



**VALAREZO &
ASOCIADOS** CIA.
LTDA.
Audidores y Consultores

VALAREZO & ASOCIADOS CIA. LTDA.
Parque Empresarial
Edif. Corp. 1 primer piso 2da
Teléfono: 593 4 390 3017 - 4 390 3018
P.O. Box 09 03 300
Email: info@valarezo.com.ec
www.valarezo.com.ec
GUAYAQUIL, ECUADOR

En la preparación de los estados financieros la Administración 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 (hipótesis de negocio en marcha) excepto si la dirección tiene intención de liquidar la sociedad o de cesar sus operaciones, o bien no exista otra alternativa realista.

Los responsables del gobierno de la entidad son responsables sobre la supervisión del proceso de información financiera de la Compañía.

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

Nuestros objetivos son 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 nuestra opinión. Seguridad razonable es un alto grado de seguridad, pero no garantiza que una auditoría realizada de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría (NIA), siempre detecte una incorrección material cuando existe. Las incorrecciones pueden deberse a fraude o error y se consideran materiales si, individualmente o de forma agregada, pueden preverse razonablemente que influyan en las decisiones económicas que los usuarios toman basándose en los estados financieros.

Una descripción más detallada de las responsabilidades del auditor en relación con la auditoría de los estados financieros se encuentra en el Anexo 1 de este informe. El Anexo 1 es parte integrante de nuestro informe de auditoría.

Informes sobre otros requisitos legales y reglamentarios

El Informe de Cumplimiento Tributario de Talicres y Servicio Tascsa C.A. al 31 de diciembre del 2017, se emite por separado.

Marzo, 02 del 2018
Guayaquil, Ecuador

Valarezo & Asociados
No. de registro en la
Superintendencia de
Compañías, Valores y Seguros: 578

Douglas W. Valarezo
Douglas W. Valarezo
Socio
Registro Profesional
No.31.196



Anexo 1

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

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:

- Identificamos y valoramos los riesgos de incorrección material en los estados financieros, debido 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 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 la elusión del control interno.
- 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 Talleres y Servicios Tasesa C.A.
- Evaluamos la adecuación de las políticas contables aplicadas y la razonabilidad de las estimaciones contables y la correspondiente información revelada por la dirección.
- 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 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 que 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.
- Evaluamos la presentación global, la estructura y el contenido de los estados financieros, incluida la información revelada, y si los estados financieros representan las transacciones y hechos subyacentes de un modo que logran la presentación fiel.



**VALAREZO &
ASOCIADOS** CIA.
LTDA.
Audidores y Consultores

VALAREZO & ASOCIADOS CIA. LTDA.
Parque Empresarial Colón
Edif. Corp. 3 primer piso oficina
Teléfono: 593 4 300 3147 - 4 390 3000
PO. Box 09-03-300
Email: info@valarezoasociados.com
www.valarezoasociados.com
Guayaquil - Ecuador

- Obtenemos evidencia suficiente y adecuada en relación con la información financiera de la entidad o actividades empresariales dentro de la Compañía para expresar una opinión sobre los estados financieros. Somos responsables de la dirección, supervisión, y realización de la auditoría de la Compañía. Somos los *únicos responsables de nuestra opinión de auditoría.*

Nos 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.

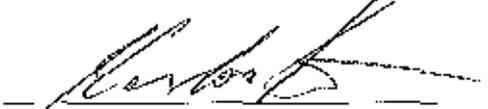
También proporcionamos a los responsables del gobierno de la entidad una declaración de que hemos cumplido los requerimientos de ética aplicables en relación con la independencia y comunicamos a ellos acerca de todas las relaciones y demás cuestiones de las que se puede esperar razonablemente que pueden afectar a nuestra independencia y en su caso, las correspondientes salvaguardas.

Entre las cuestiones que han sido objeto de comunicación con los responsables del gobierno de la entidad, determinamos las que han sido de mayor significatividad en la auditoría de los estados financieros del periodo actual y que son, en consecuencia, las cuestiones clave de la auditoría. Describimos esas cuestiones en nuestro informe de auditoría salvo que las disposiciones legales o reglamentarias prohíban revelar públicamente la cuestión o, en circunstancias extremadamente poco frecuentes, *determinamos que una cuestión no se debería comunicar en nuestro informe porque cabe razonablemente esperar que las consecuencias adversas de hacerlo superarían los beneficios de interés público de la misma.*

TALLERES Y SERVICIOS TASESA C.A.
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017 Y 2016
 (Expresado en dólares estadounidenses)

<u>Activo</u>	<u>Nota</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Activo corriente			
Efectivo y equivalentes de efectivo	4	482,646	596,888
Cuentas por cobrar y otras cuentas por cobrar	5	842,040	869,104
Inventarios	6	596,491	645,606
Gastos pagados por anticipado		19,841	21,637
Activos por impuestos corrientes	7	174,218	184,382
Otros activos corrientes		85,789	124,704
Total activo corriente		2,201,025	2,442,321
Activo no corriente			
Equipos	8	1,121,368	1,261,174
<i>Inversiones financieras</i>	9	399,000	399,000
Otros activos no corrientes		11,672	55,721
Total activo no corriente		1,532,040	1,715,895
Total activo		3,733,065	4,158,216
Pasivo			
Pasivo corriente			
Cuentas por pagar y otras cuentas por pagar	10	272,095	658,286
<i>Pasivos por impuestos corrientes</i>	7	114,491	117,315
Obligaciones acumuladas	11	135,306	123,820
Otros pasivos corrientes		4,230	6,643
Total pasivo corriente		526,122	906,064
Pasivo no corriente			
Obligaciones financieras a largo plazo	12	515,017	619,380
Intereses por pagar a largo plazo		-	42,129
Cuentas por pagar a largo plazo	13	504,018	556,040
Obligaciones por beneficios definidos	14	734,532	720,103
Total pasivo no corriente		1,753,567	1,937,652
Patrimonio	16		
Capital social		160,000	160,000
Reserva legal		90,425	90,425
Resultados acumulados		1,064,075	949,508
Resultado del ejercicio		138,876	114,567
Total patrimonio		1,453,376	1,314,500
Total pasivo y patrimonio		3,733,065	4,158,216

Las notas adjuntas 1 a la 20 son parte integrante de estos estados financieros.


