

De aquí en adelante el informe.

**HOLDING GLOBALHOLD
CIA. LTDA.
INFORME DE AUDITORIA
EXTERNA
AL 31 DE DICIEMBRE
DEL 2017**

INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

A la Junta General de Socios de:

HOLDING GLOBALHOLD CIA. LTDA.

Hemos auditado los estados financieros adjuntos de **HOLDING GLOBALHOLD CIA. LTDA.**, que incluyen el estado de situación financiera al 31 de diciembre del 2017, estado de resultados integrales, estado de cambios en el patrimonio y de flujos de efectivo, por el año que terminó en esa fecha, y un resumen de las políticas contables y otras notas explicativas.

Responsabilidad de la Administración por los Estados Financieros

1. La administración de **HOLDING GLOBALHOLD CIA. LTDA.**, es responsable por la presentación razonable de estos estados financieros, de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera. Esta responsabilidad incluye: el diseño, la implementación y el mantenimiento de controles internos adecuados para la presentación razonable de estados financieros que estén libres de errores significativos, ya sean debido a fraude o error; la selección y aplicación de apropiadas políticas de contabilidad y la elaboración de estimaciones contables que son razonables en las circunstancias.

Responsabilidad de los Auditores

2. Nuestra responsabilidad es expresar una opinión sobre los estados financieros, basada en nuestra auditoría. Efectuamos nuestra auditoría de acuerdo a las Normas Internacionales de Auditoría y Aseguramiento. Estas normas requieren el cumplimiento de disposiciones éticas, así como la planeación y ejecución de una auditoría que tenga como objeto obtener una seguridad razonable, para determinar si los estados financieros están libres de errores significativos.
3. Una auditoría incluye la ejecución de procedimientos para obtener evidencia suficiente sobre los montos y revelaciones en los estados financieros. Los procedimientos seleccionados dependen de nuestro juicio, incluyendo la evaluación de los riesgos por errores materiales en los estados financieros, debido a fraude o error. Al realizar las evaluaciones de riesgo, consideramos los controles internos relevantes para la preparación y presentación razonable de los estados financieros, lo que permite diseñar procedimientos de auditoría adecuados a las circunstancias, pero no con el propósito de expresar una opinión sobre la efectividad del control interno de la entidad. Una auditoría también evalúa los principios de contabilidad utilizados y la razonabilidad de las estimaciones contables elaboradas por la Administración, así como evaluar la presentación de los estados financieros

tomados en conjunto. Consideramos que la evidencia de auditoría obtenida es suficiente y apropiada para sustentar nuestra opinión.

Opinión

4. En nuestra opinión, los referidos estados financieros mencionados en el primer párrafo presentan razonablemente, en todos los aspectos importantes, la situación financiera de **HOLDING GLOBALHOLD CIA. LTDA.**, al 31 de diciembre del 2017, el resultado de sus operaciones, evolución de patrimonio y flujos de efectivo por el período terminado en esa fecha de conformidad con Normas Internacionales de Información Financiera.

Otros Asuntos

5. Cumpliendo disposiciones legales emitidas por el SRI (Resolución No. NAC-DGERCGC15-00003218), la opinión sobre el cumplimiento de obligaciones tributarias, se emitirá por separado conjuntamente con los anexos que serán elaborados y conciliados por la Compañía.
6. Por disposición de la Superintendencia de Compañías, establecidas en la Resolución No. 06.Q.ICI003 del 21 de agosto del 2006 y No. ADM-08-199 del 3 de julio del 2008, se implementaron las Normas Internacionales de Auditoría “NIA” y su aplicación a partir de enero 1 de 2009.

Cuenca – Ecuador

Marzo 23, del 2018

Atentamente,



Ing. Esteban Matute Bermeo

JEFE DE AUDITORIA.

CALIFICACIÓN NRO.

RESOLUCIÓN No. SCVS-IRC-2017-00002502

SCVS-RNAE-1131

HOLDING GLOBALHOLD CIA. LTDA.

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

(EXPRESADO EN DÓLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMÉRICA)

ACTIVOS		PASIVOS	
<u>ACTIVO CORRIENTE</u>		<u>PASIVO CORRIENTE</u>	
Efectivo y equivalentes de efectivo	\$ 34.438	Cuentas por pagar no relacionadas	\$ 324.470
Activos financieros (neto)	\$ 1.644.624	Otras obligaciones corrientes	\$ 25.179
Total Activos Corrientes	\$ 1.679.063	Total Pasivos Corrientes	\$ 349.649
		TOTAL PASIVOS	\$ 349.649
		PATRIMONIO	
		Capital social	\$ 400
		Aporte para futuras capitalizaciones	\$ 1.271.772
		Dividendos Intermovers Global	\$ 57.242
		TOTAL PATRIMONIO	\$ 1.329.414
TOTAL ACTIVOS	\$ 1.679.063	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	\$ 1.679.063

