

TENORSA S.A.
NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DICIEMBRE DEL 2013

A.- TENORSA S.A

La Compañía se constituyó el 25 Agosto del 2009 y fue inscrita según registro mercantil # 16974 con fecha 2 de Septiembre del 2009 en la ciudad de Guayaquil, se encuentra ubicada en las calles Lorenzo de Garaicoa # 2014 y Franco Dávila, con RUC # 0992637625001, su actividad principal es la venta de comida y bebidas en restaurantes para su consumo inmediato.

B.- EFECTIVO ó EQUIVALENTES DEL EFECTIVO:

	AL 31 DICIEMBRE 2013
Bancos Locales	\$ 9497.13
Total	\$ 9497.13

La compañía mantiene la cuenta corriente # 3459522504 en el Banco del Pichincha.

C.- CUENTAS POR COBRAR:

	AL 31 DICIEMBRE 2013
Cientes	\$ 245.00
Total	\$ 245.00

Corresponde a los pagos de los clientes efectuados con tarjetas de crédito, sin intereses.

D.- INVENTARIO:

	AL 31 DICIEMBRE 2013
Carnes, Mariscos y Embutidos	\$ 85580.12
Frutas Legumbres y Hortalizas	22350.80
Granos	22799.58
Empaques	21115.20
Agua, Jugos, Bebidas y Licores	15781.44
Otros	15262.86
Total	\$ 182890.00

Con respecto a la cuenta Inventarios los valores corresponden a las provisiones de víveres que la empresa adquirió al finalizar el ejercicio económico del año 2013 para provisionar a los locales.

E.- ACTIVO FIJO

	AL 31 DICIEMBRE 2013
Mbles. y Enseres	\$ 3295.00
Equipo Computo	1250.50
Otras Propiedades Planta y Equipos	3078.10
Deprec. Acumulada	509.50
Total	\$ 7114.10

Las Propiedades Plantas y Equipos se contabilizaran por su costo histórico menos su correspondiente depreciación

Otras Propiedades Plantas y Equipos se refieren a equipos de cocina de los restaurantes.

F.- CREDITO TRIBUTARIO:

	AL 31 DICIEMBRE 2013
IVA en Compras	\$ 3411.01
Retenc. IVA	215.83
Reten. Impto. Rta.	366.02
Anticipo Impto. Rta	3415.14
Total	\$ 7408.00

El saldo de \$7408,00 es la suma de crédito tributario originado por el IVA de las compras efectuadas en el mes de Diciembre del 2013, más retenciones de IVA por valor de \$215.83, más Retenciones por Impuesto a la Renta por \$ 366.02 proveniente de las instituciones financieras por cobros de tarjetas de crédito de los clientes y el anticipo de impuesto a la renta cancelado en Junio y Septiembre del 2013.

G.- DOCUMENTOS Y CUENTAS POR PAGAR:

Las cuentas por pagar son obligaciones de pago por bienes o servicios adquiridos en el desarrollo normal de las actividades propias del negocio reconociendo al valor nominal de las facturas.

	AL 31 DICIEMBRE 2013
Proveedores Locales	US\$ 151869.00
Ctas x Pagar Terceros	12885.46
Aportes al less x Pagar	21408.28
15% Participac Empl	3548.53
Impto. Rta x Pagar	4423.83
Otros Pasivos Ctes.	5321.11
Pasivos no Ctes.	22789.80
Total	US\$ 221.572.01

El Pasivo Corriente tiene un plazo de 30 o 45 días y corresponden a Proveedores Locales, Los Aportes al less por Pagar son las aportaciones, Fondos de Reservas y Préstamos Quirografarios que los empleados mantienen con el Seguro Social. Los Pasivos no Corrientes se refieren a deudas contraídas con las instituciones financieras y los Otros Pasivos pertenecen a deudas tributarias que la empresa mantiene con el SRI, como son Las Retenciones de Impuesto a la Renta y el IVA en Ventas.

H.- CAPITAL SOCIAL:

El Capital Social está representado por 800 acciones autorizadas y emitidas al valor nominal de US\$ 1,00 cada una, más las Reservas, aportes de Futura Capitalización, Dividendos de Socios y la Utilidad del ejercicio económico.

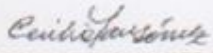
	AL 31 DICIEMBRE 2013
Capital Social	\$ 800.00
Reserva Legal	953.03
Ap.Futura Capitalizac.	9368.78
Dividendos Socios no Distribuidos	8577.24
Utilidad Ejercicio	15684.51
Total	35383.56

Datos de los Socios / Accionistas.

IDENTIFICACION	NOMBRE	NACIONALIDAD	CAPITAL
0909562548	BELLA SOL HERRERA DIAZ	ECUADOR	\$720.00
0921888905	ANDREA ARACELYS VITERI HERRERA	ECUADOR	\$ 80.00
	TOTAL		\$ 800.00

De acuerdo a la información disponible a la fecha de presentación de los estados financieros del período terminado el 31 de diciembre del 2013, no han ocurrido eventos o circunstancias que puedan afectar la presentación de los estados financieros a la fecha mencionada.


LCDR. BELLA SOL HERRERA DIAZ
GERENTE GENERAL


ECON. CECILIA YANCE GOMEZ
CONTADORA