

Notes to the Statements of Final the Liquidation of the HOLDING DINE S.A.

Closing Of Operations

INFORME FINAL AUDITORIA 2014

NOTA 1.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES (Cash and Cash Equivalents)

Se registra el dinero que posee la compañía en las Cuentas Corrientes e Inversiones, al 31 de Diciembre del 2014, saldos respaldados por las Certificaciones Bancarias y Papeles de Inversión con días de vencimiento y tasas de interés.

	valores
1 Efectivo Y Equivalentes Al Efectivo	
PC-INCA CTA CIL NO.	25,756.96
PLUMBAHU CTA CTE NO.	26,979.70
PRODUBANCO CTA CIL NO	1,269.48
PACHCO CTA CTE NO.	10,397.86
GUAYAQUEL CTA CTE	800.99
VALOR NOMINAL	77,685,000.30
INTERES	346,376.28
Total Efectivo y Equivalentes	28,092,581

A esta fecha, la variación de las cuentas de bancos corresponden: En el Banco del Pichincha por el pago de septim de la factum de arriendo, en el Banco General Rumihualui, por el abono de la Empresa Aerostar de la cuenta de utilidades de años anteriores y, el pago de Iabritfame de las facturas de Arriendo de los meses de Noviembre y Diciembre, en la cuenta de Inversiones por el aumento de una inversión en el Banco Solidario y están registrados los intereses acumulados al mes de Diciembre de las inversiones vigentes en todas las Instituciones Financieras. Según el anexo a continuación.

HOLDINGINNE S.A. EN LIQUIDACION
INVERSIONES A 1 MES DE DICIEMBRE AÑO 2014

Suma de Interés acumulado Etiquetas de columna

Etiquetas de fila	92	121	123	91	92	99	Total general
Banco General Rumikuni	79,102						79,102
- 5.50%	79,102						79,102
- 1,700,000.00	41,812						41,812
818-10-2	44,111						44,611
100,000.00	2,139						2,139
818-10-1	2,139						2,139
- 2,756,000.00	25,251						25,251
818-10-1	11,251						25,251
Banco Internacional	82,794	103,535	20,329				206,658
- 6.15%	82,794	103,535	20,329				127,669
- 2,000,000.00			20,329				20,329
307735			20,329				20,329
- 3,500,000.00		21,719					21,719
307733		21,719					21,719
- 1,400,000.00		20,669					20,669
307734		20,669					20,669
- 120,000.00		2,217					2,217
307739		2,217					2,217
- 5.65%	82,794						82,794
- 3,000,000.00	22,429						22,429
307846	22,429						22,429
- 3,500,000.00	42,816						42,816
308605	42,816						42,816
- 300,000.00	2,412						2,412
307841	2,412						2,412
- 100,000.00	2,197						2,197
307848	2,197						2,197
- 115,000.00	289						289
118707	289						289
Banco de Guayaquil	26,849						26,849
- 5.40%	26,849						26,849
- 300,000.00	4,512						4,512
806-795212	4,512						4,512
- 1,000,000.00	26,289						26,289
806-795113	16,249						16,249
- 800,000.00	6,099						6,099
806-795389	6,099						6,099
Banco de Amazónas	22,655			1,059			23,714
- 5.40%	22,655			1,059			23,714
- 500,000.00	2,637						2,637
80000000001643	2,637						2,637
- 200,000.00	1,401						1,401
80000000001851	1,401						1,401
- 400,000.00	6,318						6,318
80000000001611	4,294						4,294
80000000001887	2,024						2,024
- 1,170,000.00	10,099						10,099
80000000001679	10,099						10,099
- 150,000.00				1,059			1,059
80000000002057				1,059			1,059
Banco Solidario				2,379			2,379
- 5.75%				2,379			2,379
- 1,000,000.00				6,708			6,708
800000000018				6,708			6,708
- 300,000.00				671			671
800000000017				671			671
Banco de Amazónas (AFP)				2,379			2,379
- 6.04%				2,379			2,379
- 300,000.00				2,379			2,379
800000000013				2,379			2,379
Total general	213,388	103,535	20,329	1,059	2,379	2,379	346,079

NOTA 2. DEUDORES COMERCIALES. (Tradereceivables)

Corresponde a cuentas por cobrar a distintos clientes y empresarios relacionadas principalmente según el siguiente detalle.

