

Quito, 05 de Marzo de 2018

**Señores Accionistas  
TELEHOLDING S.A.  
Presente.-**

### **INFORME DE COMISARIO**

#### **CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO ECONOMICO DEL AÑO 2017**

**A los señores Accionistas de la Compañía TELEHOLDING S.A.**

**RUC. 1791301331001**

De acuerdo a lo establecido en los Estatutos Sociales de la Compañía doy mi opinión como Comisario, a los Estados Financieros preparados por la administración al 31 de diciembre del 2017, para conocimiento y uso de la Junta General de Accionistas, y cumplir con lo que dispone la Ley de Compañías, artículos 231, numeral 2; 274 y 279.

#### **1. Cumplimiento de normas legales, estatutarias y reglamentarias.**

1.1 La Administración ha cumplido con lo dispuesto por la Ley de Compañías, los estatutos y reglamentos propios, así como con apego a las demás cuerpos de leyes a los que tiene que sujetarse, de acuerdo a lo dispuesto por la Junta General de Accionistas.

1.2 En el área operativa, administrativa y contable, el Control Interno ha cumplido correctamente con los procedimientos emanados, lo que garantiza a los señores accionistas la seguridad de sus intereses.

#### **2. Exposición de cifras en estados financieros, registros de contabilidad y aplicación de las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) y Normas Internacionales de Contabilidad (NIC)**

2.1 Los Estados Financieros y los datos que se encuentran registrados en los libros contables de la compañía TELEHOLDING S.A., reflejan la aplicación Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) y Normas Internacionales de Contabilidad (NIC), por el ejercicio económico terminado al 31 de diciembre del 2017, así como también cabe mencionar que las cifras de la declaración del Impuesto a la Renta, concuerdan con los libros de contabilidad, los mismos que fueron preparados en la unidad monetaria de dólares estadounidenses.

2.2 Para analizar y cumplir con mi función en calidad de Comisario, la Gerencia General presto toda su colaboración, así como también entregó toda la información necesaria, para analizar y juzgar las operaciones, y poder dar cumplimiento a lo que disponen los Artículos 274 y 279 de la Ley de Compañías vigente.

Los Estados Financieros presentados bajo la responsabilidad de la administración, se han revisado en base a Normas de Auditoría de Aceptación General.

2.3 Los Estados Financieros de TELEHOLDING S.A. en mi opinión presentan la verdadera situación financiera y patrimonial de la Compañía al 31 de diciembre de 2017

2.4 Los Libros Sociales, Actas de Juntas Generales de accionistas y de Directorio se conservan de acuerdo con lo que establece la Ley.

2.5 Desconocemos y no se evidencia que existan actos dolosos o situaciones que pongan en riesgo la situación financiera de la Compañía, ni operaciones administrativas que puedan ocasionar desviaciones contables - financieras u operativas relevantes o que existan hechos subsecuentes, entre la fecha de cierre de balances y la del informe de Comisario, y que a criterio de la Presidencia Ejecutiva de la Empresa, pudieran tener efectos importantes en la presentación general de los estados financieros.

2.6 Desconocemos así mismo, la existencia de cifras o valores no evidenciados en los estados financieros preparados por la Administración de la Compañía.

### **3. Disposiciones constantes en el Art. 279 de la Ley de Compañías.**

Se me proporcionó todas las facilidades para simplificar nuestro trabajo de análisis, poniéndonos a disposición los Libros Sociales, registros contables, estados financieros, y anexos; así como la documentación que respaldan las cifras del ejercicio económico terminado al 31 de diciembre del año 2017.

### **4. Eventos subsecuentes.**

#### **4.1 Impuesto a la renta**

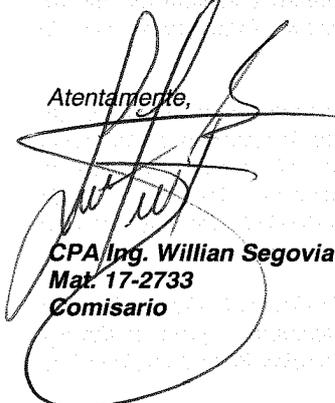
El impuesto a la Renta de la Compañía se calculó de acuerdo a lo dispuesto en el formulario 101 de declaración de Impuesto a la Renta Sociedades, y luego de acuerdo a la conciliación tributaria, se calculó el 22%, de impuesto a la renta de la base imponible, de acuerdo a los que determina el Código Orgánico de la Producción, Comercio e Inversión, publicado en el Registro Oficial Suplemento No. 351 de fecha 29-12-2010.

El ejercicio económico 2017, mostro como resultado una Pérdida de USD\$42.918,56

#### **4.2 Declaración de la Administración.**

Entre diciembre 31 del 2017 y la fecha de emisión del presente informe, no se produjeron eventos o acontecimientos que en opinión de la Administración de la Compañía, pudieran tener efecto significativo en la presentación de los estados financieros con corte al cierre del período.

Atentamente,



**CPA Ing. Willian Segovia**  
**Mat. 17-2733**  
**Comisario**