

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

**INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES
POR EL PERIODO TERMINADO AL
31 DE DICIEMBRE DE 2017**

Informe de los Auditores Independientes

A la Junta General de Socios de:

EMPRESA TURÍSTICA PLAZA DE TOROS MONUMENTAL AMBATO CÍA. LTDA.

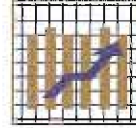
Opinión

Hemos auditado los estados financieros adjuntos de EMPRESA TURÍSTICA PLAZA DE TOROS MONUMENTAL AMBATO CÍA. LTDA. (La Compañía), que comprenden el estado de situación financiera a 31 de diciembre del 2017, los correspondientes estado 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 EMPRESA TURÍSTICA PLAZA DE TOROS MONUMENTAL AMBATO CÍA. LTDA., al 31 de diciembre del 2017, 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 2 Responsabilidad del Auditor para la Auditoría de los Estados Financieros. Nosotros somos independientes de la Empresa de acuerdo con el Consejo Internacional de Estándares Éticos para Contadores Profesionales (Código IESBA por sus siglas en inglés) y hemos cumplido nuestras otras responsabilidades éticas de acuerdo con el mismo Código, 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 adjuntos 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 separados libres de incorrecciones importantes debidas a fraude o error.

En la preparación de los estados financieros, la administración es responsable de evaluar la capacidad de la Compañía de continuar como negocio en marcha, revelando, según corresponda, asuntos relacionados con esta capacidad y utilizando el supuesto contable de negocio en marcha para el registro contable de sus operaciones; excepto si, la administración tiene intenciones claras de liquidar la Compañía o 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 separados en su conjunto están libres de errores significativos, debido a 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 nuestro 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 separados, ya sea por fraude o error, diseñamos y efectuamos procedimientos de auditoría que respondan a esos riesgos y obtenemos evidencia de auditoría que sea 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 elusión 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 separados 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.

Además, proporcionamos a la administración una declaración de que hemos cumplido los requerimientos de ética aplicables en relación con la independencia y nos hemos comunicado con ellos acerca de todas las relaciones y demás cuestiones de las que se puede esperar razonablemente que puedan afectar nuestra independencia y, en su caso, las correspondientes salvaguardas.

Entre las cuestiones que han sido objetivo de comunicación con la administración, determinamos las que han sido de la mayor importancia en la auditoría de los estados financieros separados 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 superaran los beneficios de interés público de la misma.

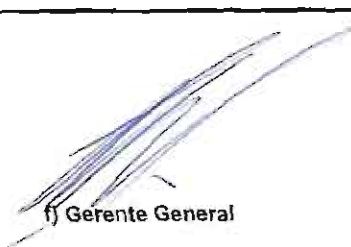

SBV Audidores Asociados Cía. Ltda.
RNAE-490

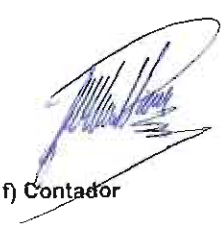
27 de Abril de 2018
Quito - Ecuador


Pablo Andrés Díaz Rosero
GERENTE GENERAL

EMPRESA TURISTICA PLAZA DE TOROS MONUMENTAL AMBATO CÍA. LTDA.
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
 Por los años terminados al 31 de diciembre del 2017, 2016
 (Expresados en dólares de los Estados Unidos de América)

		Al 31 de diciembre	
	Nota	2017	2016
ACTIVOS			
ACTIVOS CORRIENTES			
Cuentas por cobrar y otras cuentas por cobrar	7	58.854	68.330
Total Activos corrientes		58.854	68.330
ACTIVOS NO CORRIENTES			
Propiedades y equipos, neto de depreciación	8	2.251.552	2.277.251
Total Activos No Corrientes		2.251.552	2.277.251
TOTAL ACTIVOS		2.310.406	2.345.581
PASIVOS			
PASIVOS CORRIENTES			
Préstamos y Obligaciones Financieras	9	102	25.896
Acreedores Comerciales y otras cuentas por pagar	10	83.814	75.724
Pasivos Acumulados y Provisiones	11	5.498	18.572
Total Pasivos Corrientes		89.414	120.192
PASIVOS NO CORRIENTES			
Beneficios empleados largo plazo	12	1.159	985
Pasivos por Impuestos diferidos		141	141
Total Pasivos Corrientes		1.300	1.126
TOTAL PASIVOS		90.714	121.318
PATRIMONIO			
Capital Social	14	400	400
Reserva legal	14	200	200
Otras reservas	14	2.277.143	2.277.143
Resultados Acumulados	14	(58.051)	(53.480)
TOTAL PATRIMONIO		2.219.692	2.224.263
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		2.310.406	2.345.581


 f) Gerente General


 f) Contador

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

Por los años terminados al 31 de diciembre del 2017, 2016

(Expresados en dólares de los Estados Unidos de América)