 St. Juan Carlos Peña Seminario
 Gerente General


 Ing. Javier Bueno-Tencsaca
 Contador General

TALLERES Y SERVICIOS TASESA C.A.
ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017 Y 2016
 (Expresado en dólares estadounidenses)

	Nota	2017	2016
Ingresos de actividades ordinarias			
Venta de bienes	17	1,720,014	1,485,902
Prestación de servicios	17	5,878,547	6,518,666
Otros ingresos			
Intereses financieros y otros		16,117	12,760
Gasos			
Administración y venta	18	(7,363,331)	(7,793,797)
Financieros		(36,868)	(47,832)
Utilidad antes de impuesto a la renta		214,479	175,699
Menos gasto por impuesto a la renta			
Corriente	7	(75,603)	(61,132)
Utilidad del ejercicios y total del resultado integral		<u>138,876</u>	<u>114,567</u>

Las notas adjuntas 1 a la 20 son parte integrante de estos estados financieros.

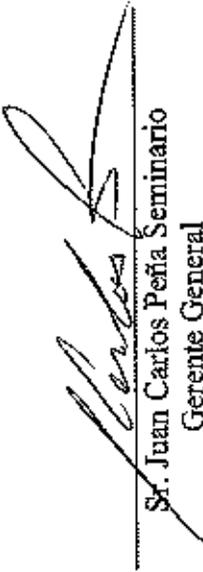

 Sr. Juan Carlos Peña Seminario
 Gerente General


 Ing. Javier Bueno Tenesaca
 Contador General

TALLERES Y SERVICIOS TASESA C.A.
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017 Y 2016
 (Expresado en dólares estadounidenses)

	Resultados acumulados							Total
	Capital social	Reserva legal	Superávit por revaluación	Ganancias acumuladas	Adopción por primera vez de las NIIF	Reserva de capital	Resultado del ejercicio	
Saldos al 31 de diciembre del 2015	160,000	90,425	-	-	381,582	121,078	184,733	937,818
Más (menos) transacciones durante el año:								
Traspaso del resultado	-	-	-	184,733	-	-	(184,733)	-
Revalorización de equipos	-	-	262,115	-	-	-	-	262,115
Utilidad del ejercicio	-	-	-	-	-	-	114,567	114,567
Saldos al 31 de diciembre del 2016	160,000	90,425	262,115	184,733	381,582	121,078	114,567	1,314,500
Más (menos) transacciones durante el año:								
Traspaso del resultado	-	-	-	114,567	-	-	(114,567)	-
Utilidad del ejercicio	-	-	-	-	-	-	138,876	138,876
Saldos al 31 de diciembre del 2017	160,000	90,425	262,115	299,300	381,582	121,078	138,876	1,453,376

Las notas adjuntas 1 a la 20 son parte integrante de estos estados financieros.


 Sr. Juan Carlos Peña Seminario
 Gerente General

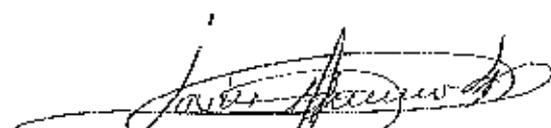

 Ing. Javier Bueno Ienesaca
 Contador General

TALLERES Y SERVICIOS TASESA C.A.
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017 Y 2016
 (Expresado en dólares estadounidenses)

	Nota	2017	2016
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:			
Clases de cobros por actividades de operación:			
Cobros procedentes de las ventas de servicios		7,625,625	7,903,997
Otros cobros		16,117	12,760
Clases de pagos por actividades de operación:			
Pagos a proveedores de bienes y servicios		(5,905,096)	(4,946,545)
Pagos a/y por cuenta de los empleados		(1,364,607)	(1,932,737)
Pagos por primas y otras obligaciones derivadas de pólizas		(37,743)	(38,741)
Pagos de impuestos		(68,263)	(62,608)
Pagos de intereses		(78,997)	(81,402)
Total de flujos neto de efectivo procedentes de actividades de Operación		187,036	854,724
FLUJOS DE EFECTIVO UTILIZADOS EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN:			
Adquisiciones de equipos	8	(40,611)	(50,521)
Inversiones en instituciones financieras	9	-	(399,000)
Total de flujos de efectivo utilizados en actividades de Inversión		(40,611)	(449,521)
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN:			
Dividendos pagados en efectivo	10	(202,957)	(171,148)
Pago de préstamos	12	(104,363)	(94,696)
Préstamos otorgados por relacionadas	13	86,653	-
Pago de préstamo a relacionada	13	(40,000)	-
Total de flujos neto de efectivo (utilizados en) actividades de financiación		(260,667)	(265,844)
Aumento (disminución) neta de efectivo y equivalentes al efectivo		(114,242)	139,359
Efectivo y equivalentes al efectivo al inicio del año		596,888	457,529
Efectivo y equivalentes al efectivo al final del año	4	482,646	596,888

Las notas adjuntas 1 a la 20 son parte integrante de estos estados financieros.


 Sr. Juan Carlos Poffa Seminario
 Gerente General


 Ing. Javier Bueno Tenesaca
 Contador General