

Vicente A. Loyola

CONTADOR PUBLICO AUTORIZADO

Registro 2.772

Teléfono oficina 283 9098

Teléfono domicilio 282 5633

Cuenca- Ecuador

SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS

REGISTRO NACIONAL DE

AUDITORES EXTERNOS

SC-RNAE N° 077

HOLDING HOLDPRO CIA. LTDA.

INFORME DE AUDITORIA EXTERNA

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE

A los señores socios de:

HOLDING HOLDPRO CIA. LTDA.

Hemos auditado el balance general, el balance de resultados, el patrimonio de los socios y el flujo del efectivo al 31 de Diciembre de 2015, de la firma: HOLDING HOLDPRO CIA. LTDA.. estos estados financieros son de responsabilidad de la Gerencia de la compañía. Nuestra responsabilidad es expresar una opinión sobre dichos estados financieros, basados en nuestra auditoría

La auditoría fue efectuada de acuerdo a Normas Internacionales de Auditoría NIA. Dichas normas requieren que una auditoría sea diseñada y realizada para obtener certeza razonable de si los estados financieros no contienen errores importantes, La auditoría incluye el examen a base de pruebas, de la evidencia que soportan las cantidades y revelaciones presentadas en los estados financieros. Incluye también la evaluación de los principios de contabilidad utilizados y de las estimaciones importantes realizadas por la Gerencia, así como una evaluación de la presentación general de los estados financieros. Consideramos que nuestra auditoría provee una base razonable para nuestra opinión.

En nuestra opinión, los estados financieros arriba mencionados presentan razonablemente en todos los aspectos importantes, la situación financiera de la firma HOLDING HOLDPRO CIA. LTDA. al 31 de Diciembre de 2015; los resultados de sus operaciones, el flujo de efectivo, y evolución del patrimonio, a la fecha indicada; que fueron realizados aplicando las Normas Internacionales de Información Financiera "NIIF".

Cumpliendo con la Resolución 0989 del Servicio de Rentas Internas, la opinión sobre el cumplimiento de las obligaciones tributarias mensuales, durante el ejercicio fiscal de 2015; se emitirá por separado conjuntamente con los anexos que serán presentados y conciliados por la administración de la empresa.

Cuenca- Ecuador

Marzo, 18 de 2016


Vicente A. Loyola

C.P.A. Registro 2.772

AUDITOR EXTERNO Registro SC-RNAE N° 077

HOLDING HOLDPRO CIA LTDA

BALANCE GENERAL AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015 Y 31 DICIEMBRE DE 2014
(Valores expresados en U.S. Dolares de los E.U.A.)

BALANCES EXPRESADOS BAJO NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN FINANCIERA "NIIF"

		2 0 1 5	2 0 1 4
	NOTAS		
A C T I V O			
CORRIENTE			
Caja y bancos	3	615,50	952,93
Cuentas por cobrar	4	807,64	800,00
TOTAL DEL ACTIVO CORRIENTE		<u>1.423,14</u>	<u>1.752,93</u>
INVERSIONES			
En otras compañías	5	<u>19.762.799,96</u>	<u>19.762.799,96</u>
TOTAL DE INVERSIONES		<u>19.762.799,96</u>	<u>19.762.799,96</u>
TOTAL DEL ACTIVO		<u>19.764.223,10</u>	<u>19.764.552,89</u>
P A S I V O			
CORRIENTE			
Cuentas por pagar	6	<u>1.521,21</u>	<u>1.516,24</u>
TOTAL DEL PASIVO CORRIENTE		1.521,21	1.516,24
PATRIMONIO			
Capital social	7	800,00	800,00
Aportes futuras capitalizaciones	8	19.762.799,96	19.762.799,96
Resultado de ejercicios anteriores	9	- 563,31	- 563,31
Resultado del ejercicio	10	- 334,76	-
TOTAL DEL PATRIMONIO		<u>19.762.701,89</u>	<u>19.763.036,65</u>
TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO		<u>19.764.223,10</u>	<u>19.764.552,89</u>

Las notas forman parte de este informe.

