

INFORME DE AUDITORÍA EMITIDO POR LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

A los accionistas de:
TADENI S.A.

Opinión

1. Hemos auditado los estados financieros de la Compañía **TADENI S.A.**, que comprenden el estado de situación financiera al 31 de diciembre de 2018, el estado de resultados integrales, estado de cambios en el patrimonio neto y el estado de flujos de efectivo correspondientes al ejercicio económico terminado en dicha fecha, así como las notas explicativas a los estados financieros que incluyen un resumen de las políticas contables significativas.
2. En nuestra opinión, los estados financieros adjuntos expresan razonablemente, en todos los aspectos importantes, la situación financiera de la Compañía **TADENI S.A.**, al 31 de diciembre de 2018, así como los resultados de sus operaciones, los cambios en el patrimonio y sus flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha, de conformidad con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades.

Fundamento de la opinión

3. Hemos llevado a cabo nuestra auditoría de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría (NIA). Nuestras responsabilidades de acuerdo a dichas normas se describen más adelante en la sección "Responsabilidades del auditor en relación con la auditoría los estados financieros" de nuestro informe. Somos independientes de la Compañía **TADENI S.A.** de conformidad con el Código de Ética para profesionales de la Contabilidad del Consejo de Normas Internacionales de Ética para Contadores junto con los requerimientos de ética aplicables a nuestra auditoría de los estados financieros en la República del Ecuador y hemos cumplido las demás responsabilidades de ética de conformidad con esos requerimientos y con el Código de Ética del IESBA. Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido proporciona una base suficiente y adecuada para nuestra opinión.

Responsabilidades de la dirección y de los responsables del gobierno de la entidad en relación con los estados financieros

4. La dirección es responsable de la preparación y presentación razonable de los estados financieros adjuntos de conformidad con la NIIF para Pequeñas y Medianas Entidades, y del control interno que la dirección considere necesario para permitir la preparación de estados financieros libres de incorrección material, debido a fraude o error.

1

UHY Assurance & Services Es una de las firmas miembro del Member Firm de la Red Global UHY, una de las redes más grandes del mundo.
www.uyh.com/es/es

Quito, Ecuador

UHY Assurance & Services es una marca comercial registrada de UHY Assurance & Services, Inc.

5. En la preparación de los estados financieros, la dirección es responsable de la valoración de la capacidad de la Compañía de continuar como empresa en funcionamiento, revelando según corresponda, las cuestiones relacionadas con la empresa en funcionamiento y utilizando el principio contable de empresa en funcionamiento excepto si la dirección tiene la intención de liquidar la sociedad o de cesar sus operaciones, o bien no existe otra alternativa realista.
6. Los responsables del gobierno de la entidad son responsables de la supervisión del proceso de información financiera de la Compañía **TADENI S.A.**

Responsabilidades del auditor en relación con la auditoría de los estados financieros

7. Nuestros objetivos son obtener una seguridad razonable de que los estados financieros en su conjunto están libres de incorrección material, debida a fraude o error, y emitir un informe de auditoría que contiene nuestra opinión. Seguridad razonable es un alto grado de seguridad, pero no garantiza que una auditoría realizada de conformidad con las NIA siempre detecte una incorrección material cuando exista. Las incorrecciones pueden deberse a fraude o error y se consideran materiales, si, individualmente o de forma agregada, puede preverse razonablemente que influirán en las decisiones económicas que los usuarios toman basándose en los estados financieros.
8. Como parte de una auditoría de conformidad con las NIA, aplicamos nuestro juicio profesional y mantenemos una actitud de escepticismo profesional durante toda la auditoría. También:
 - 8.1. Identificamos y valoramos los riesgos de incorrección material en los estados financieros, debida a fraude o error, diseñamos y aplicamos procedimientos de auditoría para responder a dichos riesgos y obtenemos evidencia de auditoría suficiente y adecuada para proporcionar una base para nuestra opinión. El riesgo de no detectar una incorrección material debida a fraude es más elevado que en el caso de una incorrección debida a error, ya que el fraude puede implicar colusión, falsificación, omisiones deliberadas, manifestaciones intencionadamente erróneas, o elusión del control interno.
 - 8.2. Obtenemos conocimiento del control interno relevante para la auditoría con el fin de diseñar procedimientos de auditoría que sean adecuados en función de las circunstancias y no con la finalidad de expresar una opinión sobre la eficacia del control interno de la Compañía.
 - 8.3. Evaluamos la adecuación de las políticas contables aplicadas y la razonabilidad de las estimaciones contables y la correspondiente información revelada por la dirección.
 - 8.4. Concluimos sobre lo adecuado de la utilización, por la Dirección, del principio contable de empresa en funcionamiento y, basándonos en la evidencia de auditoría obtenida, concluimos sobre si existe o no, una incertidumbre material relacionada con hechos o

