Grant Thornton

Soluciones para la gestión de criptoactivos

Consultoría de Negocio e Innovación

Gestión de criptoactivos

Una criptomoneda es un activo digital, una nueva forma de dinero que sirve como medio de intercambio a través de una red punto a punto. En el mundo digital, una misma moneda podría gastarse más de una vez dando lugar al problema del doble gasto. Tradicionalmente, esto se resuelve mediante el uso de un tercero de confianza. Las criptomonedas resuelven este problema reemplazando la entidad central por una red descentralizada de muchos verificadores donde cada uno mantiene una réplica del libro de contabilidad para observar los cambios propuestos y llegar a un consenso común en la red.

Gracias a *blockchain* se pueden crear representaciones del mundo real en el mundo digital. Estas representaciones son conocidas como *tokens* donde la ventaja de "*tokenizar*" activos es poder registrarlos, de forma inmutable, en el mundo digital e intercambiarlos en la *blockchain* donde han sido creados, dando lugar al **Internet del Valor.**

La creciente demanda de estas criptodivisas ha propiciado que se creen agentes que operan, gestionan, custodian y administran criptomonedas.

Nuestra experiencia en proyectos basados en la tecnología *blockchain* nos permite generar mecanismos que ayuden a generar confianza y mayor transparencia para todos los agentes que operan en este mercado.

"Grant Thornton ofrece servicios para minimizar los riesgos propios de la tecnología que utilizan y otros que afectan a la hora de custodiar, gestionar o transaccionar con criptoactivos."

Agentes en la gestión de criptoactivos

Gestores de activos e inversiones *(Traders)*
Realizan la compraventa y gestionan las criptodivisas.

Brokers
Intermediarios entre el inversor y el fondo que opera con las criptomonedas.

Custodios
Guardan los activos del fondo para evitar conflictos de interés.

Administradores de fondos
Responsables de la valoración diaria del fondo en función del valor del activo subyacente.

Asesores especializados
Firmas de servicios profesionales que asesoran en las decisiones de los fondos y dan seguimiento a los movimientos del mercado.

Análisis de arquitectura técnica

Sistemas de almacenamiento seguro de criptomonedas

El almacenamiento seguro de las criptomonedas es crítico para las compañías de gestión y transacción de activos. Grant Thornton ofrece soluciones completamente personalizadas para mejorar la seguridad manteniendo la liquidez propia del mercado. Generamos soluciones que se adaptan a cada agente creando direcciones calientes/frías/-templadas para minimizar los riesgos operativos sin restar liquidez al fondo.

Auditoría de *software* para Custodios

Auditamos el *software* relacionado con la custodia y operativa de criptomonedas, verificando y analizando el nivel de seguridad en cada operación y transacción que realiza el fondo de gestión.

Soluciones de gestión de claves - multifirma y custodia

El almacenamiento seguro de Criptomonedas requiere a su vez la custodia segura de las claves que dan acceso a ellas. Creamos soluciones de seguridad para las transacciones de criptodivisas y la recuperación de claves mediante direcciones **multifirma** que minimizan los riesgos al requerir varias verificaciones independientes para confirmar transacciones.

Tasación de criptomonedas en tiempo real

Dado que las criptomonedas pueden intercambiarse en cualquier lugar de la red, la valoración es una tarea complicada y en muchos casos pude inducir a errores. La mayoría de los portales enumeran los diferentes precios de compra y venta sin analizar su procedencia, por lo que muchos podrían ser valores falsos o inexactos.

Gran Thornton cuenta con un *software* de análisis que proporciona información en tiempo real de la compraventa de criptomonedas en el mercado. Gracias a nuestro avanzado y customizable algoritmo, facilitamos a nuestros clientes el valor más alto y más bajo transaccionado y eliminamos los valores falsos o de dudosa procedencia, evitando así comprar o vender con información errónea.

Conciliación de activos en *blockchain*

El proceso de conciliación para un nuevo activo es una tarea compleja y poco operativa. Grant Thornton ofrece soluciones de aplicaciones basadas en tecnología *blockchain* para la automatización de libros de fondos de cualquier tipo de activo.

Gestión de Activos y diseño de soluciones

En Grant Thornton desarrollamos plataformas a medida para cada fase de la gestión de criptoactivos: custodia, almacenaje, tasación y gestión de claves.

