

COMPAÑIA HOLDINGDINE S.A. CORPORACIÓN INDUSTRIAL Y COMERCIAL EN LIQUIDACIÓN

INFORME DEL PROCESO DE LIQUIDACIÓN DE DICIEMBRE 2015 A MARZO 2016

Señor BRIGADIER GENERAL, Juan Francisco Vivero,
Director General del Instituto de Seguridad Social de Fuerzas Armadas,
ACCIONISTA DEL HOLDINGDINE S.A. EN LIQUIDACIÓN.

De conformidad con lo prescrito en el numeral 12 del Art. 387 de la Ley de Compañías, me corresponde en mi calidad de Liquidador Principal de la Compañía HOLDINGDINE S.A. Corporación Industrial y Comercial, En Liquidación, informar a la Superintendencia de Compañías y Valores sobre el estado de la liquidación de mi representada.

I.- ANTECEDENTES:

El 16 de diciembre de 2014, en Junta General Universal de Accionistas, se designó al Dr. Edmundo Ramiro Velasco Mera, Liquidador Principal de la compañía HOLDINGDINE S.A. Corporación Industrial y Comercial En Liquidación, función que se hizo efectiva a partir del 16 de febrero del 2015.

II.- ACCIONES RELEVANTES EN EL PROCESO DE LIQUIDACION DE DICIEMBRE 2015 A MARZO 2016.

II.1. ADMINISTRATIVO:

- Se ha solventado y se ha dado todas las facilidades para que se realice la auditoria externa por parte de la compañía RUSSELL BEDFORD ECUADOR S.A. correspondiente al ejercicio fiscal del año 2015.
- Se ha dado atención a los requerimientos solicitados por instituciones regulatorias y relacionados con el proceso de liquidación como: SRI, Superintendencia de Compañías y Valores, MIDEENA, entre otros

- Se dio atención al requerimiento solicitado por el accionista ISSFA, referente al posible adelanto del remate de la liquidación de HOLDINGDINE S.A. Corporación Industrial y Comercial en Liquidación. Para ello se realizó una consulta a la Superintendencia de Compañías y Valores. Una vez que el citado Órgano de Control emita su pronunciamiento, se procederá conforme.
- Se realizaron coordinaciones con la UTIC del ISSFA para acceder al sistema ONBASE, software que posee el archivo digital de HOLDINGDINE S.A. Corporación Industrial y Comercial en Liquidación.
- Se han realizado las renovaciones de los contratos de arrendamiento con las compañías ASPROS C.A., COSSFA S.A., EXPLOCEN C.A., FARRILPAME S.A. C&S SEPRIV CIA LTDA.

Se han suscrito sendos Adendums con los cinco funcionarios que mediante servicios profesionales laboran en HOLDINGDINE S.A. Corporación Industrial y Comercial en Liquidación.

Se han mantenido varias reuniones de trabajo con los señores Liquidadores de las compañías CORPCYS S.A. En Liquidación, DINEAGROS S.A. En Liquidación, DINMOB C.A. En Liquidación y SIDERPACIFICO S.A. En Liquidación. A fin de agilizar las respectivas acciones que permitan terminar con las liquidaciones de las compañías que forman parte de HOLDINGDINE S.A. Corporación Industrial y Comercial en Liquidación, como accionista único y mayoritario.

Se realizó la adjudicación para la venta del inmueble ubicado en la Av. Galo Plaza Lasso (antes ocupado por C&S SEPRIV CIA LTDA.) en el norte de Quito. A la fecha se encuentra en proceso la legalización de la escritura pública de compraventa.

- Se realizó la adjudicación para la venta del inmueble ubicado en el cantón Camilo Ponce Enriquez de la provincia del Azuay (abandonado por más de cinco años). A la fecha se encuentra en proceso la legalización de la escritura pública de compraventa.
- Se realizó la adjudicación para la venta del inmueble Hacienda El Rosario ubicado en el cantón Santa Rosa de la provincia de El Oro (antes arrendado por DINEAGROS S.A.). A la fecha se encuentra en proceso la legalización de la escritura pública de compraventa.