7	Deudores Comerciales y Otras Cuentas Por Cobrar	
	CLIENTES LOCALES DE LA EMPRESA	154,389.11
	ANDEC S.A.	7,211,977.58
	C&S SERVICIOS LTDA.	860,615.79
	HDINTAGUROS S.A.	463,196.08
	CORPOYS S.A.	323,679.56
	SOCIEDAD CAMARONERA CAYANCA	54,912.00
	PROVISION CUENTAS INCOBRABLE	-579,222.67
	ENERGYIDINE C.A.	201,644.01
	C&S SERVICIOS LTDA.	173,905.25
	CORPOYS S.A.	1,443,642.31
	ACTROSTAR S.A.	5,000.00
	SIDELPACIFICO S.A.	648.00
	EMPLEADOS	2,757.86
	PRESTAMOS EMPLEADOS HONORARI.	5,115.76
	OTRAS CUENTAS DE PERSONAL	23,512.36
	PROVEEDORES	1,839.13
	PROVISION CUENTAS INCOBRABLE	1,050,291.14
	Total de Deudores y Cuentas por Cobrar	9,282,601

El incremento de las cuentas por cobrar corresponden a las cuentas de Paolo Rossi, Inmosalucion, empresas que no pagaron en el mes de Diciembre los valores correspondientes a la facturación de arrendos y un reembolso de gastos del mes indicado y, por la devolución de una retención judicial del EMMPAS. Abajo detalla las cuentas consideradas como incobrables al 31 de Diciembre del 2014

	Deudores Comerciales y Otras Cuentas Por Cobrar (Incobrables)	Valores
	CLIENTES LOCALES DE LA EMPRESA	150,641.11
	CORPOYS S.A.	323,679.56
	SOCIEDAD CAMARONERA CAYANCA	54,912.00
(-)	PROVISION CUENTAS INCOBRABLE	-579,222.67
	CORPOYS S.A.	967,255.73
	UTILIDADES	96,797.62
	EMPLEADOS POR DIHOS DESCUENT	2,757.86
	PRESTAMOS EMPLEADOS HONORARI	0.00
	OTRAS CUENTAS DE PERSONAL	0.00
	DEUDORES VARIOS	23,490.14
	ANTICIPOS PROVEEDORES LOCAL	0.00
(-)	PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	1,050,291.14
	CUSIFA	117,308.12
	PRESTAMOS U ORGANIZ	11,577.82
(-)	PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	-172,483.94
	UNIDAGROS S.A.	152.35
(-)	PERDIDA POR DETRIBUCO SUL	-858.35
	Total de Cuentas Incobrables	-1,703,956.10

Al saldo de la provisión de las cuentas por cobrar consideradas como incobrables, se le debe sumar el valor de usd. 558,35, que corresponde a la provisión por deterioro del valor nominal de la inversión en sociedad, en la Empresa HDINEAGROS S.A., provisión realizada en el año 2010.

NOTA 3.- ACTIVOS FINANCIEROS (Financial Assets)

Corresponde a préstamos realizados a empresas antes relacionados según el siguiente detalle, menos la Provisión por cuentas Incobrables del año 2013 de acuerdo al detalle de la Nota 2, según informe de Gerencia Financiera:

3	Activos Financieros y Otros	
	COGSA	2.152,411.98
	C&S SEPRIV S.A. S/DA	2,276.79
	COPEPER S.A.	11,574.89
	PROVISIÓN CUENTAS INCORRIBLES	120,883.64
	ИММ. МУН. Х'А. САПВАНН ПТ	1.024.422.33
	Totales Activos Financieros y Otros	3,566,801.18

La variación más representativa en esta cuenta corresponde al pago efectuado por C&S Sepriv del Préstamo, esto es, Capital más Intereses cortados al 30 de Junio del 2014. Pago efectuado extemporáneamente por la Empresa C&S Sepriv en el mes de Julio, razón por la cual existe un saldo de intereses del mes de Julio del 2014, que no fue cancelado.

Nota 4.- Otros Activos (Other Assets).

El valor que se mantenía como saldo para amortizar de la póliza de seguros de los bienes de la empresa, se registró en su totalidad a las cuentas de resultados en el mes de mayo 2014, por el cierre de la empresa, como dispone la ley.

4	Otros Activos	
	SEGUROS PHE PAGADOS	0
	Totales Activos por Impuestos	0

5.- ACTIVOS POR IMPUESTOS. (Tax Assets)

Corresponde al crédito tributario que la compañía tiene por retenciones de impuestos que le han realizado las empresas en la facturación de arrendos y en las instituciones financieras por las inversiones a favor de HOLDINGINE S.A., el detalle es el siguiente. Cursado desde el año 2013

5	Activos por impuestos	
	RETENCIONES EN LA FUENTE	51.622,64
	Total de Activos No Corrientes	51.622,64

6. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO Y PROPIEDADES DE INVERSION. (Property Plant and Equipment)

Corresponde a los valores de las Propiedad Planta y Equipos, las Propiedades de Inversión y las depreciaciones al 31 de Diciembre del 2014.

