

TATY BOUTIQUE S.A.

**Estados Financieros
Con Informe del Auditor
Independiente**

A 31 de diciembre de 2018

*TATY BOUTIQUE S.A.**Estados Financieros**31 de diciembre de 2018**Contenido**Dictamen de los Auditores y Contadores Públicos Independientes.**Estados Financieros Auditados Expresados en Dólares Americanos**Estado de Situación Financiera**Estado de Resultados**Estado de Movimiento de las Cuentas de Accionistas**Estado de Flujos del Efectivo**Notas a los Estados Financieros.**Moneda dólar estadounidense**Abreviaturas Usadas:*

<i>USD \$</i>	<i>-</i>	<i>Dólares de los Estados Unidos de América</i>
<i>NEC</i>	<i>-</i>	<i>Normas Ecuatorianas de Contabilidad</i>
<i>NIC</i>	<i>-</i>	<i>Normas Internacionales de Contabilidad</i>
<i>INEC</i>	<i>-</i>	<i>Instituto Nacional de Estadística y Censo</i>
<i>NIIF</i>	<i>-</i>	<i>Normas Internacionales de Información Financiera</i>

DICTAMEN DEL AUDITOR INDEPENDIENTE

Quito, 2 de Mayo de 2018

A los señores Socios de la Compañía
TATY BOUTIQUE S.A.

Opinión con Salvedades

1. He auditado los estados financieros de TATY BOUTIQUE S.A., que comprenden los estados de situación financiera al 31 de diciembre de 2018, el estado de resultados integrales, el estado de cambios en el patrimonio neto y el estado de flujos de efectivo correspondiente al ejercicio terminado en dicha fecha, así como las notas explicativas de los estados financieros que incluyen un resumen de las políticas contables significativas.
2. En mi opinión, los Estados Financieros, cerrados a esa fecha presentan en forma razonablemente, en todos sus aspectos significativos, la situación financiera de TATY BOUTIQUE S.A., al 31 de diciembre de 2018, el correspondiente estado de resultados integrales, de cambios en el patrimonio neto y de flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha, de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera.

Fundamentos de la opinión

3. He llevado a cabo mi auditoría de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría (NIA). Mis responsabilidades de acuerdo con dichas normas se describen más adelante en la sección Responsabilidades del auditor en relación con la auditoría de los estados financieros de nuestro informe.
4. Soy independiente de TATY BOUTIQUE S.A., de conformidad con los requerimientos de ética aplicables a mi auditoría de los estados financieros en el Ecuador y he cumplido las demás responsabilidades de ética de conformidad con esos requerimientos.
5. Considero que la evidencia de auditoría que he obtenido proporciona una base suficiente y adecuada para mi opinión; a continuación, los siguientes puntos encontrados:

Salvedades Año 2018

- La empresa no presento información completa detallada al corte de diciembre 31 del 2018 de propiedad, planta y equipo. Presentaron hasta septiembre 2018 el detalle.
- La empresa realizo bajas de inventarios contabilizando como no deducibles, pero no hicieron facturas de autoconsumo y por lo tanto el iva no fue declarado al Sri.
- La empresa no recibió confirmaciones de todos los bancos, no recibió confirmaciones de las tarjetas de crédito por pagar, ni de seguros, ni de los abogados, ni de los proveedores por pagar.

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

6. La dirección es responsable de la preparación y presentación fiel de los estados financieros adjuntos de conformidad con las NIIF, y del control interno que la dirección considere necesario para permitir la preparación de estados financieros libres de incorrección material, debida a fraude o error.

7. En la preparación de los estados financieros, la dirección es responsable, de la valoración de la capacidad de la Sociedad, de continuar como empresa en marcha, revelando, según corresponda, las cuestiones relacionadas con la Empresa en marcha y utilizando este principio contable, excepto si la dirección tiene intención de liquidar la sociedad o de cesar sus operaciones, o bien no exista otra alternativa realista.
8. Los responsables del gobierno de la entidad son responsables de la supervisión del proceso de información financiera de la Sociedad, así como de sus resultados.

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

9. Mi responsabilidad es cumplir el objetivo de obtener una seguridad razonable, de que los estados financieros en su conjunto, están libres de incorrección material debido a fraude o error, y emitir un informe de auditoría que contiene mi opinión.
10. 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 existe y se consideran materiales, si, individualmente o de forma agregada, puede preverse razonablemente que influyan en las decisiones económicas que los usuarios toman basándose en los estados financieros.
11. Como parte de nuestra auditoría realizada de acuerdo con Normas Internacionales de Auditoría NIA, aplicamos nuestro juicio profesional y mantenemos una actitud de escepticismo profesional durante toda la auditoría.
12. Como auditora profesional soy la responsable de la dirección, supervisión y ejecución de la auditoría. Soy la única responsable de la opinión de auditoría.

Informe sobre otros Requerimientos Legales y Reglamentarios

13. Mi informe adicional, establecido en la Resolución No. NAC-DGERCGC15-00003218 del Servicio de Rentas Internas sobre el cumplimiento de obligaciones tributarias y la Opinión sobre el cumplimiento como sujeto pasivo de los impuestos establecidos en la "Ley Orgánica de Solidaridad y Corresponsabilidad Ciudadana para la Reconstrucción y Reactivación de las Zonas Afectadas por el Terremoto de 16 de abril del 2016" publicado en el Registro Oficial 759 del viernes 20 de mayo de 2016 de la empresa., por el ejercicio terminado al 31 de diciembre de 2017, se emiten por separado.
14. Este informe se emite únicamente para información de los Socios de TATY BOUTIQUE S.A., y de la Superintendencia de Compañías y no debe utilizarse para ningún otro propósito.


C.P.A. ECON. SILVIA LOPEZ
MERINO AUDITOR EXTERNO
INDEPENDIENTE

Registro Nacional de Firmas Auditoras No. SC-RNAE 111
Registro Nacional de Contadores Públicos No. 13.704