- Se realizaron nuevas inversiones con los valores recibidos por interés y ventas de activos de la compañía.
- Se renovaron varias pólizas de inversiones que estaban por vencer y se consiguió una tasa de interés mayor a las que estaban realizadas inicialmente.
- Se están efectuando gestiones administrativas y legales para la recuperación de las deudas que mantienen varias empresas con el HOLDINGDINE S.A. Corporación Industrial y Comercial en Liquidación.
- Se negoció el arrendamiento de oficinas del Sexto Piso del edificio Altamira Plaza a la compañía Andec S.A., se espera la firma del contrato de arrendamiento.

II.11.- FINANCIERO:

Estado Financiero Operativo finalizado al 31 de Diciembre del 2015. (VER ANEXO A)

Balance Final de Liquidación al 31 de Diciembre del 2015. (VER ANEXO A-a)

CUENTAS	VALORES EN USD.	OBSERVACIONES
Bancos.	USD. 1'012.417	La variación de esta cuenta corresponde a los ingresos por la devolución del tribunal administrativo contencioso de la garantía depositada en cuenta del SRI por el impuesto a la renta de Corpeys S.A. En Liquidación. Además de anticipos recibidos por la venta del terreno de la Av. Maldonado (Sur de Quito) y la disminución por transferencia a nuevas inversiones del 2015. (VER ANEXO A-1)
Inversiones Financieras	USD. 34'788.975	Esta cuenta ha aumentado por las nuevas inversiones realizadas a la fecha y la capitalización de interés de inversiones que vencieron a la fecha. La tasa de interés mínima promedio ponderada es del 7,00% y la tasa máxima es de 10,25% (VER ANEXO A-2)

Cuentas por Cobrar.	USD. 8'615.820	La variación de esta cuenta corresponde a la unificación de cuentas de los valores que estaban registrados en la cuenta Activos Financieros, sin embargo esta cuenta no se ha disminuido por el incumplimiento de pagos de varias empresas siendo las más significativas Andec S.A., Cossfa S.A., Hilineagros S.A. y Fabrica de Municiones Santa Bárbara EP. (VER ANEXO A-3)
Inversiones en Sociadales.	USD. 161.948	Los valores se han mantenido desde el año 2013. (VER ANEXO A-4)
Cuentas por Pagar- Anticipo Clientes.	USD. 3'345.225	La variación de esta cuenta corresponde a los anticipos recibidos de la Asociación de Comerciantes Andinos en el contrato de compra venta del terreno de la Av. Maldonado (Sur de Quito), el cual se legalizó en el año 2016. (VER ANEXO A-5)
Remanente al Accionista ISSFA.	USD. 66'126.865	La variación el remanente a esta fecha específicamente se debe al incremento de la cuenta por pagar por el anticipo recibido por la venta del terreno de la Av. Maldonado (Sur de Quito), este valor será liquidado en el año 2016 al realizarse la transferencia de dominio del bien inmueble. Además aumenta la cuenta por la capitalización de las inversiones vencidas y renovadas y a los intereses pagados de las inversiones vigentes. (VER ANEXO A-6)
Ingresos.	USD. 2'510.861	Corresponde básicamente al registro de intereses bancarios generados al 31 de Diciembre del 2015 y arriendos de inmuebles y venta de bienes muebles. (VER ANEXO A-7)
Egresos.	USD. 1'133.910	Corresponde básicamente a pagos de impuestos al Municipio, contribución a la Superintendencia de Compañías y Valores, costos operativos, honorarios profesionales y depreciaciones al mes de Diciembre. Además del pago a nombre de Dineagros S.A. En Liquidación por contingencias con proveedores en la ciudad de Machala (VER ANEXO A-8)

Nota Adicional del año 2015:

Al 31 de Diciembre del 2015 se registró contablemente el revalúo de los activos fijos con afectación a cuentas patrimoniales por el valor neto de USD. 6'991.030, el mayor valor corresponde a la revalorización de terrenos y edificios. (VER ANEXO B)