HOLDING HOLDPRO CIA LTDA

ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS A DICIEMBRE 31 DE 2015 Y DICIEMBRE 31 DE 2014

(Valores expresados en U.S. Dolares de los E.U.A.)

BALANCES EXPRESADOS BAJO NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN FINANCIERA "NIIF"

	<u>DIC-31-2015</u>	<u>DIC-31-2014</u>
INGRESOS		
UTILIDAD BRUTA	<u>-</u>	<u>-</u>
GASTOS ADMINISTRATIVOS(-)	<u>332,46</u>	<u>563,31</u>
TOTAL DE GASTOS OPERACIONALES(-)	332,46	563,31
RESULTADO OPERACIONAL	- 332,46	- 563,31
GASTOS FINANCIEROS (-)	2,30	
RESULTADO DEL EJERCICIO	<u>- 334,76</u>	<u>- 563,31</u>
IMPUESTO POR PAGAR (-)		
RESULTADO NETO "PERDIDA"	<u><u>- 334,76</u></u>	<u><u>- 563,31</u></u>

Las notas forman parte de este informe

HOLDING HOLDPRO CIA LTDA

EVOLUCIÓN DEL PATRIMONIO DE ENERO 1 A DICIEMBRE 31 DE 2015

	CAPITAL SOCIAL	APORTES FUTURAS CAPITALIZACIONES	RESULTADOS AÑOS ANTE-RIORES.	RESULTADO NETO DEL EJERCICIO	TOTAL
Patrimonio a Ene-1-2015	800,00	19.762.799,96	-	563,31	19.763.036,65
Resolución de Junta General					-
Resultado de 2015				- 334,76	- 334,76
Patrimonio a Dic-31-2015	800,00	19.762.799,96	-	563,31	19.762.701,89

Las notas forman parte de este informe.

HOLDING HOLDPRO CIA LTDA

ESTADO DE FLUJO DEL EFECTIVO TOTAL

AÑO 2 0 1 5

A) DISMINUCIÓN DE CAJA Y EQUIVALENTES

Resultado del ejercicio "PERDIDA"	-	334,76
Impuestos por pagar		0,42
Préstamos compañías relacionadas		4,55
	-	<u>329,79</u>

B) INCREMENTO DE CAJA Y EQUIVALENTES

Deudores varios	-	7,64
	-	<u>7,64</u>

C) DISMINUCIÓN DE CAJA Y EQUIVALENTES	-	337,43
--	---	--------

SALDO AL INICIO DEL AÑO		<u>952,93</u>
-------------------------	--	---------------

SALDO AL FINALIZAR EL AÑO		<u>615,50</u>
---------------------------	--	---------------

Las notas forman parte de este informe.

HOLDING HOLDPRO CIA LTDA

FLUJO DEL EFECTIVO
EXPRESADO EN DÓLARES DE LOS E.U.A.

AÑO 2015

Resultado del ejercicio "PERDIDA"	-	334,76
Ajustes para conciliar la utilidad neta con el efectivo neto provisto por actividades de operación		
Cambios netos en activo y pasivos		
Incremento de cuentas por cobrar:	-	7,64
Deudores varios	<u>7,64</u>	-
Disminución de pasivos		4,97
Impuestos por pagar	0,42	
Préstamos compañías relacionadas	<u>4,55</u>	<u>4,97</u>
Efectivo neto provisto por actividades de operación		<u><u>337,43</u></u>
DISMINUCIÓN DEL EFECTIVO	-	337,43
Efectivo en caja y bancos:		
Saldo al inicio del año " Enero 1 de 2015		<u>952,93</u>
Saldo al final del año " Diciembre 31 de 2015"		<u><u>615,50</u></u>