HOLDING GLOBALHOLD CIA. LTDA.
ESTADO DE RESULTADOS ACUMULADOS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017
(EXPRESADO EN DÓLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMÉRICA)

ACTIVIDADES ORDINARIAS

Ventas	\$	-
Costo de ventas	\$	-
Utilidad Bruta	\$	-
Gastos Operativos	\$	-
Gastos de Ventas	\$	-
Gastos de Administración	\$	-
(Perdida) Utilidad Operativa	\$	-
Gastos Financieros	\$	-
Otros Gastos	\$	-
Otros Ingresos	\$	-
Utilidad antes de impuestos	\$	-

HOLDING GLOBALHOLD CIA. LTDA.
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO CONSOLIDADO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017
(EXPRESADO EN DÓLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMÉRICA)

EN CIFRAS COMPLETAS US\$	PARTICIPACIÓN CONTROLADORA				TOTAL PATRIMONIO
	CAPITAL SOCIAL	APORTES DE SOCIOS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	RESULTADO EJERCICIO	TOTAL PATRIMONIO NETO ATRIBUIBLE A LOS PROPIETARIOS	
			GANANCIA NETA DEL PERIODO		
	301	302	30701	30	
SALDO AL FINAL DEL PERÍODO	400,00	1329013,99		1329413,99	1329413,99
SALDO REEXPRESADO DEL PERIODO INMEDIATO ANTERIOR	400,00	1308391,17		1308791,17	1308791,17
SALDO DEL PERÍODO INMEDIATO ANTERIOR	400,00	1308391,17		1308791,17	1308791,17
CAMBIOS EN POLÍTICAS CONTABLES:				0,00	0,00
CORRECCIÓN DE ERRORES:				0,00	0,00
CAMBIOS DEL AÑO EN EL PATRIMONIO:	0,00	20622,82		20622,82	20622,82
Aumento (disminución) de capital social	D			0,00	0,00
Aportes para futuras capitalizaciones		12100,00		12100,00	12100,00
Prima por emisión primaria de acciones				0,00	0,00
Dividendos		8522,82		8522,82	8522,82
Transferencia de Resultados a otras cuentas patrimoniales				0,00	0,00
Otros cambios (detallar)				0,00	0,00
Resultado Integral Total del Año (Ganancia o pérdida del ejercicio)				0,00	0,00

HOLDING GLOBALHOLD CIA. LTDA.
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO - MÉTODO DIRECTO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017
(EXPRESADO EN DÓLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMÉRICA)

INCREMENTO NETO (DISMINUCIÓN) EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO, ANTES DEL EFECTO DE LOS CAMBIOS EN LA TASA DE CAMBIO	28474
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	7851
Clases de cobros por actividades de operación	0
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	0
Clases de pagos por actividades de operación	7851
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	7851
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	0
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	0
EFFECTOS DE LA VARIACIÓN EN LA TASA DE CAMBIO SOBRE EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	20623
Otras entradas (salidas) de efectivo	20623
INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	28474
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO	5964
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	34438
CONCILIACIÓN ENTRE LA GANANCIA (PERDIDA) NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACIÓN	
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA	0
AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO	0
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:	7851
(Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes	10494
Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales	-2643
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación	7851

HOLDING GLOBALHOLD CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

NOTA 1.- IDENTIFICACIÓN DE LA COMPAÑÍA Y ACTIVIDAD ECONÓMICA.

HOLDING GLOBALHOLD CIA. LTDA. Fue constituida el catorce de octubre del dos mil catorce mediante escritura pública celebrada en la Notaria Séptima de la ciudad de Cuenca, capital de la Provincia del Azuay, República del Ecuador y fue aprobada mediante resolución N° SC.SG.DRS.G 13.012 de la Superintendencia de Compañías de Cuenca e inscrita en el Registro Mercantil con el No.874 el cinco de noviembre del dos mil catorce.

Su actividad principal es la tenencia de Acciones o participaciones de otras compañías.

La empresa para su funcionamiento se rige por la siguiente normatividad:

- Ley de Compañías
- Código de Trabajo
- Ley de Seguridad Social
- Ley de Régimen Tributario Interno y el reglamento para su aplicación
- Estatuto
- Manuales y reglamentos internos

NOTA 2.- PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES

Bases de presentación.

Los estados financieros presentados al 31 de diciembre del año 2017 fueron preparados de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera-NIIF'S.

Aplicación de Normas Internacionales de Información Financiera – NIIF'S
Este año la Empresa Holding GlobalHold Cía. Ltda, ha preparado sus estados financieros de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera-NIIF'S.

Moneda de presentación

Los estados financieros se encuentran expresados en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica (US\$) moneda adoptada por la República del Ecuador.

Efectivo y equivalentes de efectivo

Incluye el efectivo disponible en cuentas bancarias e inversiones

Cuentas y Documentos por cobrar

Las cuentas por cobrar corresponden a valores adeudados por las compañías relacionadas y se presentan a su valor nominal menos los cobros realizados.

HOLDING GLOBALHOLD CIA. LTDA.
