

TAINME S. A.
ESTADOS FINANCIEROS
AÑO TERMINADO EL 31 DICIEMBRE DEL 2017

TAINME S. A.

Estados Financieros

Año Terminado el 31 de Diciembre del 2017

Contenido

Informe de los Auditores Independientes	1
Estados Financieros Auditados	
Estados de Situación Financiera	4
Estados de Resultados Integrales	5
Estados de Cambios en el Patrimonio	6
Estados de Flujos de Efectivo	7
Notas a los Estados Financieros	8

INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

A los Accionistas de
TAINME S. A.

Informe sobre la auditoria de los estados financieros

Opinión

Hemos auditado los estados financieros adjuntos de TAINME S. A., que incluyen el estado de situación financiera al 31 de Diciembre del 2017 y los correspondientes estados de resultado integral, de cambios en el patrimonio y de flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha, así como el resumen de las políticas contables significativas.

En nuestra opinión, los estados financieros adjuntos presentan razonablemente, en todos los aspectos materiales, la posición financiera de TAINME S. A., al 31 de Diciembre del 2017, el resultado de sus operaciones y sus flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha, de conformidad con Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Empresas – NIIF para las PYMES emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB).

Fundamentos de la opinión

Nuestra auditoría fue efectuada de acuerdo con Normas Internacionales de Auditoría (NIA). Nuestras responsabilidades de acuerdo con estas normas se describen más adelante en este informe en la sección “Responsabilidades del auditor en relación con la auditoría de los estados financieros”. Somos independientes de TAINME S. A., de acuerdo con el Código de Ética para Profesionales de la Contabilidad del Consejo de Normas Internacionales de Ética para Contadores (IESBA) y las disposiciones de independencia de la Superintendencia de Compañías, Valores y Seguros del Ecuador, y hemos cumplido las demás responsabilidades de ética de conformidad con dicho Código. Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido es suficiente y apropiada para proporcionar una base para nuestra opinión.

Responsabilidad de la administración de la compañía por los estados financieros

La Administración es responsable de la preparación y presentación razonable de los estados financieros de conformidad con Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Empresas – NIIF para las PYMES, emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB), y del control interno determinado por la Administración como necesario para permitir la preparación de los estados financieros libres de errores materiales, debido a fraude o error.

En la preparación de los estados financieros, la Administración es responsable de evaluar la capacidad de la Compañía para continuar como negocio en marcha, revelando, según corresponda, los asuntos relacionados con negocio en marcha y el uso de la base contable de negocio en marcha, a menos que la Administración tenga la intención de liquidar la Compañía o cesar sus operaciones, o bien, no tenga otra alternativa realista que hacerlo.

La Administración de la Compañía, son responsables de la supervisión del proceso de reporte financiero de la Compañía.

Restricción de distribución y uso

Este informe fue preparado para uso exclusivo de la Administración y los Accionistas de TAINME S. A. y no debe ser usado para ningún otro propósito.

Asunto significativo de auditoría

Hemos determinado que no existen asuntos significativos de auditoría que comunicar en nuestro reporte.

Otra información

La Administración es responsable por la preparación de otra información. Otra información comprende el Informe Anual del Gerente General (que no incluye los estados financieros ni el informe de auditoría sobre los mismos). Se espera que el Informe Anual del Gerente General esté disponible después de la fecha de nuestro informe de auditoría.

Nuestra opinión sobre los estados financieros de la Compañía, no incluye dicha información y no expresamos ninguna forma de aseguramiento o conclusión sobre la misma.

En conexión con nuestra auditoría de los estados financieros, nuestra responsabilidad es leer el Informe Anual del Gerente General cuando esté disponible y, al hacerlo, considerar si esta información contiene inconsistencias materiales en relación con los estados financieros o con nuestro conocimiento obtenido durante la auditoría, o si por el contrario se encuentra distorsionada de forma material.

Si, al leer el Informe Anual del Gerente General, concluyéramos que existen inconsistencias materiales de esta información, nosotros reportaremos este hecho a los Accionistas y a la Administración de la Compañía.