con condiciones que pueden generar dudas significativas sobre la capacidad de la Compañía para continuar como empresa en funcionamiento. Si concluimos que existe una incertidumbre material, se requiere llamemos la atención en nuestro informe de auditoría sobre la correspondiente información revelada en los estados financieros o, si dichas revelaciones no son adecuadas, que expresemos una opinión modificada. Nuestras conclusiones se basan en la evidencia de auditoría obtenida hasta la fecha de nuestro informe de auditoría. Sin embargo, hechos o condiciones futuros pueden ser causa de que la Compañía deje de ser una empresa en funcionamiento.

- 8.5 Evaluamos la presentación general, estructura y contenido de los estados financieros, incluyendo sus revelaciones y si los estados financieros representan las transacciones y hechos subyacentes de una manera que alcance una presentación razonable.
9. Comunicamos con los responsables del gobierno de la entidad en relación con, entre otras cuestiones, el alcance y el momento de realización de la auditoría planificada y los hallazgos significativos de la auditoría, así como cualquier deficiencia significativa del control interno que identificamos en el transcurso de la auditoría.

Informe sobre otros requerimientos legales y normativos

10. Nuestro informe sobre el cumplimiento de las obligaciones tributarias de la Compañía TADENI S.A. como agente de percepción y retención, por el ejercicio económico terminado el 31 de diciembre de 2018, se emite por separado.

UHY Assurance & Services Auditores Cia. Ltda.
RNAE 0503

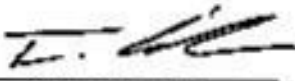


Edgar Ortega H.
Socio de Auditoría

Quito DM, 15 de abril de 2019

TADENI S.A.
Estados de Situación Financiera
Al 31 de Diciembre de 2018 y 2017
(En dólares de los Estados Unidos de América - US\$)

		Al 31 de diciembre de 2018	2017
Activos			
Activos corrientes			
Electivo y equivalentes de electivo (Nota 4)	US\$	51,103	77,103
Inversiones corrientes (Nota 5)		200,000	300,000
Cuentas por cobrar y otras cuentas por cobrar (Nota 6)		522,429	435,220
Activos por impuestos corrientes (Nota 7)		<u>110,751</u>	<u>118,090</u>
Total activos corrientes	US\$	<u>884,283</u>	<u>930,413</u>
Activos no Corrientes			
Propiedades y equipos neto de depreciación acumulada de US\$ 10,355 en el 2018 y US\$ 4,078 en el 2017 (Nota 8)	US\$	211,654	217,930
Activos intangibles, neto de amortización acumulada US\$ 418 en el 2018 y US\$ 245 en el 2017 (Nota 9)		542	715
Activos por impuestos diferidos (Nota 10)		<u>392</u>	<u>0</u>
Total activos no corrientes	US\$	<u>212,588</u>	<u>218,645</u>
Total Activos	US\$	<u>1,096,871</u>	<u>1,149,059</u>


Octavio Cordova
Gerente General
TADENI S.A.


Judith Carpio
Contadora General
TADENI S.A.