6	Propiedad Planta y Equipo e Inversiones	
	BIENES CULTURALES	21.214,76
	EDIFICIOS, CONSTRUCCIONES	3.243.072,41
	MAQUINARIAS Y EQUIPOS DIFEROS	66.261,11
	VEHICULOS	3.844,32
	MUEBLES, FANJES Y EQUIPOS DIFEROS	329.082,42
	EQUIPO INCLIMATICOS Y CLIMATIZACION	263.816,08
	OTROS ACTIVOS	116.100,61
	DEP. ACUM. EDIFICIOS, CONSTR.	214.705,77
	DEP. ACUM. MAQUINARIAS Y EQUIPOS	47.114,25
	DEP. ACUM. VEHICULOS	3.075,46
	DEP. ACUM. MUEBLES Y FANJES	-172.104,60
	DEP. ACUM. EQUIPOS INCLIMAT.	253.188,52
	TERRENOS	10.514.109,40
	EDIFICIOS, CONSTRUCCIONES	3.032.988,32
	Total Propiedad Planta y equipo e inversiones Neto	16.473.160,19

Cuadro Referencial -

Conceptos	Activos	Pasivos	Muebles y enferos y otras de obra	Equipos de trabajo	Edificios y terrenos	Cuentas por pagar	Capital social	Reserva legal	Total
Cuentas de Inversión Activa (11)	65,848	3,443,332	177,700	379,538	207,090	33,338	166,953	-	4,207,359
Muebles (11)									
Activos Fijos				1,344					1,344
Equipos de Trabajo	1190		26,122	362	196,012		27,876		322,472
Terrenos y Edificios							7,168		7,168
Activos por Pagar									
Activos Fijos	60		6,424	345	2,153				9,582
Saldo 11/30/2013	66,038	3,443,332	60,981	379,362	206,178	33,338	166,101	-	4,132,320
Depositos por Transferir P&F									
Activos Fijos			27,723						27,723
Activos Fijos			6,258		1,203				7,461
Saldo 11/30/2014	66,151	3,443,332	2,849	689,362	207,381	33,338	166,101	-	4,092,474
Saldo 11/30/2012	27,200	607,404	194,570	323,696	337,829	-	-	-	1,063,799
Depositos por Transferir	29	-	45,711	46	2,017	-	-	-	47,803
Depositos por Transferir	1,146	1,123,283	21,846	28,122	26,742				1,326,139
Saldo 11/30/2013	28,075	652,667	183,124	351,864	366,588	-	-	-	1,530,108
Depositos por Transferir	-	-	4,367	-	-	-	-	-	4,367
Depositos por Transferir	1,168	1,152,303	2,219	28,122	26,742				1,317,554
Activos por Pagar			1,146		7,168				8,314
Saldo Depreciaciones 11/30/2014	10,340	2,804,507	15,075	396,205	206,640	-	-	-	3,518,767
Saldo Depreciaciones	11,617	2,838,166	163	393,577	208,809	-	-	-	3,544,172
Terminos (obligaciones)									22,641,297 2,970,959
Total de Pasivos									22,663,938 3,000,918

Nota 7. INVERSIONES EN SOCIEDADES (Investments in Companies)

Se registra el valor de las acciones que posee Holdingaim S.A., en liquidación, en las otras empresas. Al momento quedan registrados las siguientes acciones nominales:

		T
7	Inversiones en Sociedades	
	INCAQUIB S.A.	558.36
	UNACOB S.A.	12.847.60
	SUTRAPACHO	147.900.00
	INCAQUIB S.A.	-538.26
	<u>Total Inversiones en Sociedades</u>	<u>160.748</u>

8.- *Los saldos de otros Activos no Corrientes a la fecha son como sigue:*

Los saldos de estas cuentas son como sigue, la variación corresponde al registro de Acciones - 349 en el Club de Ejecutivos:

8	Otros Activos No Corrientes	
	MINTRAFAL S.A	400.00
	CLUB DE EJECUTIVOS DE QUITO	402.00
	<u>Total Otros Activos No Corrientes</u>	<u>802.00</u>

PASIVOS

Nota 13 impuestos, por Pagar. (Taxes Payable)

Se refieren los valores de los impuestos por pagar por parte de la empresa en el mes de Diciembre 2014, básicamente por la diferencia del IVA pagado y el IVA Causado en este mes de la Facturación de Arrendos, las retenciones en la fuente del impuesto a la renta y por las retenciones del iva realizadas a proveedores de bienes y servicios en el mes de Diciembre 2014.