Estado Financiero Operativo cortado al 31 de Marzo de 2016.(VER ANEXO C) ✓

Balance Final de Liquidación cortado al 31 de Marzo del 2016. (VER ANEXO C-a) ✓

CUENTAS	VALORES EN USD.	OBSERVACIONES
Bancos.	USD. 1'481.863	La variación de esta cuenta corresponde a los pagos recibidos por la venta de los inmuebles Av. Maldonado (Sur de Quito), Av. Galo Plaza Lasso (Norte de Quito), Hacienda el Rosario (El Oro) y Ponce Enríquez (Azuay) y la disminución por la transferencia a nuevas inversiones. (VER ANEXO C-1)
Inversiones Financieras	USD. 37'443.714	Esta cuenta ha aumentado por las nuevas inversiones realizadas a la fecha y el registro de interés por cobrar al 31 de Marzo del 2016. La tasa de interés mínimo promedio ponderada es del 7,00% y la tasa máxima es de 10,25% (VER ANEXO C-2)
Cuentas por Cobrar.	USD. 8'692.117	La variación de cuentas por cobrar corresponde por la venta de activos a las compañías Explosen C.A., Fabrilfame S.A. Facturación de arriendo no pagados de 2 meses a la compañía Fabrilfame S.A. A la fecha no se ha tenido apertura con las empresas Andee S.A., Empresa de Municiones Santa Bárbara EP y Helinagros S.A. para el cobro de sus deudas razón por la cual el área Jurídica de Holdingine S.A. Corporación Industrial y Comercial En Liquidación está tomando acciones.(VER ANEXO C-3)

Inversiones en Sociedades.	USD. 161.948	Los valores se han mantenido desde el año 2013. (VER ANEXO C-4)
Cuentas por Pagar	USD. 311.244	Corresponden principalmente al registro del impuesto a la renta del ejercicio contable del año 2015. (VER ANEXO C-5)
Remanente al Accionista ISSFA.	USD. 69'031.027	La variación de esta cuenta corresponde a la capitalización de intereses de las inversiones vigentes y el registro de la valuación de activos fijos (VER ANEXO C-6)
Ingresos.	USD. 3'116.124	Corresponde básicamente a la venta de los bienes inmuebles de la Hacienda el Rosario (El Oro), Ponce Enriquez (Azuay) y el registro de intereses bancarios generales al 31 de Marzo 2016 y arrendos de inmuebles (VER ANEXO C-7)
Egresos.	USD. 296.561	La variación de esta cuenta corresponde al gasto de depreciación del periodo más el pago de impuestos prediales y patentes al Municipio al 31 de Marzo del 2016 y a costos operativos del primer trimestre del 2016.(VER ANEXO C-8)

II.III.- PRESUPUESTOS:

Presupuesto finalizado correspondiente al año 2015. (VER ANEXO D)

Se ha cumplido en la parte operativa, sin embargo la mayor variación de gastos correspondieron al pago del impuesto a la renta de la empresa CORPCYS S.A. En Liquidación por el año 2007 para el levantamiento de retenciones judiciales y el depósito en garantía que se mantenía en el SRI. Además del pago a proveedores de años anteriores de la empresa DINEAGROS S.A. En Liquidación, en Machala para el levantamiento de litigios legales que se mantenían hasta el año 2015.

Presupuesto actual correspondiente al 2016, (VER ANEXO E)

- El presupuesto mensual del presente año tiene un promedio de USD. 31.290.

II.II.II.- TRIBUTARIO:

Al 31 de Diciembre del 2015

- Se encuentra pendiente el pago del ejercicio fiscal 2015, este rubro se debitará de la cuenta de HOLDINGDINE S.A. Corporación Industrial y Comercial en el mes de Abril del 2016.

Al 31 de Marzo del 2016

- Se tendría pendiente la cancelación de impuestos prediales re liquidados que se generen al mes de Abril por los Municipios locales.
- Se tendría pendiente la contribución a la Superintendencia de Compañías y Valores por el año 2016.

Se tendría pendiente el Pago del 1.5 por 1000 al Municipio de Quito.

