

INFORME DE AUDITOR INDEPENDIENTE

A LOS SEÑORES DIRECTIVOS Y SOCIOS DE HOLSAN S.A.S.

He auditado los Balances Generales que se adjunta de HOLSAN S.A.S. Al 31 de Diciembre del 2010 y los correspondientes Estados de Resultados. Dichos Estados Financieros son responsabilidad de La Administración de HOLSAN S.A.S. Mi responsabilidad es expresar una opinión sobre los estados financieros basados en mi auditoria.

He realizado mi auditoria de acuerdo con las normas de auditoria generalmente aceptadas (NAGA). Estas normas requieren que planifique y ejecute la auditoria para obtener razonable seguridad de que los Estados Financieros estén libres de incorrecta presentación significativa.

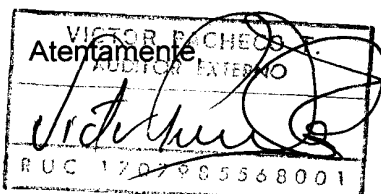
Una auditoria incluye el examen, sobre una base de pruebas selectivas de la evidencia que sustente los importes y revelaciones de los estados financieros. Una auditoria también incluye evaluar la presentación de los estados financieros en su conjunto. En conclusión mi auditoria proporciona la base razonable para mi opinión.

Para el ejercicio de mis funciones he recibido total colaboración del personal Ejecutivo y operativo de HOLSAN S.A.S. comprobando que los libros, asientos contables, etc. se encuentren con sus debidos respaldos, y se encuentren de conformidad con las disposiciones legales.

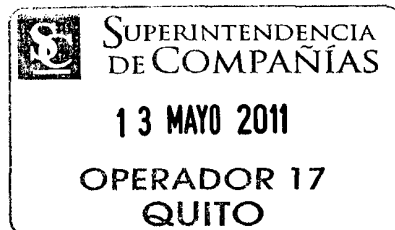
Los Estados financieros entregados a mi persona han sido preparados de acuerdo a los principios de Contabilidad de General Aceptación PCGA y las Normas de Contabilidad en el Ecuador NEC.

Los estados financieros tienen una razonable presentación en todos sus aspectos, al 31 de diciembre del 2010, de acuerdo a los principios de Contabilidad y La Normas Ecuatorianas de Contabilidad.

En mi opinión sobre el aspecto significativo del manejo administrativo y financiero de HOLSAN S.A.S. esta de acuerdo a las políticas, normas y estatuto social de la empresa antes mencionada cumpliendo con los objetivos planteados por los Socios, también puedo mencionar que no existen malversaciones ni dolos de fondos.



Lic. Víctor Pacheco Torres
CPA 25257
RNAE 407



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2010

NOTA 1. - POLITICAS DE CONTABILIDAD MÁS SIGNIFICATIVAS

1).- Descripción del negocio

HOLSAN S.A.S. Empresa de ingeniería ambiental fundada el 4 de Agosto de 1989, enfocada al sector petrolero con una amplia experiencia en el tratamiento de efluentes, manejo y disposición de residuos provenientes de la perforación de pozos de petróleo. Además del tratamiento de cortes base agua, nuestra compañía hace biodegradación de cortes aceitosos y tratamiento de aguas residuales con residencia en Bogotá Colombia, Representada en Colombia por Mud Master Drilling Service y Rapid Energi Service. Tiene consorcio en Ecuador con Consorcio Eco Ambiental. De igual manera tiene certificación con Bureau Veritas del Sistema de Gestión Integral, bajo estándares de las normas: ISO9001:2008, ISO 14001:2004 y OHSAS 18001:2007 Afiliación Canadian Heavy Oil Association

La Cia Extranjera Holsan S.A.S se protocolizo el Domicilio de la Sucursal en Ecuador, el 15 de noviembre y el 03 de diciembre del 2010 y fue autorizada por la Súper Intendencia de Compañías, para operar en el Ecuador. con un capital social de \$5.000,00 dólares , Representada en el Ecuador por el señor Santiago Agustín Bautista Buitrón y tiene como Objetivo Autorizado, Servicios Ambientales y de Energía para toda la clase, de entidades públicas, estatales y privadas, así tratamientos de aguas residuales.

