

**EMPRESA TURÍSTICA PLAZA DE TOROS
MONUMENTAL AMBATO CÍA. LTDA.**

**INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES
POR EL PERIODO TERMINADO AL
31 DE DICIEMBRE DE 2016**

Informe de los Auditores Independientes

A la Junta General de Socios de:

EMPRESA TURÍSTICA PLAZA DE TOROS MONUMENTAL AMBATO CÍA. LTDA.

Opinión

Hemos auditado los estados financieros adjuntos de la EMPRESA TURÍSTICA PLAZA DE TOROS MONUMENTAL AMBATO CÍA. LTDA. (la Compañía), que comprenden el estado de situación financiera al 31 de diciembre del 2016 y los correspondientes estados de resultados integrales, de cambios en el patrimonio y de flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha, así como el resumen de las principales políticas contables significativas y otras notas explicativas.

En nuestra opinión, los estados financieros adjuntos se presentan razonablemente, en todos sus aspectos significativos de la situación financiera de la EMPRESA TURÍSTICA PLAZA DE TOROS MONUMENTAL AMBATO CÍA. LTDA., al 31 de diciembre del 2016, los resultados de sus operaciones y su flujo de efectivo por el año terminado a esa fecha, de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Empresas (NIIF para PYMES).

Bases para una Opinión

Efectuamos nuestra auditoría de acuerdo con Normas Internacionales de Auditoría (NIA). Nuestra responsabilidad bajo estas normas se encuentran descritas en la sección Responsabilidad del Auditor para la Auditoría de los Estados Financieros. Nosotros somos independientes de la Compañía de acuerdo con el Consejo Internacional de Estándares Éticos para Contadores Profesionales (Código IESBA) y hemos cumplido nuestras otras responsabilidades éticas de acuerdo con el Código IESBA, junto con los requerimientos éticos que son relevantes para la auditoría de los estados financieros en Ecuador.

Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido es suficiente y apropiada para proporcionarnos una base para nuestra opinión.

Responsabilidad de la gerencia sobre los estados financieros

La Administración es responsable por la preparación y presentación razonable de estos estados financieros de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Empresas (NIIF para PYMES) y de su control interno determinado como necesario por la gerencia, para permitir la preparación de estados financieros que no contengan distorsiones importantes debidas 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, asuntos relacionados con esta capacidad y utilizar el supuesto de negocio en marcha para el registro contable de sus operaciones; a

menos que, la administración tenga intenciones claras de liquidar la Compañía, cesar operaciones, o no tiene alternativa realista para mantener el supuesto antes indicado.

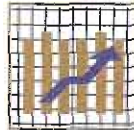
La Administración es responsable de supervisar el proceso de información financiera de la Compañía.

Responsabilidad del Auditor para la Auditoría de los Estados Financieros

Nuestros objetivos son obtener una certeza razonable de que los estados financieros en su conjunto están libres de errores significativos, ya sea por fraude o error, y emitir un informe de auditoría que incluya nuestra opinión. Una certeza razonable es un alto nivel de seguridad, pero no es una garantía de que una auditoría realizada de acuerdo con las Normas Internacionales de Auditoría siempre detectará errores materiales cuando ellos existan. Los errores pueden originarse de fraude o error y se consideran significativos si, individualmente o en conjunto, se podría razonablemente esperar que influyan en las decisiones económicas de los usuarios tomadas sobre la base de estos estados financieros.

Como parte de una auditoría de acuerdo con las Normas Internacionales de Auditoría, ejercemos un juicio profesional y mantenemos el escepticismo profesional durante toda la auditoría. Nosotros también:

- Identificamos y evaluamos los riesgos de errores significativos de los estados financieros, ya sea por fraude o error, diseñamos y efectuamos procedimientos de auditoría que respondan a esos riesgos y obtenemos evidencia de auditoría suficiente y apropiada para proveer una base para nuestra opinión. El riesgo de no detectar una declaración equivocada material resultante del fraude es mayor que el resultante de un error, ya que el fraude puede implicar colusión, falsificación, omisiones intencionales, declaraciones falsas o la anulación del control interno.
- Obtenemos un entendimiento del control interno relevante a la auditoría para diseñar procedimientos de auditoría que sean adecuados en las circunstancias, pero no con el propósito de expresar una opinión sobre la efectividad del control interno de la Compañía.
- Evaluamos lo adecuado de las políticas contables utilizadas y la razonabilidad de las estimaciones contables y las revelaciones relacionadas hechas por la administración.
- Concluimos sobre el adecuado uso de la administración de la base de la contabilidad en continuidad y, sobre la base de la evidencia de auditoría obtenida, si existe una incertidumbre material relacionada con eventos o condiciones que puedan originar dudas significativas sobre la capacidad de la Compañía para continuar como negocio en marcha. Si llegamos a la conclusión de que existe una incertidumbre importante, debemos indicar en nuestro informe a las revelaciones relacionadas en los estados financieros o, si tales revelaciones son inadecuadas, para modificar nuestra opinión.



