INFORME ANUAL DE COMISARIO

Quito, 13 de abril del 2020

A los señores accionistas de:
LOJAENERGY S.A.

En cumplimiento con los Art. 279 de la Ley de Compañías, emitido en el R.O., No. 312 y con su última modificación del 20 de mayo del 2014, y de conformidad con las disposiciones y regulaciones de la Superintendencia de Compañías y Valores, incisos aplicables a las atribuciones y obligaciones de los Comisarios, en mi calidad de Comisario principal de **LOJAENERGY S.A.**, presento a ustedes el informe que incluye mi opinión sobre la razonabilidad de la información entregada por parte de la Administración; así como del cumplimiento de las normas legales, estatutarias y reglamentarias, y la ejecución de las resoluciones decididas en la Junta General de la Compañía por el año que termina 31 de diciembre del 2019.

1. Responsabilidad de la Administración sobre los Estados Financieros.

En aplicación al Art. 263 de la Ley de Compañías en el literal No. 4, y a lo dispuesto por la Resolución No. 92-1-4-3-0014, como responsabilidad de los administradores se recibió la información referente a: i) las operaciones y/o transacciones, ii) registros y iii) documentos; así como también los estados de: i) Situación Financiera, ii) Resultado Integral, iii) Evolución del Patrimonio, iv) Flujo de Efectivo y Notas aclaratorias. Incluyendo los registros sociales y documentos sobre el cumplimiento de obligaciones tributarias, societarias y laborales.

a) Cumplimiento de las normas legales, estatutarias, reglamentarias y resoluciones de la Junta General.

La administración de la compañía **LOJAENERGY S.A.**, ha cumplido con las disposiciones legales y estatutarias emitidas por la Junta General de Accionistas.

b) Aspectos Contables.

En definitiva, los estados financieros de **LOJAENERGY S.A.**, han sido basados tanto en políticas contables emitidas en su momento, así como en cumplimiento de las Normas Internacionales de Informacion Financiera Niifs (Pymes) emitidas por el IASB, Normas Internacionales de Contabilidad NIC, como origen de los datos, las transacciones generadas para el periodo fiscal 2019, se presentan razonablemente.

De acuerdo con la aplicación de los procedimientos de control interno y medición de las partidas a los estados financieros se observó lo siguiente:

- Al cierre del ejercicio se puede observar que la compañía mantiene el valor de USD 17,248.00 en obras en proceso.

- Con respecto a propiedad, planta y equipo se identificó su correcta aplicación y su control en forma apropiada, este valor asciende a USD 2,333,304.63 el cual se refiere a plantas solares y maquinarias
- Las cuentas por pagar y otros se encuentran soportadas con comprobantes de venta legalmente autorizados.
- La compañía registra en sus libros contables el valor de USD 1,293,126.81, que corresponde a obligaciones del exterior.
- Se registra una aportación de los socios por USD 1,000,000.00
- Se evidencia un valor a pagar a accionistas por USD 190,500.00

El monto total de los Activos de la Compañía asciende a USD 2,968,379; el valor de sus Pasivos es de USD 1,668,714 y un Patrimonio de USD 1,299,665, dentro del cual se registra una Utilidad neta por USD 15,339

Los valores reflejados en los Estados Financieros y sus anexos corresponden a los registros contables que se encuentran aplicados con sus debidos respaldos y mantenidos en archivos.

c) Aspectos Societarios. -

En cumplimiento del Registro Oficial No. 469 emitido el lunes 29 de marzo del 2015, se expidió el Reglamento que establece la información y documentos que están obligados a remitir anualmente a la Superintendencia de Compañías, Valores y Seguros las sociedades sujetas a su control y vigilancia, **LOJAENERGY S.A.**, ha dado cumplimiento y preparado el juego de Estados Financieros en conformidad con las disposiciones de la Superintendencia de Compañías y en cumplimiento con la Resolución SC.SG.DRS.G.13.001., donde se remitirá la información y documentos del ejercicio fiscal correspondiente.

La compañía mantiene documentación generada, y archivada cumpliendo con los parámetros establecidos por el organismo de control.

d) Aspectos Laborales. -

Las obligaciones originadas por beneficios sociales fueron presentadas al Ministerio por el tema de su legalización y presentación de los formularios en el año 2019 evitando posibles sanciones por incumplimiento.

e) Aspectos Tributarios. -

Una vez revisado los documentos soporte de los registros reflejados en los estados financieros, se observó que fueron aplicados de acuerdo con las normas tributarias vigentes.

f) Aspectos Municipales. -

Los administradores han cumplido con las obligaciones municipales de acuerdo con las leyes establecidas

2. Conclusiones y recomendaciones.

De la información proporcionada por la Administración al 31 de diciembre de 2019, debo expresar mi opinión sobre la razonabilidad en todos los aspectos significativos, la situación económica actual de la Compañía, por lo que recomiendo su aprobación.

De acuerdo con el análisis del sistema de control interno, debo expresar que cumple con los objetivos del mismo. Por lo tanto, la Administración tiene la seguridad sobre las operaciones y actividades que desarrollan y permiten la elaboración y presentación eficaz de los estados financieros, en conformidad con las normas contables vigentes.

