

## **INFORME DE COMISARIO**

Cuenca, 6 de Marzo de 2020

A los Señores Socios de la Compañía

### **HOLDING HOLDPRO CIA. LTDA.**

En cumplimiento a lo dispuesto en los Artículos 279 de la Ley de Compañías y la Resolución No. 92.1.4.3.0014 de la Superintendencia de Compañías, referente a las obligaciones de los Comisarios, en mi condición de Comisaria Principal de **HOLDING HOLDPRO CIA. LTDA.**, tengo a bien presentar a ustedes el informe y mi opinión sobre la razonabilidad, consistencia y suficiencia de la información dada a conocer por la Administración, en relación con la situación financiera de la Compañía por el periodo anual que finalizó el 31 de diciembre de 2019.

### **OPINION RESPECTO LA RESPONSABILIDAD DE LA ELABORACION Y ANALISIS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS.**

#### **Responsabilidad de la Administración de la Compañía por los Estados Financieros**

La preparación y presentación de los estados financieros de conformidad con Normas Internacionales de Información Financiera NIIF, es responsabilidad de los administradores de la Compañía, así como el diseño, la implementación, y el mantenimiento de controles internos relevantes para la preparación y presentación de tales estados financieros.

Se observa que la documentación soporte en todos los actos financieros y administrativos es suficiente; se guardan archivos competentes para cualquier control en el futuro y especialmente para atender a los organismos de control externo.

#### **Responsabilidad de la Comisaria Principal**

La presentación de los Estados Financieros y sus anexos es responsabilidad de la Administración. Mi responsabilidad, como Comisaria, es la de revisar y expresar mi opinión sobre los mismos en base a los Registros Contables, sus documentos de soporte y demás información que respalde el movimiento operativo de la Compañía y

sobre el cumplimiento por parte de la administración de las normas legales, estatutarias y reglamentarias, así como de las resoluciones de Junta General de Accionistas.

### OPINION RESPECTO A LAS CIFRAS PRESENTADAS EN LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019.

Los resultados obtenidos en la revisión y análisis de los Estados Financieros al 31 de Diciembre de 2019, se limitan a los requerimientos legales, a la aplicación de los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados y una, adecuada aplicación de las Normas Internacionales de Información Financiera.

### INFORMACION FINANCIERA

Sobre la base de las pruebas y observaciones realizadas, considero que los Estados Financieros y las políticas contables seguidas por la empresa son adecuadas y han sido aplicadas en forma uniforme como se demuestra en el siguiente cuadro comparativo del Estado de Situación Financiera por los años 2019 y 2018.

HOLDING HOLDPRO CIA. LTDA  
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA CONDENSADO COMPARATIVO  
AÑOS 2019 – 2018

DETALLE	AÑO 2019 USD	AÑO 2018 USD	DETALLE	AÑO 2019 USD	AÑO 2018 USD
<b>ACTIVOS</b>			<b>PASIVOS</b>		
Activos Corrientes			Pasivos Corrientes		
Efectivo y Equivalentes de Efectivo	722,87	774,32	Ctas por Pagar a Cias. Relacion.	137.647,34	119.087,34
Otras Cuentas por Cobrar	4.210,60	4.210,60	<b>Total Pasivos Corrientes</b>	<b>137.647,34</b>	<b>119.087,34</b>
<b>Total Activos Corrientes</b>	<b>4.933,47</b>	<b>4.984,92</b>	Pasivos No Corrientes		
Activos no Corrientes			<b>Total Pasivo no Corriente</b>		
Inversiones disponibles para la venta y otras Inversiones	19.696.314,42	19.811.683,66	<b>TOTAL PASIVOS</b>	<b>137.647,34</b>	<b>119.087,34</b>
<b>Total Activos no Corrientes</b>	<b>19.696.314,42</b>	<b>19.816.683,66</b>	<b>PATRIMONIO</b>		
<b>TOTAL ACTIVOS</b>	<b>19.701.247,89</b>	<b>19.816.668,58</b>	Capital Social	800,00	800,00
			Resultados Acumulados	19.696.781,24	19.714.947,08
			Resultados del Ejercicio	-133.980,69	(18.165,84)
			<b>TOTAL DEL PATRIMONIO</b>	<b>19.563.600,55</b>	<b>19.697.581,24</b>
<b>TOTAL ACTIVOS</b>	<b>19.701.247,89</b>	<b>19.816.668,58</b>	<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>19.701.247,89</b>	<b>19.816.668,58</b>

Económicamente los resultados contables en el año 2019, presentan los siguientes valores:

**ACTIVO:** \$ 19.701.247,89

El Activo en el Balance General de la Compañía al 31 de Diciembre de 2019, se refleja con una leve disminución con respecto al del año 2018, representada principalmente por la Cuenta del Activo No Corriente: Inversiones disponibles para la venta y Otras Inversiones

**PASIVO:** \$ 137.647,34

El Pasivo Corriente, figura en el Balance General del año 2019 con un incremento, correspondiente a un porcentaje del 15,58% en relación con el pasivo corriente del año 2018, representado por Cuentas por Pagar a Compañías Relacionadas.

**PATRIMONIO:** \$ 19.563.600,55

El Patrimonio del periodo 2019, presenta una disminución en relación al del año 2018 debido principalmente al resultado negativo obtenido en el ejercicio económico del año 2019, reflejado en la cuenta del Estado de Resultados: Otros Ingresos Netos.

#### **OPINION SOBRE CUMPLIMIENTO**

Los resultados obtenidos en la revisión y análisis de los estados financieros al 31 de diciembre de 2019, se limitan a los requerimientos legales y proveen bases apropiadas para expresar mi opinión.

La Administración de la Compañía HOLDING HOLDPRO CIA. LTDA., ha cumplido las disposiciones legales y estatutarias de la Junta General de Socios, emitidas durante el período 2019.

Las cifras presentadas en los estados financieros y sus anexos corresponden a los registros contables que se encuentran debidamente respaldados por la documentación correspondiente que se mantiene archivada.

Las políticas contables que aplica la Compañía HOLDING HOLDPRO CIA. LTDA., son las establecidas o autorizadas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador.

Con base en los resultados de la revisión efectuada, considero que la administración de la Compañía ha determinado adecuados procedimientos de control interno, para contribuir a gestionar información financiera confiable y promover el manejo financiero y administrativo eficiente de sus recursos.

En consecuencia, en mi opinión, los estados financieros de la Compañía, presentan razonablemente, en todos los aspectos significativos, la situación financiera de HOLDING HOLDPRO CIA. LTDA., al 31 de Diciembre de 2019 y el resultado de sus operaciones por el año terminado en esa fecha, de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera.

Dejo constancia de mi agradecimiento por la colaboración prestada por los funcionarios y empleados de la Compañía que fueron requeridos, para la entrega de la información que consideré necesaria revisar y aprobar, lo cual ha contribuido en un mejor desempeño de mis funciones.

#### **INFORME SOBRE CUMPLIMIENTO A LEY DE COMPAÑÍAS**

Es importante señalar que en mi calidad de Comisaria de la Compañía, he dado cumplimiento con todas las disposiciones constantes en el Artículo 279 de la Ley de Compañías.

Atentamente,



Ing. Com. Janneth Zamora Sarmiento  
COMISARIA PRINCIPAL