Nuestras conclusiones se basan en la evidencia de auditoría obtenida hasta la fecha de nuestro informe de auditoría. Sin embargo, eventos o condiciones futuras pueden hacer que la Compañía deje de ser negocio en marcha.

- 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 una manera que logre una presentación razonable.

Nos comunicamos con la administración con respecto a otros problemas, el alcance y tiempo planeado de la auditoría y los hallazgos significativos de la auditoría, incluyendo algunas deficiencias significativas en el control interno que identificamos durante nuestra auditoría.

Párrafos de énfasis

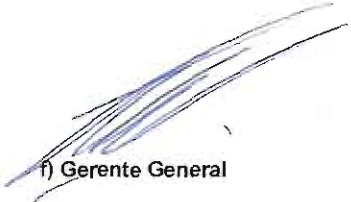
1. La Compañía presenta indicadores de liquidez negativos, debido a que los pasivos corrientes exceden a los activos corrientes en US\$51.862. Es opinión de la Administración que los socios seguirán entregando el soporte financiero que la Compañía requiere para continuar las operaciones.
2. Los estados financieros de la EMPRESA TURÍSTICA PLAZA DE TOROS MONUMENTAL AMBATO CÍA. LTDA. correspondientes al año terminado el 31 de diciembre de 2015, no han sido auditados debido a que la Compañía no cumplía con el monto mínimo de activos para la contratación de auditoría externa.


SBV Auditores Asociados Cía. Ltda.
RNAE-490
25 de Abril de 2017
Quito - Ecuador


Pablo Andrés Díaz Rosero
GERENTE GENERAL

EMPRESA TURISTICA PLAZA DE TOROS MONUMENTAL AMBATO CÍA. LTDA.
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
 Por los períodos terminados al 31 de diciembre del 2016, 2015
 (Expresados en dólares de los Estados Unidos de América)

		Al 31 de diciembre	
	Nota	2016	2015
			No auditado
ACTIVOS			
ACTIVOS CORRIENTES			
Cuentas por cobrar y otras cuentas por cobrar	6	68.330	33.058
Total Activos corrientes		68.330	33.058
ACTIVOS NO CORRIENTES			
Propiedades, máquinas y equipos, neto de depreciación	7	2.277.251	732.990
Total Activos No Corrientes		2.277.251	732.990
TOTAL ACTIVOS		2.345.581	766.048
PASIVOS			
PASIVOS CORRIENTES			
Acreedores Comerciales y otras cuentas por pagar	8	75.724	24.101
Préstamos y Obligaciones Financieras	9	25.896	7.472
Pasivos Acumulados y Provisiones	10	18.572	2.390
Total Pasivos Corrientes		120.192	33.963
PASIVOS NO CORRIENTES			
Otros Pasivos no Corrientes	11	985	737
Pasivos por impuestos diferidos		141	141
Total Pasivos Corrientes		1.126	878
TOTAL PASIVOS		121.318	34.841
PATRIMONIO			
Capital Social	13	400	400
Reserva legal	13	200	200
Otras reservas	13	2.277.143	777.143
Resultados Acumulados	13	(53.480)	(46.536)
TOTAL PATRIMONIO		2.224.263	731.207
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		2.345.581	766.048


 Gerente General

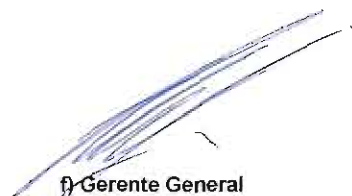

 Contador

EMPRESA TURISTICA PLAZA DE TOROS MONUMENTAL AMBATO CÍA. LTDA.**ESTADO DE RESULTADOS**

Por los períodos terminados al 31 de diciembre del 2016, 2015

(Expresados en dólares de los Estados Unidos de América)