TADENI S.A.
Estados de Situación Financiera
Al 31 de Diciembre de 2018 y 2017
(En dólares de los Estados Unidos de América - US\$)

		Al 31 de diciembre de 2018	2017
Pasivos y Patrimonio de los Accionistas			
Pasivos corrientes			
Cuentas por pagar y otras cuentas por pagar (Nota 11)	US\$	3,236	3,177
Obligaciones corrientes (Nota 12)		2,187	4,463
Pasivos acumulados (Nota 14)		<u>4,668</u>	<u>4,812</u>
Total pasivos corrientes	US\$	<u>10,091</u>	<u>12,452</u>
Pasivos no corrientes			
Obligaciones patronales (Nota 14)	US\$	<u>7,025</u>	<u>5,972</u>
Total pasivos no corrientes	US\$	<u>7,025</u>	<u>5,972</u>
Total Pasivos	US\$	<u>17,117</u>	<u>18,424</u>
Patrimonio de los Accionistas			
Capital social (Nota 15)	US\$	20,000	20,000
Reserva legal (Nota 15)		10,500	10,500
Gros resultados integrales (Nota 15)		7,300	6,573
Resultados acumulados (Nota 15)			
Resultados acumulados		1,036,925	1,102,249
Resultado del ejercicio		<u>5,528</u>	<u>18,188</u>
Total patrimonio de los accionistas	US\$	<u>1,079,754</u>	<u>1,130,634</u>
Total pasivos y patrimonio de los accionistas	US\$	<u>1,096,871</u>	<u>1,149,058</u>


 Octavio Córdova
 Gerente General
 TADENI S.A.


 Juan I. Prieto
 Contadora General
 TADENI S.A.

TADENI S.A.

Estados de Resultados Integrales

Por los años terminados el 31 de Diciembre de 2018 y 2017

(En dólares de los Estados Unidos de América - US\$)

		Por los años terminados Al 31 de diciembre de	
		2018	2017
Ingresos ordinarios (Nota 16)	US\$	376,270	172,654
Gastos ordinarios			
Gastos de administración y ventas (Nota 17)	US\$	(388,437)	(187,744)
Gastos financieros (Nota 18)		(614)	(1,783)
(Pérdida) ordinaria		<u>(12,782)</u>	<u>(16,873)</u>
Ganancias / (Pérdidas)			
Ganancias (Nota 19)	US\$	20,311	74,830
Pérdidas (Nota 20)		(344)	(1,918)
Total ganancias / (pérdidas), neto		<u>19,967</u>	<u>22,911</u>
Utilidad del ejercicio antes de impuesto a la renta		<u>7,185</u>	<u>6,039</u>
Impuesto a la renta, estimado:			
Impuesto a la renta corriente (Nota 21)		(2,048)	(14,226)
Impuesto a la renta diferido (Nota 21)	US\$	<u>392</u>	<u>0</u>
Utilidad / (pérdida) del ejercicio	US\$	<u><u>5,528</u></u>	<u><u>(8,188)</u></u>
Otros resultados Integrales			
Ganancias actuariales		<u>727</u>	<u>6,573</u>
Total otros resultados integrales		<u>727</u>	<u>6,573</u>
Total resultado integral del ejercicio		<u><u>6,256</u></u>	<u><u>(1,615)</u></u>
Utilidad / (pérdida) neta por acción	US\$	<u><u>0.31</u></u>	<u><u>(0.08)</u></u>

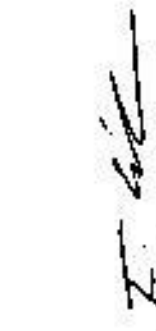

Octavio Córdova
Gerente General
TADENI S.A.


Judith Carpio
Contadora General
TADENI S.A.

TADENI S.A.