II.III.- ACTIVOS FIJOS:

- A la fecha se ha podido realizar 1.125 items.

Se han vendido hasta la presente fecha 944 items de activos fijos, detallado en: 940 muebles y 4 inmuebles. El valor de precio de venta de estos activos es de USD. 5'083.645,59.

- Se procedió a dar de baja 60 items de activos fijos que facen objeto de hurto en la administración anterior y que por ello existe una denuncia en la Fiscalía General del Estado.
- Se procedió a dar de baja vía destrucción y donación 191 items que estaban deteriorados, discontinuados, dañados, empotrados, oxidados y en desuso en diferentes bodegas.

- El inmueble ubicado en la Av. Maldonado - Sur de Quito, fue adjudicado por un valor de USD. 3'340.000,00. El valor en libros contables era de USD. 1'935.001,00
- El inmueble ubicado en la Av. Galo Plaza Lasso - Norte de Quito, fue adjudicado por un valor de USD. 1'512.000,00. El valor en libros contables era de USD. 737.984,00
- El inmueble ubicado en el cantón Camilo Ponce Enríquez - Azuay fue adjudicado por un valor de USD. 32.500,00. El valor en libros contables era de USD. 23.904,00
- El inmueble Hacienda El Rosario ubicado en Santa Rosa - El Oro fue adjudicado por un valor de USD. 82.500,00. El valor en libros contables era de USD. 47.350,00

A la fecha HOLDINGDINE S.A. Corporación Industrial y Comercial en Liquidación cuenta con 286 items que estarían todavía disponibles a la venta (*Pero hay que tomar en cuenta que gran parte de estos activos están siendo ocupados y/o arrendados por las compañías HOLDINGDINE S.A. Corporación Industrial y Comercial en Liquidación, ASPROS C.A., COSSEA S.A., C&S SEPRIV CIA LTDA, FABRILFAME S.A., FABRICA DE MUNICIONES SANTA BARBARA EP.*)

Se estima para el segundo trimestre del presente año realizar un nuevo levantamiento de inventario de activos y ejecutar una nueva codificación de varios elementos que no están considerados como activos.

II.IV.- JURIDICO:(VER ANEXO F)

De las 22 causas recibidas en Febrero del 2015 se han logrado subsanar 20 juicios, quedando a la fecha las siguientes causas:

- Causa Nro. 17313 2012-1252, en contra de la señora MYRIAN FERNANDA ORAZO BATZ, JUICIO EJECUTIVO
- Denuncia Nro. 1701013-1410-0367, en contra de la señora MARÍA ALEXANDRA DURÁN se está tramitando dentro de la Fiscalía Nro. 5 de Quito

En lo referente a los requerimientos de pago a las compañías deudoras se ejecutará vía notarial.

También es oportuno señalar que se han realizado dos causas en contra de las compañías:

- ANDEC S.A. en la ciudad de Guayaquil.
- COSSEA S.A. COMISARIATOS SERVICIOS SOCIAL en la ciudad de Quito.

II.V.- EMPRESAS

CORPCYS S.A. EN LIQUIDACIÓN.(VER ANEXO G)

- Se ha logrado que la compañía se encuentre al día en su registro societario ante los diferentes órganos de control como Superintendencia de Compañías y Valores, Registro Mercantil y SRL.
- Se ha realizado la revisión del archivo encontrado y proporcionado por el accionista único y mayoritario HOLDINGDINE S.A. Corporación Industrial y Comercial en Liquidación.
- Se debe enunciar que CORPCYS S.A. no tiene liquidez para solventar sus gastos y contingentes legales.
- La compañía tiene tres casos puntuales de suma importancia y gravedad que se detallan a continuación y que de no ser solucionados no puede liquidarse la compañía.
 1. Proceso judicial de expropiación con el Nro. 17301-2011 1139 donde demanda la Empresa Pública Metropolitana de Gestión Integral de Residuos Sólidos "EMGIRS-EP" Se cuantifica un valor de USD. 200.000,00
 2. Juicio Coactivo del Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social. Se cuantifica un valor de USD. 1.000,00
 3. Juicio Coactivo iniciado por la Empresa Metropolitana de Aseo, el Juzgado de Coactivas cuantifica como valor adeudado el valor de USD. 697.193,40

