TFEC S.A.
TELEFÓNICA FACTORING ECUADOR

INFORME DE COMISARIO
Quito D.M. 17 de Febrero de 2017

A los señores Accionistas y Miembros de Directorio de
TFEC S.A.

En mi calidad de Comisario Principal de la Compañía, he revisado el estado de situación financiera de TFEC S.A. al de 31 de diciembre del 2016 y los correspondientes estados de: resultados integrales, de cambios en el patrimonio, de flujos de efectivo; así como las notas a los estados financieros que incluyen un resumen de las principales políticas contables significativas, con lo que se pudo determinar que las transacciones realizadas durante el año 2016 han sido registradas de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF); cuentan con los soportes respectivos y la documentación es correspondiente a los registros contables. Forma parte de mi revisión, los libros sociales; y el cumplimiento de las obligaciones tributarias.

La revisión a los estados financieros se realizó mediante pruebas selectivas, para asegurarme de la evidencia que soportan las cantidades y revelaciones presentadas en dichos estados financieros, e incluyó, la verificación del cumplimiento de las disposiciones y resoluciones tomadas por las Juntas Generales de Accionistas, así como las autorizaciones del Directorio.

En base a la revisión realizada y al examen efectuado, por los auditores externos, concluyo que:

1. Los estados financieros de TFEC S.A. al 31 de diciembre de 2016 han sido preparados bajo las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF), guardan correspondencia con la documentación y registros contables; y demuestran razonablemente la posición financiera, el resultado de sus operaciones, los flujos de efectivo, y, su movimiento patrimonial.

2. La Administración de la Compañía ha dado cumplimiento de normas legales, estatutarias y reglamentarias, así como de cada una de las directrices tomadas por las Juntas Generales de Accionistas.

3. Las convocatorias a Juntas Generales de Accionistas, se efectuaron de conformidad con las disposiciones societarias vigentes. Los libros de actas de las Juntas Generales se mantienen de acuerdo a la Ley. Así mismo, los libros de acciones y accionistas.

4. La Compañía TFEC S.A. con RUC 1792588944001 se encuentra al día en el cumplimiento de sus obligaciones como sujeto pasivo de impuestos fiscales.

5. TFEC S.A. cumple con los requisitos legales en materia de propiedad intelectual al disponer de las licencias de uso de software en sus equipos de cómputo.

Señores Accionistas, he dado cumplimiento a lo dispuesto en la norma establecida en el Art. 279 de la Ley Codificada de Compañías vigente.

Atentamente,

Luis Granja
Comisario Principal
Telefónica Ecuador

TPEC S.A.

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

ACTIVOS

	Notas	31/12/16	31/12/15
		(en miles de U.S. dólares)	
ACTIVOS CORRIENTES:			
Bancos		566	266
Cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar	4	6,432	3,335
Activos por impuestos corrientes	6	18	4
Total activos corrientes y total activos		7,016	3,605

PASIVOS Y PATRIMONIO

PASIVOS CORRIENTES:			
Préstamos	5	5,719	2,507
Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar		18	21
Ingresos diferidos		98	58
Pasivos por impuestos corrientes	6	32	1
Obligaciones acumuladas		27	5
Total pasivos corrientes		5,894	2,592
PASIVOS NO CORRIENTES:			
Obligaciones por beneficios definidos y total pasivos no corrientes		1	-
Total pasivos		5,895	2,592
PATRIMONIO:			
Capital social	8	1,000	1,000
Reserva legal		1	-
Utilidades retenidas		120	13
Total patrimonio		1,121	1,013
TOTAL		7,016	3,605

Ver notas a los estados financieros

Andrés Donoso
Gerente General

TAOPROCONSULT S.A.
Contador General

TFEC S.A.

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

	Notas	Año terminado 31/12/16	31/12/15
		(en miles de U.S. dólares)	
INGRESOS	1	492	137
Gastos de administración	9	(202)	(92)
Costos financieros	5	(150)	(31)
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTO A LA RENTA		140	14
Menos gasto por impuesto a la renta corriente	6	32	1
UTILIDAD DEL AÑO Y TOTAL RESULTADO INTEGRAL DEL AÑO		108	13

Ver notas a los estados financieros

Andrés Donoso
Gerente General

TAXPROCONSULT S.A.
Contador General

TFEC S.A.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

	Capital social	Reserva legal	Utilidades retenidas	Total
		(en miles U.S. dólares)		
Aporte inicial	1,000			1,000
Utilidad del año			13	13
Saldos al 31 de diciembre de 2015	1,000	-	13	1,013
Utilidad del año			108	108
Transferencias		1	(1)	
Otro resultado integral del año				
Saldos al 31 de diciembre de 2016	1,000	1	120	1,121

Ver notas a los estados financieros

Andrés Donoso
Gerente General

TAGPROCONSULT S.A.
Contador General

TFEC S.A.

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

	Notas	Año terminado 31/12/16	31/12/15
		(en miles de U.S. dólares)	
FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:			
Recibido de clientes		492	137
Pagos a proveedores y empleados		(163)	(64)
Intereses pagados		(149)	(31)
Otros pagos por actividades de operación		(3,051)	(3,240)
Flujo neto de efectivo utilizado en actividades de operación		(2,871)	(3,198)
FLUJOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO:			
Aporte en efectivo por aumento de capital		-	1,000
Incremento en préstamos		3,171	2,464
Flujo neto de efectivo proveniente de actividades de financiamiento		3,171	3,464
EFECTIVO Y BANCOS:			
Incremento neto en efectivo y bancos		300	266
Saldos al comienzo del año		266	
SALDOS AL FIN DE AÑO	4	566	266

Ver notas a los estados financieros

Andrés Donoso
Gerente General

TAOPROCONSULT S.A.
Contador General