

HOTEL CASINO ZARACAY CIA. LTDA.

Estados Financieros
Al 31 de diciembre de 2018

Con el informe de los Auditores Independientes

Índice del Contenido

Informe de los Auditores Independientes

Estados de Situación Financiera

Estados de Resultados Integrales

Estados de Cambios en el Patrimonio

Estados de Flujos de Efectivo

Notas a los Estados Financieros

Abreviaturas usadas:

US\$	-	Dólares estadounidense
NIIF	-	Normas Internacionales de Información Financiera
Compañía	-	HOTEL CASINO ZARACAY CIA. LTDA.

**INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES**

A los accionistas de
HOTEL CASINO ZARACAY CIA. LTDA.

1. Opinión

Hemos auditado los estados de situación financiera adjuntos de **HOTEL CASINO ZARACAY CIA. LTDA.**, al 31 de diciembre de 2018 y 2017, y los correspondientes estados de resultados integrales, cambios en el patrimonio y sus flujos de efectivo por los años terminados en esas fechas y un resumen de las políticas contables significativas y otras notas explicativas.

No expresamos nuestra opinión sobre los estados financieros de la Compañía adjuntos, debido a la significatividad de las cuestiones descritas en la sección **Fundamentos de la denegación (abstención) de opinión** de nuestro informe, no hemos podido obtener evidencia de auditoría que proporcione una base suficiente y adecuada para expresar nuestra opinión de auditoría sobre los estados financieros.

2. Fundamentos de la denegación (abstención) de opinión

Fuimos nombrados como auditores de la compañía con posterioridad al 31 de diciembre de **2018**, y, por lo tanto, no precisamos al recuento físico de las existencias al cierre del ejercicio **2018**. No hemos podido satisfacernos, mediante procedimientos alternativos, de las cantidades existentes al 31 de diciembre de **2018**, las cuales fueron registradas en el estado de situación financiera.

A la fecha de la emisión de nuestro informe, la Administración de la compañía aún se encuentra en proceso de revisión de la información contable en el software, que incluye los siguientes módulos, bancos, cartera, inventarios, activo fijo, proveedores y nómina, por lo tanto, no hemos podido determinar la razonabilidad de los estados financieros al 31 de diciembre de **2018**.

3. Responsabilidad de la Administración y de los encargados del gobierno de la entidad en relación con los estados financieros

La Administración de **HOTEL CASINO ZARACAY CIA. LTDA.**, es responsable de la preparación y presentación razonable de los estados financieros, de conformidad con las NIIF (Marco Conceptual Aplicable) y del control interno que la Administración consideró necesario para permitir la preparación de estados financieros libres de desviación material debida a fraude o error.

En la preparación de los estados financieros, la Administración de **HOTEL CASINO ZARACAY CIA. LTDA.**, es responsable de la evaluación de la capacidad de la Compañía para continuar como negocio en marcha, revelando, en su caso, las cuestiones relativas al negocio en marcha y utilizando el principio contable de negocio en marcha excepto si la Administración tiene la intención de liquidar la Compañía o de cesar operaciones, o bien no exista otra alternativa más realista.

Los encargados del gobierno de **HOTEL CASINO ZARACAY CIA. LTDA.**, son responsables de la supervisión del proceso de información financiera de la Compañía.

4. Responsabilidad del Auditor en relación con la auditoría de los estados financieros

Nuestra responsabilidad es la realización de la auditoría de los estados financieros de **HOTEL CASINO ZARACAY CIA. LTDA.**, de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría



y la emisión de un informe de auditoría. Sin embargo, debido a la significatividad de las cuestiones descritas en la sección *Fundamentos de la denegación (abstención) de opinión* de nuestro informe, no hemos podido obtener evidencia de auditoría que proporcione una base suficiente y adecuada para expresar una opinión de auditoría sobre estos estados financieros.

Somos independientes de **HOTEL CASINO ZARACAY CIA. LTDA.**, de conformidad con los requerimientos de ética aplicables a nuestra auditoría de los estados financieros en Ecuador y hemos cumplido las demás responsabilidades de ética de conformidad con esos requerimientos.

5. *Responsabilidad del Auditor en relación con la auditoría de los estados financieros*

El informe de los auditores independientes acerca del cumplimiento de las obligaciones tributarias, requerido en la Ley de Régimen Tributario Interno se emitirá por separado.

OUTCONTROL CÍA. LTDA.
Firma Miembro de CONFEAUDITORES España
R.N.A.E. 829

Juan Diego Cevallos B.
Mat. No. 31445
Representante Legal

Quito, Ecuador
20 de Enero de 2020