Estado de Cambios en el Patrimonio de los Accionistas
Por los años terminados el 31 de diciembre de 2016 y 2017
(En dólares de los Estados Unidos de América - US\$)

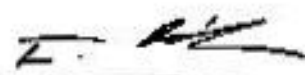
	Capital social	Reserva legal	Otros resultados integrables	Resultados acumulados		Total Patrimonio
				Resultados acumulados años anteriores	Resultado del ejercicio	
Saldo al 31 de diciembre de 2016	20,000	8,000	0	249,817	860,737	1,138,554
Transferencia resultado	0	0	0	860,737	1860,137	0
Apropiación de reserva legal	0	2,000	0	(2,000)	0	0
Ganancias actuariales	0	0	6,573	0	0	6,573
Ajuste por diferencia impuesto a la renta 2016	0	0	0	(6,305)	0	(6,305)
Resultado integral del ejercicio	0	0	0	0	18,188	18,188
Saldo al 31 de diciembre de 2017	20,000	10,000	6,573	1,102,249	(9,188)	1,130,634
Transferencia resultado	0	0	0	18,188	8,188	0
Distribución dividendos	0	0	0	(57,136)	0	(57,136)
Ganancias actuariales	0	0	227	0	0	227
Resultado integral del ejercicio	0	0	0	0	5,528	5,528
Saldo al 31 de diciembre de 2018	20,000	10,000	7,300	1,036,925	5,528	1,079,754


Octavio Corroza
Gerente General
TADENI S.A.


Rubén Carpio
Contador General
TADENI S.A.

TADENI S.A.
Estados de Flujos de Efectivo
Por los años terminados al 31 de diciembre de 2018 y 2017
(En dólares de los Estados Unidos de América - US\$)

		Por los años terminados al 31 de Diciembre de	
		2018	2017
Flujos de efectivo por las actividades de operación:	US\$		
Efectivo provisto de clientes y otros		287,949	17,660
Efectivo utilizado(a) a proveedores, empleados y otros		(176,166)	(156,162)
Efectivo utilizado(a) en las operaciones		(88,216)	(138,502)
Efectivo provisto de estas actividades, neto:		19,783	21,804
(Incremento neto utilizado(a) en las actividades de operación y otros		(68,864)	(316,634)
Flujos de efectivo por las actividades de inversión:			
Inversiones corrientes		100,000	150,000
Adquisición de propiedades y equipos		0	(220,719)
Efectivo neto provisto en las actividades de inversión		(100,000)	329,281
Flujos de efectivo por las actividades de financiamiento:			
Pago dividendos		(57,136)	0
Efectivo neto utilizado(a) provisto en las actividades de financiamiento		(57,136)	0
(Disminución) / incremento neto de efectivo y equivalentes de efectivo		120,000	12,646
Efectivo y equivalentes al inicio del año		77,163	64,517
Efectivo y equivalentes al final del año (Nota 4)	US\$	51,163	77,163
Conciliación de la expendia neto al efectivo neto provisto en las actividades de operación:			
Resultado integral del ejercicio	US\$	6,256	(1,619)
Ajustes:			
Otros resultados integrales		(724)	(6,573)
Depreciación de propiedades y equipos (Nota 8)		6,277	3,671
Amortización activos intangibles (Nota 9)		173	173
Parricación trabajadores (Nota 11)		1,208	1,066
Impuesto a la renta corriente (Nota 21)		2,648	14,226
Impuesto a la renta diferido (Nota 21)		(390)	0
Obligaciones patronales		1,261	6,667
Cambios netos en activos y pasivos:			
Cuentas por cobrar y otras cuentas por cobrar		(87,209)	(16,547)
Activos por impuestos corrientes		5,294	14,838
Cuentas por pagar y otras cuentas por pagar		59	1,888
Obligaciones corrientes		(2,276)	(263,713)
Pasivos acumulados		(1,412)	(195,698)
Obligaciones patronales		0	16,163
Efectivo neto utilizado(a) por las actividades de operación	US\$	(69,864)	(516,635)


 Octavio Cordova
 Gerente General
 TADENI S.A.


 Judith Carpio
 Contadora General
 TADENI S.A.