

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 2016

INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE

A los Señores Socios de HOLDING HOLDPRO CIA. LTDA.:

Opinión

Hemos auditado los estados financieros que se adjuntan de HOLDING HOLDPRO CIA. LTDA.. que comprenden el estado de situación financiera al 31 de diciembre del 2016 y los correspondientes estados de resultado integral, de cambios en el patrimonio y de flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha y un resumen de las políticas contables significativas y otras notas explicativas.

En nuestra opinión, los referidos estados financieros presentan fielmente, en todos los aspectos materiales, la posición financiera de HOLDING HOLDPRO CIA. LTDA.. al 31 de diciembre del 2016, el resultado de sus operaciones y sus flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha, de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera - NIIF.

Fundamento de la opinión

Hemos llevado a cabo nuestra auditoría de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría (NIA). Nuestras responsabilidades de acuerdo con dichas normas se describen mas adelante en la sección “*Responsabilidades del auditor en relación con la auditoría de los estados financieros*” de nuestro informe. Somos independientes de la Compañía, y hemos cumplido las demás responsabilidades de conformidad con los requerimientos de ética aplicables. Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido proporciona una base suficiente y adecuada para nuestra opinión.

Responsabilidades de la administración en relación con los estados financieros

La administración de la Compañía es responsable de la preparación y presentación razonable de estos estados financieros de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera - NIIF, y del control interno determinado por la administración como necesario para permitir la preparación de los estados financieros libres de errores materiales, debido a fraude o error.

En la preparación de los estados financieros, la administración es responsable de la valoración de la capacidad de la Compañía de continuar como un negocio en marcha, revelando, según corresponda, las cuestiones relacionadas para catalogarla como tal, y utilizando el principio contable de negocio en marcha, excepto si la administración tiene la intención de liquidar la Compañía o de cesar sus operaciones, o bien no exista otra alternativa realista.

La administración de la Compañía, es responsable de la supervisión del proceso de información financiera.

Responsabilidades del auditor en relación con la auditoría de los estados financieros

Nuestro objetivo es obtener seguridad razonable de que los estados financieros en su conjunto están libres de incorrección material, debido a fraude o error, y emitir un

informe de auditoría que contiene nuestra opinión. Seguridad razonable es un alto grado de seguridad, pero no garantiza que una auditoría realizada de conformidad con las NIA siempre detecte una incorrección material cuando existe. Las incorrecciones pueden deberse a fraude o error y se consideran materiales si, individualmente o de forma agregada, puede preverse fielmente, que influyan en las decisiones económicas que los usuarios toman, basándose en los estados financieros.

Cuenca, 18 de Marzo de 2017
Registro de Auditor Externo
SC-RNAE- N° 077



Vicente Alejandro Loyola
Contador Público Autorizado
Registro 2.772

HOLDING HOLDPRO CIA LTDA

BALANCE GENERAL AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016 Y 31 DICIEMBRE DE 2015
(Valores expresados en U.S. Dolares de los E.U.A.)

BALANCES EXPRESADOS BAJO NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN FINANCIERA "NIIF"

		2 0 1 6	2 0 1 5
	NOTAS		
A C T I V O			
CORRIENTE			
Disponible	3	4.824,25	615,50
Exigible	4	800,00	807,64
TOTAL DEL ACTIVO CORRIENTE		<u>5.624,25</u>	<u>1.423,14</u>
INVERSIONES			
En otras compañías	5	<u>19.811.683,66</u>	<u>19.762.799,96</u>
TOTAL DE INVERSIONES		<u>19.811.683,66</u>	<u>19.762.799,96</u>
TOTAL DEL ACTIVO		<u><u>19.817.307,91</u></u>	<u><u>19.764.223,10</u></u>
P A S I V O			
CORRIENTE			
Exigible	6	<u>82.740,79</u>	<u>1.521,21</u>
TOTAL DEL PASIVO CORRIENTE		<u>82.740,79</u>	<u>1.521,21</u>
PATRIMONIO			
Capital social	7	800,00	800,00
Aportes futuras capitalizaciones	8	19.811.683,66	19.762.799,96
Resultado de ejercicios anteriores	9	- 898,07	- 898,07
Resultado del ejercicio PERDIDA	10	- 77.018,47	-
TOTAL DEL PATRIMONIO		<u>19.734.567,12</u>	<u>19.762.701,89</u>
TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO		<u><u>19.817.307,91</u></u>	<u><u>19.764.223,10</u></u>

Las notas forman parte de este informe.