Las siguientes son las políticas contables más significativas aplicadas por la empresa, las que están de acuerdo con las disposiciones de la Superintendencia de Compañías y concuerdan en sus aspectos más importantes con los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados.

A) PRINCIPIOS DE CONTABILIDAD MÁS SIGNIFICATIVOS

Preparación de los Estados Financieros.- Los estados financieros han sido preparados de acuerdo con los principios de contabilidad generalmente aceptados en el Ecuador,

HOLSAN S.A.S. no ha tenido ningún movimiento en el Ecuador, durante este año su balance se encuentra, con la integración de capital y su respectivo depósito.

HOLSAN S.A.S
BALANCE GENERAL

ACTIVOS	NOTAS	2010
ACTIVOS CORRIENTES		
Caja y Equivalentes de Caja	2	5,000.00
Total Activos Corrientes		5,000.00
TOTAL ACTIVOS		5,000.00

Ver notas en los Estados Financieros

HOLSAN S.A.S
BALANCE GENERAL

PASIVOS Y PATRIMONIOS	NOTAS	2009	2010
PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS	3		
Capital Pagado		-	5,000.00
Reservas		-	-
Utilidades Ejercicios Anteriores		-	-
Total Patrimonio		-	5,000.00
TOTAL PASIVOS, PATRIMONIO Y RESULTDO		-	5,000.00

Ver notas en los Estados Financieros

HOLSAN S.A.S
ESTADO DE RESULTADOS

INGRESOS	2010
-----------------	-------------

INGRESOS DE OPERACION

VENTAS NETAS

TOTAL INGRESOS	-
-----------------------	----------------------

HOLSAN S.A.S
ESTADO DE RESULTADOS

EGRESOS

GASTOS

2010

TOTAL GASTOS

-

RESULTADO DEL PERIODO

0.00

HOLSAN S.A.S
BALANCE COMPARATIVO

ACTIVOS	2009	2010	VARIACION 2010
ACTIVOS CORRIENTES			
Caja y Equivalentes de Caja	-	5,000.00	5,000.00
Total Activos Corrientes	-	5,000.00	5,000.00
TOTAL ACTIVOS	-	5,000.00	5,000.00
PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS			
Capital Pagado	-	5,000.00	5,000.00
Reservas	-	-	-
Utilidades Ejercicios Anteriores	-	-	-
Resultados	-	-	-
Patrimonio de los accionistas	-	5,000.00	5,000.00
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	-	5,000.00	5,000.00

HOLSAN S.A.S
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
DICIEMBRE 31 DE 2010

AÑO 2010

FLUJO DE CAJA DE OPERACIONES

Utilidad o perdida neta en el 2010

-

AJUSTES PARA CONCILIAR LA UTILIDAD NETA

0.00

CAMBIOS NETOS EN ACTIVOS Y PASIVOS

FLUJO DE ACTIVIDADES DE FINANCIACION

Documentos por pagar

-

Capital Pagado

5,000.00

Reservas

-

Resultados2009

-

TOTAL

5,000.00

CAJA NETA USADA EN ACTIVIDADES DE FINANCIACION

5,000.00

AUMENTO (DISMINUCION) NETO DE CAJA Y EQUIVALENTE DE CAJA

Caja y Equivalente de caja al principio del año

0.00

CAJA Y EQUIVALENTE DE CAJA LA FINAL DE AÑO

5,000.00

Ver notas a los estados financieros

HOLSAN S.A.S
ESTADO DE PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2010

CAPITAL SOCIAL

Saldo al inicio	0.00
Incremento	<u>5,000.00</u>
SALDO AL FINAL DEL AÑO	<u>5,000.00</u>

PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS

Capital Social	5,000.00
Reservas	0.00
Utilidades Acumuladas Años Anteriores	0.00
Resultados	0.00

Patrimonio de los accionistas	<u>5,000.00</u>
--------------------------------------	------------------------

Ver notas a los estados financieros

NOTA #2 CAJA Y EQUIVALENTES DE CAJA

Al 31 de diciembre del 2010 esta cuenta incluye lo siguiente

Banco Pichincha Cta. Cte.	5,000.00
TOTAL	<u>5,000.00</u>

NOTA # 3 PATRIMONIO

Al 31 de Diciembre del 2010 el Patrimonio de los Accionistas

Capital Social	5,000.00
	-
TOTAL PATRIMONIO	<u>5,000.00</u>