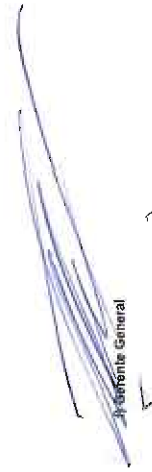
	Nota	Al 31 de diciembre	
		2017	2016
Ingresos provenientes de Actividades ordinarias	16	397.042	509.976
Costo de Ventas	17	287.049	387.552
Utilidad bruta en ventas		109.993	122.424
Gastos de Venta y Administración	18	101.240	98.972
Gastos Financieros	19	2.927	5.060
Utilidad en Operación		5.826	18.392
Otros Ingresos	20	-	21.514
Otros Gastos	21	4.902	37.998
Total Otros Gastos Neto		(4.902)	(16.484)
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTO A LA RENTA		924	1.908
Impuesto a la Renta	13	5.893	8.812
PÉRDIDA NETA DEL EJERCICIO		(4.969)	(6.904)
Otros Resultados Integrales:			
Ganancias (Pérdidas) Actuariales de ORI	12	398	(40)
PÉRDIDA NETA DEL EJERCICIO DESPUES DE ORI		(4.571)	(6.944)

f) Gerente General

f) Contador

EMPRESA TURISTICA PLAZA DE TOROS MONUMENTAL AMBATO CIA. LTDA.
ESTADO DE EVOLUCIÓN DE PATRIMONIO
Por los años terminados al 31 de diciembre del 2017, 2016
(Expresados en dólares de los Estados Unidos de América)

	Capital Pagado	Reserva Legal	Reserva estatutaria	Otras reservas			ORI	Reserva por valuación	Resultados Acumulados			Total Patrimonio
				Reserva de capital	Reserva de capital	Reserva de capital			Adopción por primera vez NIIF	Resultados Acumulados	Resultado Ejercicio	
Saldo al 31 de diciembre de 2016, No auditado.	400	200	80	155.687	155.687	520.376	(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	(40)	-	-	-	-	1.500.000
Pérdidas Actuariales	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(40)
Resultado del Ejercicio	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(6.804)	(6.804)
Saldo al 31 de diciembre de 2016	400	200	80	155.687	155.687	2.120.376	(173)		(334)	(46.068)	(6.904)	2.224.263
Transferencia resultados acumulados	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(6.904)	6.904	-
Generancias Actuariales	-	-	-	-	-	-	398	-	-	-	-	398
Resultado del Ejercicio	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(4.969)	(4.969)
Saldo al 31 de diciembre de 2017	400	200	80	155.687	155.687	2.120.376	225		(334)	(52.973)	(4.969)	2.219.692


Gerente General


f) Contador

EMPRESA TURISTICA PLAZA DE TOROS MONUMENTAL AMBATO CÍA. LTDA.
ESTADOS DE FLUJOS DE EFECTIVO
 Por los años terminados al 31 de diciembre del 2017, 2016
 (Expresados en dólares de los Estados Unidos de América)

	Al 31 de diciembre	
	2017	2016
FLUJO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE OPERACION		
Efectivo recibido de clientes	406.489	493.551
Efectivo pagado a proveedores y otros	(380.695)	(484.388)
Efectivo neto provisto por (utilizado en) actividades de operación	25.794	9.163
FLUJO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE INVERSION		
Adiciones Propiedades, máquinas y equipos	-	(48.988)
Indemnización 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	(25.794)	18.424
Otras cuentas por pagar	-	-
Efectivo neto provisto por actividades de financiamiento	(25.794)	18.424
DISMINUCION NETA DE EFECTIVO	-	-
EFFECTIVO AL INICIO DEL AÑO	-	-
EFFECTIVO AL FINAL DEL AÑO	US\$ -	-

f) Gerente General

f) Contador