DINMOR C.A. EN LIQUIDACIÓN.(VER ANEXO H)

- Se encuentran al día las obligaciones frente a la administración tributaria.
- Se presentó el Balance Final de Liquidación
- Con fecha 14 de marzo se recibió el oficio de la Superintendencia de Compañías y Valores SCVS- IRQ-DRASD-SD-16-1645-OF sobre el documento presentado por el

comité Pro-mejoras del barrio "Ayora Nueva" solicitando la realización de bordillos, electrificación, adoquinado y suspensión del proceso de liquidación de la empresa.

- Se realizó la contestación por parte de DINMOB C.A. En Liquidación., que no existe ningún sustento de orden legal que ampare el reclamo y se solicitó continuar con el proceso de liquidación. Se espera respuesta de la Superintendencia de Compañías y Valores.
- Se espera concluir la contabilidad del mes de marzo para el reintegro actualizado del trámite en la Superintendencia de Compañías y Valores para continuar con el proceso de liquidación
- Permanentemente se realizan trámites personales por parte del Liquidador, en la Superintendencia de Compañías y Valores, para finalizar el proceso de liquidación.

SIDERPACIFICO S.A. EN LIQUIDACIÓN. (VER ANEXO D)

- Se encuentran al día las obligaciones tributarias del SRL, tanto retenciones como impuestos a la Renta e IVA hasta el mes de marzo.

Con fecha 11 de enero de 2016 se recibió el oficio SCV-IRQ-DRASD-SD-2015 0120 -OF, solicitando la presentación del formulario 101 de impuesto renta de los años 2012, 2013 y 2014 y la presentación del Balance Inicial de Liquidación con la firma del anterior Gerente general, del Liquidador y del contador con su número de registro respectivo. Se dio contestación el día 15 de enero lo solicitado aclarando que no se cuenta con la presencia de los anteriores administradores.

Con fecha 15 de febrero de 2016 se informó a la Superintendencia de Compañías y Valores, de la publicación de tres ejemplares realizadas en el Diario la Hora para llamamiento a acreedores.

- Con fecha 15 de febrero de 2016 la Superintendencia de Compañías y Valores solicitó el Balance Final de Liquidación y el cuadro de distribución del remanente del haber social, se procedió a actualizar la información financiera al mes de marzo para ser presentada al organismo de control

**DINEAGROS CORPORACIÓN AGROINDUSTRIAL S.A. EN LIQUIDACIÓN.
(VER ANEXO J)**

- El Accionista canceló la contribución societaria a la Superintendencia de Compañías y Valores correspondiente a los años 2007, 2008, 2009, 2010, 2011, 2012, 2013 y 2014.
- La empresa está al día con las obligaciones Tributarias con el Servicio de Rentas Internas.

Se realizó la publicación en el Diario El Comercio, de llamamiento a proveedores, los días 20, 21 y 22 de Enero de 2016.

- En los Estados Financieros teníamos una cuenta por pagar a DINE de \$3.770,00, la misma que fue ajustada según la confirmación de saldos de DINE y según Acta de Sesión de Junta General de Accionistas, celebrada el 05 de Febrero de 2016.
- Así mismo con resolución en la Acta antes mencionada, se regularizó la composición de la estructura del Patrimonio, se realizó la compensación de pérdidas acumuladas de ejercicios anteriores con la cuenta Aportes Futuras Capitalizaciones, capital adicional, reserva Legal y capital suscrito y/o asignado, para dejar el Patrimonio con su valor real.
- Los activos, pasivos y patrimonio de DINEAGROS Corporación Agroindustrial S.A. En Liquidación tienen un valor cero.
- La señora Liquidadora Principal Dra. Nora Yépez, presentó la renuncia a su cargo por cuestiones personales ante la Superintendencia de Compañías y Valores.
- La Superintendencia de Compañías y Valores mediante Resolución No. SCVS.IRM.DIC.16 045 de fecha 15 de Marzo de 2016, nombró como nuevo Liquidador Principal de DINEAGROS Corporación Agroindustrial S.A. En Liquidación al Ing. Hugo Marcelo Cabezas Valenzuela, cuyo nombramiento ya se encuentra inscrito en el Registro Mercantil.
- La compañía ha sido citada con un total de 29 demandas laborales, por juicios planteados por ex trabajadores de la compañía (VER ANEXO J-1) y es probable que estos juicios se incrementen.