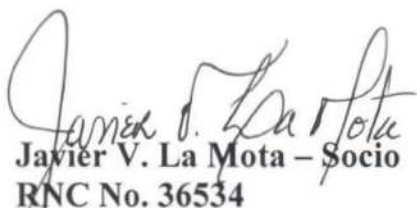
Responsabilidad del auditor en relación con la auditoría de los estados financieros

Los objetivos de nuestra auditoría son obtener seguridad razonable que los estados financieros en su conjunto están libres de errores materiales, debido a fraude o error, y emitir un informe de auditoría que incluya nuestra opinión. Seguridad razonable es un alto grado de seguridad, pero no garantiza que una auditoría realizada de conformidad con Normas Internacionales de Auditoría (NIA), detectará siempre un error material cuando este exista. Errores pueden surgir debido a fraude o error y son considerados materiales sí, individualmente o en su conjunto, pueden razonablemente preverse que influyan en las decisiones económicas que los usuarios toman basándose en los estados financieros.

Como parte de una auditoría efectuada de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría, aplicamos nuestro juicio profesional y mantenemos una actitud de escepticismo profesional durante toda la auditoría. También como parte de nuestra auditoría:

- Identificamos y evaluamos los riesgos de error material en los estados financieros, debido a fraude o error, diseñamos y ejecutamos 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 un error material debido a fraude es más elevado que en el caso de una incorrección material debido a error, ya que el fraude puede implicar colusión, falsificación, omisiones deliberadas, manifestaciones intencionadamente erróneas o vulneración del control interno.
- Obtenemos conocimiento del control interno relevante para la auditoría con el fin de diseñar procedimientos de auditoría que sean apropiados en las circunstancias, pero no con el propósito de expresar una opinión sobre la efectividad del control interno de la Compañía.
- Evaluamos si las políticas contables aplicadas son apropiadas y si las estimaciones contables y la correspondiente información revelada por la Administración es razonable.
- Concluimos sobre lo adecuado de la utilización, por parte de la Administración, de la base contable de negocio en marcha y, basados en la evidencia de auditoría obtenida, concluir si existe o no una incertidumbre material relacionada con eventos o condiciones que pueden generar dudas significativas sobre la capacidad de la Compañía para continuar como negocio en marcha. Si concluimos que existe una incertidumbre material, se requiere que llamemos la atención en nuestro informe de auditoría a las respectivas revelaciones en los estados financieros o, si dichas revelaciones no son adecuadas, expresar una opinión modificada. Nuestras conclusiones se basan en la evidencia de auditoría obtenida hasta la fecha de nuestro informe de auditoría, sin embargo, eventos o condiciones futuros pueden ocasionar que la Compañía deje de ser una empresa en funcionamiento.
- Evaluamos la presentación general, la estructura y el contenido de los estados financieros, incluyendo las revelaciones, y si los estados financieros representan las transacciones y eventos subyacentes de un modo que logren una presentación razonable.

Comunicamos a los responsables de la Administración de la Compañía respecto a, entre otros asuntos, el alcance y el momento de realización de la auditoría planificada y los hallazgos significativos, así como cualquier deficiencia significativa de control interno que identificamos en el transcurso de la auditoría.



Javier V. La Mota – Socio
RNC No. 36534



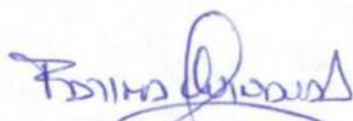
SC - RNAE No. 1014

2 de Julio del 2018

TAINME S. A.

Estados de Situación Financiera

Al 31 de Diciembre	Notas	2017	2016
		(US Dólares)	
Activos			
Activos corrientes:			
Efectivo en caja y bancos	3	510	92,269
Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar	4	138,096	334,820
Cuentas por cobrar accionistas	5	58,776	82,712
Activos por impuestos corrientes	10	59,302	86,036
Total activos corrientes		256,684	595,837
Activos no corrientes:			
Propiedades y equipos, neto	6	140,270	140,270
Activos por impuestos diferidos	10	53,490	-
Total activos no corrientes		193,760	140,270
Total activos		450,444	736,107
Pasivos y patrimonio			
Pasivos corrientes:			
Préstamo	7	-	27,610
Acreedores comerciales y otras cuentas por pagar	8	184,247	121,189
Cuentas por pagar accionistas y partes relacionadas	5	5,389	56,503
Obligación por beneficios definidos	9	57,381	62,050
Pasivos por impuestos corrientes	10	26,735	76,529
Total pasivos corrientes		273,752	343,881
Pasivos no corrientes:			
Obligación por beneficios definidos	9	140,751	194,697
Total pasivos no corrientes		140,751	194,697
Total pasivos		414,503	538,578
Patrimonio:			
Capital pagado	13	51,000	51,000
Reserva legal		25,500	62,069
Reserva facultativa		36,569	-
Utilidades retenidas:			
Ajuste de primera adopción de las NIIF		(85,369)	(85,369)
Resultados acumulados		8,241	169,829
Total patrimonio		35,941	197,529
Total pasivos y patrimonio		450,444	736,107



Sra. Fatima Quintana Andrade
Gerente General



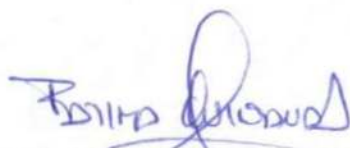
Sra. Grimanessa Zuleta
Contadora General

Ver notas adjuntas

TAINME S. A.