HOLDING HOLDPRO CIA LTDA

ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS A DICIEMBRE 31 DE 2016 Y DICIEMBRE 31 DE 2015

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

BALANCES EXPRESADOS BAJO NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN FINANCIERA "NIIF"

	<u>DIC-31-2016</u>	<u>DIC-31-2015</u>
INGRESOS		
UTILIDAD BRUTA	<u>-</u>	<u>-</u>
GASTOS ADMINISTRATIVOS(-)	<u>77.000,10</u>	<u>332,46</u>
TOTAL DE GASTOS OPERACIONALES(-)	77.000,10	332,46
RESULTADO OPERACIONAL	- 77.000,10	- 332,46
GASTOS FINANCIEROS (-)	18,37	2,30
RESULTADO DEL EJERCICIO	<u>- 77.018,47</u>	<u>- 334,76</u>
IMPUESTO POR PAGAR (-)		
RESULTADO NETO "PERDIDA"	<u><u>- 77.018,47</u></u>	<u><u>- 334,76</u></u>

Las notas forman parte de este informe

HOLDING HOLDPRO CIA LTDA

EVOLUCIÓN DEL PATRIMONIO DE ENERO 1 A DICIEMBRE 31 DE 2016

	CAPITAL SOCIAL	APORTES FUTURAS CAPITALIZACIONES	RESULTADOS AÑOS ANTE- RIORES.	RESULTADO NETO DEL EJERCICIO	TOTAL
Patrimonio a Ene-1-2016	800,00	19.762.799,96	-	898,07	19.762.701,89
Resolución de Junta General		48.883,70			48.883,70
Resultado de 2016				- 77.018,47	- 77.018,47
Patrimonio a Dic-31-2016	800,00	19.811.683,66	-	898,07	19.734.567,12

Las notas forman parte de este informe.

HOLDING HOLDPRO CIA LTDA

ESTADO DE FLUJO DEL EFECTIVO (RECURSOS TOTALES)

AÑO 2 0 1 6

A) DISMINUCIÓN DE CAJA Y EQUIVALENTES

Resultado del ejercicio "PERDIDA"	-	77.018,47
Impuestos por pagar	-	0,02
Inversiones en otras empresas	-	48.883,70
	-	<u>125.902,19</u>

B) INCREMENTO DE CAJA Y EQUIVALENTES

Deudores varios	7,64
Proveedores locales	19,60
Préstamos compañías relacionadas	81.200,00
Depósitos aumento de capital	48.883,70
	<u>130.110,94</u>

C) DISMINUCIÓN DE CAJA Y EQUIVALENTES

4.208,75

SALDO AL INICIO DEL AÑO

615,50

SALDO AL FINALIZAR EL AÑO

4.824,25

Las notas forman parte de este informe.

HOLDING HOLDPRO CIA LTDA

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

AÑO 2016

Resultado del ejercicio "PERDIDA"	-	77.018,47
Ajustes para conciliar la utilidad neta con el efectivo neto provisto por actividades de operación		
Cambios netos en activo y pasivos		
Disminución de cuentas por cobrar:	7,64	7,64
Deudores varios	<u>7,64</u>	
Incremento de pasivos		81.219,60
Proveedores locales	19,60	
Préstamos compañías relacionadas	<u>81.200,00</u>	
Disminución de pasivos	-	0,02
Impuestos por pagar	<u>0,02</u>	<u>81.219,58</u>
Efectivo neto provisto por actividades de operación		<u><u>4.208,75</u></u>
DISMINUCIÓN DEL EFECTIVO		4.208,75
Efectivo en caja y bancos:		
Inversiones		
Inversiones en otras empresas	-	48.883,70
Financiamiento		
Deppósitos aumento de capital		<u>48.883,70</u>
Saldo al inicio del año " Enero 1 de 2016		<u>615,50</u>
Saldo al final del año " Diciembre 31 de 2016"		<u><u>4.824,25</u></u>

Las notas forman parte de este informe