Las notas forman parte de este informe

HOLDING HOLDPRO CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CORTADOS A DICIEMBRE 31 DE 2015

1.- CONSTITUCIÓN Y OBJETO

HOLDING HOLDPRO CIA. LTDA. se constituye en Cuenca, el 4 de Noviembre de 2013, siendo aprobada su constitución por la SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS, según la RESOLUCIÓN SC.DIC.C.13.0993, en Noviembre 12 de 2013; lo que queda inscrita bajo el Número de registro 742 del REGISTRO MERCANTIL DE CUENCA, con fecha Noviembre 20 de 2013; teniendo como objeto social, la teneduría de acciones o participaciones de otras empresas, el domicilio de la compañía es: la ciudad de Cuenca, provincia del Azuay república del Ecuador; con el plazo de cincuenta años contados a partir de la fecha de inscripción de la escritura de constitución en el REGISTRO MERCANTIL

2.- POLÍTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS:

Los registros contables se los realiza en dólares de los Estados Unidos de América US\$

La contabilización de sus transacciones y la presentación de los estados financieros están basados en el costo histórico.

Los estados financieros han sido elaborados y presentados acatando las Normas Internacionales de Información Financiera "NIIF", las disposiciones de la Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno y su reglamento, además las disposiciones emanadas por la Superintendencia de Compañías, y otras Instituciones de Control

Al 31 de Diciembre de 2015, el balance general demuestra los siguientes saldos:

3.- BANCOS		\$	615.50
Cuenta Corriente Banco Pichincha	\$	615.50	
4.- CUENTAS POR COBRAR		\$	807.64
Deudores varios	\$	807.64	
5.- INVERSIONES EN OTRAS EMPRESAS		\$	19.762.799.96
Infugolfo Cía. Ltda..	\$	19.762.799.96	
6.- CUENTAS POR PAGAR		\$	1.521.21
Graiman Cía. Ltda.-	\$	1.520.79	
Impuestos por pagar	\$	0.42	
7.- CAPITAL SOCIAL		\$	800.00
Está constituido por OCHOCIENTAS PARTICIPACIONES de un dólar de los Estados Unidos de América, cada una, Siendo socios las siguientes personas:			
Peña Payró José Ricardo	\$	200.00	
Peña Payró Mónica	\$	200.00	
Peña Payró María Teresa	\$	200.00	
Peña Payró Alfredo Miguel	\$	200.00	

8.-	APORTES FUTURA CAPITALIZACIÓN Indugolfo Cía. Ltda.	\$ 19.762.799.96 \$ 19.762.799.96
9.-	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES Pérdida acumulada a Dic-31-2014	\$ - 563.31 \$ 563.31
10.-	RESULTADO DEL EJERCICIO “PERDIDA” Comprende el resultado de los gastos, ocurridos en En el ejercicio económico de 2015.	\$ - 334.76
11.-	SITUACIÓN TRIBUTARIA La empresa no ha sido auditada por el <i>Servicio de Rentas Internas</i>	
12.-	EVENTOS SUBSECUENTES En el transcurso de la Auditoría Externa, y la elaboración del presente informe, no se han producido eventos económicos y administrativos, que en opinión de la Gerencia, deban ser revelados	
13.-	En cumplimiento de la disposición 02.Q.ICI.008 de la Superintendencia de Compañías, este informe incluye todas las notas correspondientes, y aquellas no descritas son por su inmaterialidad e inaplicabilidad para revelación, o lecturas de terceros.	
14.-	La empresa no mantiene Activos, ni Pasivos contingentes con terceros	
15.-	La empresa está catalogada como empresa en marcha .	
16.-	Por resolución 1071 del Servicio de Rentas Internas, la empresa deberá presentar ANEXO DE CUMPLIMIENTO TRIBUTARIO POR EL AÑO DE 2015 , el que es de responsabilidad de la empresa, y sobre el cual el auditor dictaminará su razonabilidad	