



## **DESPACHO DE CONTADORES Y AUDITORES DECONAUDI S.A.**

**Auditores Independientes & Consultores de Negocios**

Cdla. La Floresta II Mz 152 V14  
Tel: 2491969  
e-mail: deconaudi@hotmail.com  
Guayaquil

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 es responsable de la supervisión del proceso de información financiera de la Compañía.

### **Responsabilidad del Auditor en Relación con la Auditoría de los Estados Financieros**

Los objetivos de nuestra auditoría son obtener seguridad razonable de si 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. Los errores pueden surgir debido a fraude o error y son considerados materiales si, individualmente o en su conjunto, pueden razonablemente preverse que influyan en las decisiones económicas que los usuarios toman basándose en los estados financieros.

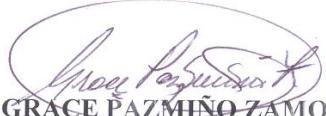
Como parte de una auditoría efectuada de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría, aplicamos nuestro juicio profesional y mantenemos una actitud de escepticismo profesional durante toda la auditoría. También:

- 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.

**DESPACHO DE CONTADORES Y AUDITORES S. A. DECONAUDI**  
**SC- RNAE-2 No. 455**



**GRACE PAZMIÑO ZAMORA**  
**Socio Responsable**  
**REG. 24.137**  
**Guayaquil, marzo 15 del 2019**

**TAFACE S. A.****ESTADO DE SITUACION FINANCIERA  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018  
(Expresado en dólares de E.U.A.)**

	<u>2,018</u>	<u>2,017</u>
<b>ACTIVOS</b>		
ACTIVOS CORRIENTES:		
Efectivo (Nota 4)	71,269	71,963
Clientes y otras cuentas por cobrar (Nota 5)	-	13,333
Activo por impuesto corriente (Nota 9)	6,106	4,032
<b>TOTAL ACTIVOS CORRIENTES</b>	<u>77,375</u>	<u>89,328</u>
ACTIVOS NO CORRIENTES:		
Propiedades de Inversión (Nota 6)	266,719	263,293
<b>TOTAL ACTIVOS</b>	<u>344,094</u>	<u>352,621</u>
PASIVOS Y PATRIMONIO		
PASIVOS CORRIENTES		
Documentos por pagar (Nota 7)	279,390	260,000
Proveedores y otras cuentas por pagar (Nota 8)	60,237	88,146
Pasivo por impuesto corriente (Nota 9)	30	18
<b>TOTAL PASIVOS CORRIENTES</b>	<u>339,657</u>	<u>348,164</u>
<b>TOTAL PASIVOS</b>	<u>339,657</u>	<u>348,164</u>
PATRIMONIO		
Capital suscrito (Nota 10)	800	800
Reserva legal (Nota 11)	194	194
Resultados acumulados	3,443	3,463
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<u>4,437</u>	<u>4,457</u>
<b>TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO</b>	<u>344,094</u>	<u>352,621</u>

Ver notas a los estados financieros

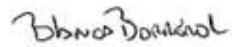
**BLANCA BORRERO LANDIVAR**  
GERENTE GENERAL**CPA. ANA MARIA MIRANDA HUAMBO**  
CONTADORA GENERAL

**TAFACE S. A.**

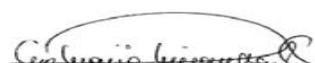
**ESTADO DE RESULTADOS  
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2018  
(Expresado en dólares de E.U.A.)**

	<u>2,018</u>	<u>2,017</u>
<b>INGRESOS</b>		
Ingresos por alquiler	10,751	4,751
<b>GASTOS:</b>		
Administrativos	13,877	29,757
Depreciación	1,190	4,301
TOTAL	<u>15,067</u>	<u>34,058</u>
OTROS INGRESOS	(4,542)	(31,842)
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTO A LA RENTA	226	2,535
Impuesto a la renta	246	682
RESULTADO INTEGRAL DEL AÑO	<u>(20)</u>	<u>1,853</u>

Ver notas a los estados financieros



BLANCA BORRERO LANDIVAR  
GERENTE GENERAL



CPA. ANA MARIA MIRANDA HUAMBO  
CONTADORA GENERAL

**TAFACE S. A.**

**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO  
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2018  
(Expresado en dólares de E.U.A.)**

	<b>Capital Suscrito</b>	<b>Reserva Legal</b>	<b>Resultados Acumulados</b>	<b>Total</b>
Saldo al 31 de diciembre del 2016	800	-	1,804	2,604
Resultado integral total del año	-	-	1,853	1,853
Saldo al 31 de diciembre del 2017	800	-	3,657	4,457
Apropiación	-	194	(194)	-
Resultado integral total del año	-	-	(20)	(20)
Saldo al 31 de diciembre del 2018	<u><u>800</u></u>	<u><u>194</u></u>	<u><u>3,443</u></u>	<u><u>4,437</u></u>

Ver notas a los estados financieros

BLANCA BORRERO LANDIVAR  
GERENTE GENERAL

CPA. ANA MARIA MIRANDA HUAMBO  
CONTADORA GENERAL

**TAFACE S. A.**
**ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO**  
**POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2018**  
**(Expresado en dólares de E.U.A.)**

	<u>2,018</u>	<u>2,017</u>
<b>FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:</b>		
Efectivo recibido de clientes	11,575	3,927
Efectivo pagado a proveedores	(7,667)	(2,608)
Impuesto a la renta	(471)	(967)
<b>EFFECTIVO NETO PROVENIENTE DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>	<u>3,437</u>	<u>352</u>
<b>FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN:</b>		
Equipos	(4,616)	-
<b>FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIACION:</b>		
Accionistas	(15,515)	(386,328)
Obtención préstamos	16,000	(70,000)
<b>EFFECTIVO NETO PROVENIENTE DE (UTILIZADO EN)</b> <b>ACTIVIDADES DE FINANCIACION</b>	485	(456,328)
<b>DISMINUCION NETA DE EFECTIVO</b>	(694)	(455,976)
<b>EFFECTIVO AL INICIO DEL AÑO</b>	71,963	527,939
<b>EFFECTIVO AL FINAL DEL AÑO</b>	<u>71,269</u>	<u>71,963</u>
<b>CONCILIACION DEL RESULTADO INTEGRAL CON EL EFECTIVO NETO PROVENIENTE DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:</b>		
Resultado integral del año	226	2,535
<b>Ajustes por ingresos y gastos que no requirieron uso de efectivo</b>		
Impuesto a la renta	(246)	(682)
Otros ingresos, ajuste	-	(2,500)
Depreciación de activo fijo	1,190	4,301
	1,170	3,654
<b>CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS DE OPERACIONES:</b>		
(Aumento) disminución:		
Cuentas por cobrar	824	(824)
Otras cuentas por cobrar	(2,074)	(2,464)
Aumento (disminución):		
Otras cuentas por pagar	3,505	-
Impuestos por pagar corrientes	12	(14)
<b>EFFECTIVO NETO PROVENIENTE DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>	<u>3,437</u>	<u>352</u>

Ver notas a los estados financieros

---

BLANCA BORRERO LANDIVAR  
GERENTE GENERAL

---

CPA. ANA MARIA MIRANDA HUAMBO  
CONTADORA GENERAL

**TAFACE S. A.**

**POLITICAS CONTABLES Y NOTAS EXPLICATIVAS  
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2018  
(Expresado en dólares de E.U.A.)**

---

**Nota 1**

## **Nota 2**

#### **Nota 4**

## **Nota 8**

## **Nota 9**

**Nota 11**