Puedo mencionar que no existen actos fraudulentos o circunstancias que pongan en riesgo la situación económica de la Compañía, así como de operaciones o gestiones administrativas que puedan ocasionar desviaciones contables - financieras u operativas relevantes o significativas.

3. Uso del Informe.

El presente informe será de uso exclusivo de la Junta General de Accionistas y administradores de la Compañía **LOJAENERGY S.A.**, para su presentación a la Superintendencia de Compañías, en consecuencia, no deberá ser utilizada para fines diversos a lo legalmente establecidos

Atentamente,

Ing. Christian Bustos
Comisario
Reg. CPA No. 17-4216

LOJAENERGY S.A.
ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVOS
(en dólares estadounidenses)

CUENTAS	Al 31 de diciembre de				VARIACION
	2019		2018		
	USD	%	USD	%	USD
ACTIVO	**2,968,379**	**100.00%**	**3,230,421**	**100.00%**	**262,042**
ACTIVOS CORRIENTES	**541,464**	**18.24%**	**511,840**	**15.84%**	**-29,624**
Efectivo y equivalentes	287,532	9.69%	450,020	13.93%	162,488
Cuentas por cobrar comerciales	68,473	2.31%	58,154	1.80%	-10,318
Cuentas por cobrar a partes relacionadas	164,300	5.54%	-	0.00%	-164,300
Activos por impuestos corrientes	18,731	0.63%	-	0.00%	-18,731
Anticipos entregados	1,928	0.06%	2,616	0.08%	688
Otros Activos	500	0.02%	1,050	0.03%	550
					-
ACTIVOS NO CORRIENTES	***2,426,915***	***81.76%***	***2,718,581***	***84.16%***	***291,666***
Propiedad, planta y equipo	2,426,915	81.76%	2,718,581	84.16%	291,666
					-
PASIVO	**1,668,714**	**56.22%**	**1,946,095**	**60.24%**	**277,381**
PASIVOS CORRIENTES	***229,039***	***7.72%***	***291,300***	***9.02%***	***62,261***
Proveedores	-	0.00%	17,821	0.55%	17,821
Otras cuentas por pagar	228,312	7.69%	232,039	7.18%	3,727
Beneficios sociales	165	0.01%	206	0.01%	41
Impuestos por pagar	359	0.01%	344	0.01%	-15
Otros pasivos	203	0.01%	40,890	1.27%	40,687
					-
PASIVOS NO CORRIENTES	***1,439,675***	***48.50%***	***1,654,795***	***51.23%***	***215,120***
Otras cuentas por pagar	1,064,815	35.87%	1,277,778	39.55%	212,963
Cuentas por pagar a partes relacionadas	343,955	11.59%	348,955	10.80%	5,000
Provisiones	30,906	1.04%	28,062	0.87%	-2,843
					-
PATRIMONIO	**1,299,665**	**43.78%**	**1,284,327**	**39.76%**	**-15,339**
PATRIMONIO	***1,299,665***	***43.78%***	***1,284,327***	***39.76%***	***-15,339***
Capital suscrito y pagado	10,000	0.34%	10,000	0.31%	-
Contribuciones de socios - accionistas	1,000,000	33.69%	1,000,000	30.96%	-
Reserva legal	5,000	0.17%	5,000	0.15%	-
Revalorización de PPE	59,500	2.00%	59,500	1.84%	-
Resultados acumulados de años anteriores	209,827	7.07%	195,201	6.04%	-14,626
Resultado del ejercicio corriente	15,339	0.52%	14,626	0.45%	-713
					-
PASIVO + PATRIMONIO	**2,968,379**	**100.00%**	**3,230,421**	**100.00%**	**262,042**

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL COMPARATIVO

CUENTAS	Del 01 de enero al 31 de diciembre del				VARIACION
	2019		2018		
	USD	%	USD	%	USD
INGRESOS ORDINARIOS	601,903	100.00%	618,784	100.00%	16,881
(-) COSTOS DE VENTAS	331,499	55.08%	381,303	61.62%	49,804
MARGEN BRUTO	**270,404**		**237,481**		**-32,923**
(+) INTERESES FINANCIEROS	-	0.00%	-	0.00%	-
(+) OTROS INGRESOS	0	0.00%	33	0.01%	33
(-) GASTOS ADMINISTRATIVOS Y VENTAS	92,277	15.33%	48,701	7.87%	-43,576
(-) GASTOS FINANCIEROS	138,946	23.08%	153,849	24.86%	14,902
(-) OTROS GASTOS	18,468	3.07%	20,338	3.29%	1,871
RESULTADO ANTES DE IMPUESTO A LA RENTA	**20,714**	**3.44%**	**14,626**	**2.36%**	**-6,088**
(-) 22% IMPUESTO RENTA-15% UTIL.EMPLEADOS	5,375	0.89%	-	0.00%	-5,375
RESULTADO INTEGRAL TOTAL DEL AÑO	**15,339**	**2.55%**	**14,626**	**2.36%**	**-713**