13	Pasivos Por Impuestos Corrientes	
	IVA VENTAS	2,597.36
	RETENCIONEN IVA	1,128.90
	RETENCIONES EN RENTA	541.22
	IMPUESTO A LA RENTA COMPAÑIA	20,482.54
	<u>Total Pasivos Impuestos</u>	<u>24,750.02</u>

Estos valores son debitados de la cuenta corriente del Banco General Rumitahuí en el mes que se realiza las declaraciones, esto es en el mes de Enero del 2015, El valor del impuesto a la Renta del año 2014 se cancelara en el mes de junio del 2014 según informe de auditoria externa.

INGRESOS.-

A continuación se detallan las cuentas de ingresos, costos y gastos mensuales.

Nota 11.- INGRESOS ORDINARIOS. (Ordinary income)

Corresponde a valores facturados por soporte y asesoría a terceros

20	Ingresos Actividades Ordinarias	valores
	VENTAS NETAS A TERCEROS	0.00
	VENTAS NETAS A RELACIONADAS	0.00
	INGRESOS DE LA ACTIVIDAD FIN	0.00
	INGRESOS POR REGALIAS	0.00
	<u>Total Ingresos Ordinarios</u>	<u>0.00</u>

Nota 21.- GASTOS DE ADMINISTRACION. (Expenses of administration)

Se registra los gastos operativos de la empresa según el siguiente detalle del Estado de Resultados Integral

21	Gasto de administración, Financieros y Otros	
	GASTOS DE PERSONAL	47.109.13
	GASTOS SERVICIOS	333.171.32
	GASTOS DE SUMINISTROS Y MATERIALES	1.157.77
	GASTOS DE MANTENIMIENTO	26.286.26
	GASTOS DE DEPRECIACION	284.168.56
	GASTOS POR IMPUESTOS	516.452.17
	GASTOS SERVICIOS	0.00
	OTROS GASTOS	0.00
	GASTOS DE INFLACION	3,584.55
	GASTOS FINANCIEROS	0.00
	<u>Totales Gastos de administración</u>	<u>1,276,879.71</u>

Las variaciones de costos del mes de Diciembre del 2014 se consideraron normales dentro del proceso de liquidación.

22.- Otras Ingresos y Gastos provenientes de las actividades no operacionales acumulados a la fecha de corte del Balance; en el saldo acumulado de esta Nota, de los Ingresos por Arrendamiento, es el sumado los valores de la facturación de arriendos a terceros y, las Ganancias Relacionados es por el registro de la facturación de la venta de bienes depreciables PP&E, y otros ingresos.

22	Otros ingresos y gastos, neto	
	INGRESOS POR ARRENDAMIENTO	586,641.84 ^A
	GANANCIAS REALIZADAS	986,838.81 ^B
	GANANCIAS NO REALIZADAS	0.00
	PERDIDAS REALIZADAS	-18,214.27
	PERDIDAS NO REALIZADAS	0.00
	<u>Totales Otros ingresos y gastos, neto</u>	<u>1,255,166.38</u>

En la cuenta de Ganancias Realizadas el Valor registrado en meses anteriores por el reconocimiento de la empresa DINMOB en compensación por la venta indebida del Lote de Piedra Grande en la ciudad de Cayambe y en este mes por el registro de la reversión de la provisión de cuenta incobrable de la empresa CORPCYS, el valor de usd. 219,789.93, valor entregado como Garantía al Tribunal Contencioso Tributario, valor que será recuperado cuando el mencionado Tribunal sentencie la apelación impuesta. Este valor fue considerado como gasto no deducible en el impuesto a la renta del año 2013.

23.- El detalle de ingresos financieros y los gastos financieros son como sigue; Las variaciones del mes corresponde al registro del interés ganado en el mes de las inversiones y los intereses de los préstamos a subsidiarias.

23	Resultado financiero, neto	
	INGRESOS FINANCIEROS DE TERC	1,518,491.36 ^A
	INGRESOS FINANCIEROS DE RELA	14,786.58 ^B
		0
		0
	<u>Totales resultado financiero neto</u>	<u>1,533,277.94</u>

CNV