Plataforma para intercambio directo de criptomonedas en *blockchain:* Creamos canales de venta directa o de intercambio y pago de criptomonedas sobre plataformas *blockchain*. Elaboramos a su vez informes sobre el impacto de estas criptodivisas en los diferentes sectores y asesoramos en la propia gestión de los criptoactivos.

Inicial Coin Ofering (ICO) – Valoración técnica y financiera

Las empresas que lanzan una *Inicial Coin Ofering (ICO)* requieren un análisis técnico y financiero por parte de un tercero para ofrecer garantías a los inversores.
Grant Thornton analiza y valora la infraestructura técnica de los *smart contracts*, y gracias a un equipo multidisciplinar también realizamos el análisis financiero sea cual sea el país en el que esté registrada la compañía.

Análisis técnico del Ecosistema de las ICO

Grant Thornton proporciona servicios de análisis técnicos independientes para valorar la solidez de su infraestructura de *smart contracts*.

Smart Contracts | Infraestructura técnica | Infraestructura de negocio

Smart contracts: para auditar *smart contracts* tendremos en cuenta los siguientes aspectos:

1 El propósito

2 La Distribución/implementación en la red

3 La ejecución del código

Análisis Dapps: cuando auditamos *smart contracts* también es importante tener en cuenta el marco técnico en el que se desarrolla. Es decir, es necesario analizar la aplicación descentralizada (Dapp) y su funcionamiento para comprender si el *smart contract* cumple (o no) su(s) propósito(s). Una Dapp o aplicación descentralizada se refiere a una aplicación donde su código se almacena en *blockchain*.

Análisis funcional: para auditar un *smart contract* es necesario entender y analizar la infraestructura de negocio en el que está coexistiendo.

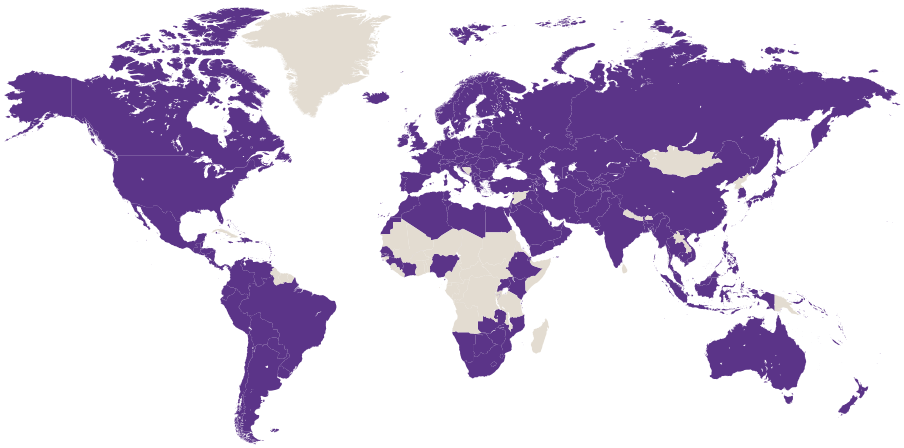
Grant Thornton

58.000
personas

+135
países

+750
oficinas

80%
de clientes califican nuestro trabajo de excelente en las áreas más importantes para ellos



En España

Compromiso del equipo 9 sobre 10 evaluación de nuestros clientes

+4000 clientes

11 oficinas

Somos una Firma de auditoría, consultoría, asesoramiento financiero, fiscal, legal y laboral, que presta servicios de alto valor añadido a todo tipo de clientes en España y en el resto del mundo

Contactos

Luis Pastor
Socio Director de Consultoría de Negocio e Innovación
Luis.Pastor@es.gt.com
T. +34 91 576 39 99
M. +34 638 184 482

Raúl López
Director IT Consultoría de Negocio e Innovación
Raul.Lopez@es.gt.com
T. +34 915 76 39 99
M. +34 607 38 70 11

www.GrantThornton.es

Grant Thornton Spain | GrantThorntonSp | Grant Thornton Spain

Grant Thornton Spain | grantthorntonsp | Grant Thornton Spain

© 2021 Grant Thornton S.L.P., es una firma miembro de Grant Thornton International Ltd (GTIL). GTIL y las firmas miembro no forman una sociedad internacional. Los servicios son prestados por las firmas miembro. GTIL y sus firmas miembro no se representan ni obligan entre sí y no son responsables de los actos u omisiones de las demás. Para más información, por favor visite www.grantthornton.com. Toda la información presentada en este documento tiene carácter meramente informativo.