.770,92
Iva que se carga la gasto	467,82
Cargos Bancarios	2438,6
Total Gastos Operacionales	<u>84801,75</u>

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.

5. Gastos Financieros:

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

	<u>Diciembre 31 del 2017</u>
	US (Dólares)
Intereses Bancarios	<u>8.271,69</u>
Total Gastos Financieros	<u>8.271,69</u>



Econ. Johnny Putarco Troya Ricaurte
Contador
TENFANEX S.A.