V.- AVANCE DE LA LIQUIDACION DE HOLDINGDINE S.A. Corporación Industrial y comercial En Liquidación al 31 de Marzo del 2016.

- La actual Administración, considera que al primer trimestre del año 2016, la compañía evidencia un avance en la liquidación del 75% sobre 100%.

Se ha dado atención a las recomendaciones del accionista ISSFA.

Se ha solventado hasta la fecha todos los requerimientos y disposiciones de nuestros órganos de control.

- Se han realizado gran parte de los activos y se han honrado los pasivos como determina la Superintendencia de Compañías y Valores.
- El problema crítico por el cual afronta la compañía en esta etapa final de liquidación se basa acualmente en la liquidación de las cuatro empresas que consta como accionista único y mayoritario, del cual ya se han expuesto las acciones e inconvenientes más relevantes.

VI.- ACCIONES PENDIENTES.

Presentar el informe del primer trimestre del año 2016 a la Superintendencia de Compañías y Valores.

- Se espera la respuesta de la Superintendencia de Compañías y Valores sobre la consulta realizada, respecto de un posible anticipo del remanente del haber social.
- Ejecutar las estrategias más adecuadas para la liquidación de las compañías: CORPCYS S.A. En Liquidación, DINEAGROS S.A. En Liquidación, DINMOB C.A. En Liquidación y SIDERPACIFICO S.A. En Liquidación.
- Continuar con el cobro de las deudas a las compañías deudoras.
- Continuar con los procesos judiciales a fin de entregar saneados los juicios que podrían acarrear contingentes legales, a futuro, al accionista.

Continuar con la venta de los bienes muebles con los que aun cuenta la compañía.

- Continuar con la venta de bienes inmuebles de la compañía.

VII.- RECOMENDACIONES PARA EL ACCIONISTA.

- Dar continuidad al proceso de liquidación de la compañía, precautelando los intereses del accionista ISSFA.

Abril, 2016



Dr. Rómulo Velasco Mera.
LIQUIDADOR PRINCIPAL

Quito, 25 de Abril del 2016

HIDNE ENLIQ 2016-085

EXP.: 90214

Señora Abogada,

Mayra Reyes Tandazo,

Subdirectora de Disoluciones,

SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS, VALORES Y SEGUROS DE QUITO.

Presente.

Dame consideración,

Con un atento saludo comunico a usted, señora Subdirectora de Disoluciones, que con fecha 20 de Abril del 2016 se llevó a efecto la Junta General de Accionistas de HOLDINGDINE S.A. Corporación Industrial y Comercial EN LIQUIDACIÓN, donde el accionista único de la compañía tomó conocimiento del estado actual del proceso de liquidación.

En esta virtud y en atención a lo dispuesto en el numeral 12 del artículo 387 de la Ley de Compañías, me permito remitir adjunto el respectivo informe que como Liquidador Principal expuse a consideración.

Aprovecho la oportunidad de reiterarle mis sentimientos de consideración y estima.

Atentamente,

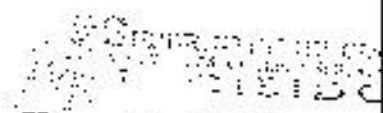
HOLDINGDINE S.A. Corporación Industrial y Comercial EN LIQUIDACIÓN


Dr. Ramiro Velasco Mera,
Liquidador Principal.

cc. Señor, Intendente de Compañías, Valores y Seguros

Aéj.: Arrollado del informe de la Junta General de Accionistas del 20 de Abril del 2016.

RAMERU


26 ABR 2016
Ab. Adela Villacís V.
C.A.U. QUITO