	Nota	Al 31 de diciembre	
		2016	2015 No auditado
Venta	15	509.976	364.102
Costo Directo	16	387.552	286.920
Utilidad bruta en ventas		<u>122.424</u>	<u>77.182</u>
Gastos de Venta y Administración	17	98.972	66.226
Gastos Financieros	18	5.060	644
Utilidad en Operación		<u>18.392</u>	<u>10.312</u>
Otros Ingresos	19	21.514	-
Otros Gastos	20	37.998	8.692
Total Otros Gastos Neto		<u>(16.484)</u>	<u>(8.692)</u>
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTO A LA RENTA		<u>1.908</u>	<u>1.620</u>
Impuesto a la Renta Corriente	12	8.812	7.018
Impuesto a la Renta Diferido	12	-	-
PÉRDIDA NETA DEL EJERCICIO		<u>(6.904)</u>	<u>(5.398)</u>
Otros Resultados Integrales:			
Ganancias Actuariales de ORI		(40)	(133)
PÉRDIDA NETA DEL EJERCICIO DESPUES DE ORI		<u>(6.944)</u>	<u>(5.531)</u>


Gerente General
Contador

EMPRESA TURISTICA PLAZA DE TOROS MONUMENTAL AMBATO CÍA. LTOA.
ESTADO DE EVOLUCIÓN DE PATRIMONIO
Por los periodos terminados al 31 de diciembre del 2016, 2015
(Expresados en dólares de los Estados Unidos de América)

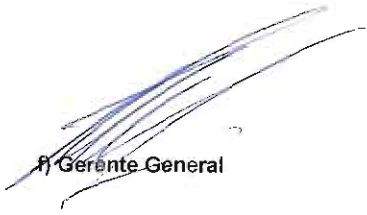
	Capital Pagado	Reserva Legal	Reserva estatutaria	Otras reservas	Reserva por valuación	ORI	Resultados Acumulados			Resultado Ejercicio	Total Patrimonio
							Reserva de capital	Adopción por primera vez MIF	Resultados Acumulados		
Saldo al 31 de diciembre de 2014, No auditado	400	200	80	156.687	620.376	(93)		(324)	(36.993)	(3.678)	736.645
Transferencia resultados acumulados	-	-	-	-	-	-	-	-	(3.678)	3.678	-
Ganancias Actuariales	-	-	-	-	-	(40)	-	-	-	-	(40)
Resultado del Ejercicio	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(5.398)	(5.398)
Saldo al 31 de diciembre de 2015, No auditado	400	200	80	156.687	620.376	(133)		(334)	(40.671)	(5.398)	731.207
Transferencia resultados acumulados	-	-	-	-	-	-	-	-	(5.398)	5.398	-
Cesión opción de compra y compraventa inmueble	-	-	-	-	1.500.000	-	-	-	-	-	1.500.000
Ganancias Actuariales	-	-	-	-	-	(40)	-	-	-	-	(40)
Resultado del Ejercicio	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(6.904)	(6.904)
Saldo al 31 de diciembre de 2016	400	200	80	156.687	2.120.376	(173)		(334)	(46.069)	(6.904)	2.224.263

J. Gerente General

J. Contador

EMPRESA TURISTICA PLAZA DE TOROS MONUMENTAL AMBATO CÍA. LTDA.
ESTADOS DE FLUJOS DE EFECTIVO
 Por los períodos terminados al 31 de diciembre del 2016, 2015
 (Expresados en dólares de los Estados Unidos de América)

	Al 31 de diciembre	
	2016	2015
		No auditado
FLUJO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE OPERACION		
Efectivo recibido de clientes	493.551	64.227
Efectivo pagado a proveedores y otros	(484.388)	(64.797)
Efectivo neto provisto por (utilizado en) actividades de operación	9.163	(570)
FLUJO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE INVERSION		
Adiciones Propiedades, máquinas y equipos	(48.988)	-
Indemnizacion siniestro de Propiedades, máquinas y equipos	21.401	-
Efectivo neto (utilizado en) actividades de inversión	(27.587)	-
FLUJO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
Préstamos y Obligaciones Financieras	18.424	-
Otras cuentas por pagar	-	570
Efectivo neto provisto por actividades de financiamiento	18.424	570
DISMINUCION NETA DE EFECTIVO	-	-
EFFECTIVO AL INICIO DEL AÑO	-	-
EFFECTIVO AL FINAL DEL AÑO	US\$ -	-


 g) Gerente General


 f) Contador