

INFORME DEL COMISARIO

**Señores Accionistas
HOLCO S.A.**

1. En cumplimiento de mis funciones en mi calidad de comisario de acuerdo con las disposiciones legales vigentes, he examinado el Estado de Situación Financiera, Estado de Resultado Integral, Estado de Flujo de Efectivo, Estado de Cambios en el Patrimonio y las Notas a los Estados Financieros de la compañía **HOLCO S.A.**, (una Sociedad Anónima ecuatoriana) al 31 de diciembre del año 2016. La preparación de estos estados financieros son de responsabilidad de la Gerencia de la Compañía, mi responsabilidad es de expresar una opinión de los estados financieros, sobre la base de mi trabajo.

2. Efectué mi revisión la cual incluye el examen, a base de pruebas selectivas, de la evidencia que sustenta las cantidades y revelaciones presentadas en los estados financieros. Incluye también la evaluación de los principios de contabilidad utilizados. Así como la evaluación de la presentación de los estados financieros, la revisión efectuada establece bases razonables para mi opinión sobre la base del trabajo que he realizado.

3. Como parte de esta revisión efectué pruebas de cumplimiento por parte de **HOLCO S.A.**, y a sus administradores con relación a:

- Las transacciones registradas y los actos de los administradores están de acuerdo a las normas legales estatutarias y reglamentos, así como a las resoluciones de las Juntas de Accionistas y del Directorio;
- La administración nos ha proporcionado toda la colaboración que les solicitamos para el cumplimiento de nuestras funciones;
- Los libros de actas de las Juntas de Accionistas, libro talonario, libro de acciones y accionistas, comprobantes y libros de contabilidad se llevan y se conservan de conformidad con las disposiciones legales.
- La custodia y conservación de los bienes de la empresa son adecuados.
- Los estados financieros son confiables y han sido elaborados de acuerdo a Normas Internacionales de Información Financiera y que surgen de los registros contables de la compañía.

Los resultados de nuestras pruebas no revelaron situaciones que en mi opinión se consideren incumplimiento de lo dispuesto en el artículo 279 de la Ley de Compañías de parte de **HOLCO S.A.** en el año terminado el 31 de diciembre del año 2016.

4. No hubo limitaciones en la colaboración prestada por los administradores de la compañía en relación con nuestra revisión y las pruebas realizadas.

5. Como parte de mi examen realicé un estudio y evaluación del control interno. El objetivo de estudio y evaluación fue determinar la naturaleza, extensión y oportunidad de los procedimientos de auditoría requeridos para expresar una opinión de los estados financieros de la compañía. Debido a las limitaciones

inherentes a los sistemas de control interno contable, es factible que existan errores e irregularidades y no sean detectados; sin embargo puedo informar que el estudio y evaluación realizado no mostró ninguna condición que en mi opinión constituya una debilidad sustancial de control interno.

6. Certifico que la compañía **HOLCO S.A.** se encuentra al día en todas sus obligaciones tributarias y demás obligaciones con el Estado Ecuatoriano al 31 de diciembre del 2016.

7. En mi opinión, los estados financieros examinados presentan razonablemente la situación financiera de **HOLCO S.A.**, al 31 de diciembre del año 2016 por el año terminado en esa fecha de conformidad con las Normas Internacionales de información Financiera aplicables en el Ecuador.

Anexo a este informe estamos describiendo un resumen general de lo que fue la operación de la Compañía Holco S. A., durante el ejercicio económico terminado al 31 de diciembre de 2016, así como una breve evaluación de su situación financiera.

C.P.A. Susan Miranda
C.I. 0917423279
Reg. No. 30011

Marzo 1 del 2017
Guayaquil, Ecuador

Resumen de las principales operaciones por el ejercicio económico terminado el 31 de diciembre de 2016 de la Compañía Holco S. A.

La compañía Holco S.A., generó ingresos totales anuales por un monto de US\$ 211,432.93 frente a los ingresos al cierre del ejercicio económico 2015 que fueron de \$ 364,710.02

Durante este ejercicio económico no hubo incremento de capital el cual deba de ser reportado.

Analizando la conciliación tributaria de la Compañía se determinó un valor de impuesto a la renta causado de US\$ 22,037.23

Finalmente la Compañía cerró su actividad económica durante este año con una utilidad neta disponible para los accionistas de US\$ 14,720.82

Durante el ejercicio económico 2016 no se evidenció ninguna operación relevante que no se haya mencionado y que sea digna de revelar por mi parte, de las expuestas en los párrafos precedentes.