Estados de Resultados Integrales

<u>Años Terminados el 31 de Diciembre</u>	<u>Notas</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
		<i>(US Dólares)</i>	
Ingresos por servicios		880,071	1,581,386
Gastos de administración	14	(788,518)	(965,879)
Gastos de operación	15	(334,780)	(584,143)
Gastos financieros		(3,167)	(1,697)
Otros ingresos		31	114
(Pérdida) utilidad antes de impuesto a la renta		(246,363)	29,781
Impuesto a las ganancias	10	49,045	-
(Pérdida) utilidad neta y resultado integral del año, neto de impuestos		(197,318)	29,781



Sra. Fatima Quintana Andrade
Gerente General



Sra. Grimanesa Zuleta
Contadora General

TAINME S. A.

Estados de Cambios en el Patrimonio

Años Terminados el 31 de Diciembre	Notas	Capital Pagado	Reserva Legal	Reserva Facultativa	Ajustes de Primera Adopción de las NIIF	Resultados Acumulados	Total
					(US Dólares)		
Saldos al 31 de Diciembre del 2016		51,000	62,069	-	(85,369)	169,829	197,529
Transferencia a reserva facultativa		-	(36,569)	36,569	-	-	-
Participación de trabajadores 2016		-	-	-	-	(4,477)	(4,477)
Impuesto a la renta 2016	10	-	-	-	-	(11,711)	(11,711)
Reverso jubilación patronal	9	-	-	-	-	51,918	51,918
Pérdida neta del año 2017		-	-	-	-	(197,318)	(197,318)
Saldos al 31 de Diciembre del 2017		51,000	25,500	36,569	(85,369)	8,241	35,941



Sra. Fatima Quintana Andrade
Gerente General



Sra. Grimanessa Zulcita
Contadora General

TAINME S. A.

Estados de Flujos de Efectivo

Años Terminados el 31 de Diciembre	Notas	2017	2016
		<i>(US Dólares)</i>	
Flujos de efectivo de actividades de operación:			
Recibido de clientes		988,093	1,639,608
Pagado a proveedores y empleados		(993,548)	(1,525,298)
Efectivo (utilizado) generado por las operaciones		(5,455)	114,310
Intereses		(3,167)	(1,697)
Impuesto a la renta		(4,444)	(46,062)
Otros ingresos		31	114
Flujo neto de efectivo de actividades de operación		(13,035)	66,665
Flujo de efectivo de actividades de financiamiento:			
(Disminución) Aumento en préstamos a corto plazo		(27,160)	1,470
Cuentas por pagar accionistas		(51,114)	5,317
Flujo neto de efectivo de actividades de financiamiento		(78,724)	6,787
Aumento neto en caja y bancos		(91,759)	73,452
Caja y bancos al principio del año		92,269	18,817
Caja y bancos al final del año	3	510	92,269
Conciliación de la (pérdida) utilidad neta con el flujo neto de efectivo de actividades de operación:			
(Pérdida) utilidad neta		(197,318)	29,781
Ajustes para conciliar la (pérdida) utilidad neta con el flujo neto de efectivo de actividades de operación:			
(Ingreso) gasto por impuesto diferido		(53,490)	-
Depreciación de propiedades y equipos		-	19,132
Cambios en el capital de trabajo:			
Disminución (aumento) en deudores comerciales y otras cuentas por cobrar		196,724	(32,707)
Disminución (aumento) en cuentas por cobrar accionistas		23,936	(285)
Disminución en activos por impuestos corrientes		26,734	25,737
Aumento en acreedores comerciales y otras cuentas por pagar		63,058	22,689
(Disminución) aumento por beneficios definidos		(11,174)	59,127
Disminución en pasivos por impuestos corrientes		(61,505)	(56,809)
Flujo neto de efectivo de actividades de operación		(13,035)	66,665


 Sra. Fatima Quintana Andrade
 Gerente General


 Sra. Grimanesa Zuleta
 Contadora General