

INFORME DE COMISARIO

Por el año terminado al 31 de diciembre del 2019

A los Accionistas y miembros de la Junta Directiva de la compañía **SIFCA LEMA & ZURITA SIFCALZ C.A.**

1. En cumplimiento de las disposiciones de la ley de Compañías y en concordancia a lo establecido en la resolución No 90.1.5.3.005 de la Superintendencia de Compañías, en mi calidad de Comisario, de la compañía **SIFCA LEMA & ZURITA SIFCALZ C.A.** presentamos a ustedes el siguiente informe en relación al año terminado al 31 de diciembre del 2019.

2. Hemos obtenido de los administradores información sobre las operaciones y registros que consideramos necesario. Así mismo, hemos revisado el balance general de Compañía **SIFCA LEMA & ZURITA SIFCALZ C.A.** al 31 de diciembre del 2019 y los correspondientes estados de resultados, de cambios en el patrimonio y de flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha. Estos estados financieros son responsabilidad de la Gerencia de la Compañía. Mi responsabilidad es expresar una opinión sobre estos estados financieros basados en mi revisión.

3. La revisión fue efectuada de acuerdo con Normas de Auditoría. Estas Normas requieren que una revisión sea diseñada y realizada para obtener certeza razonable de si los estados financieros no contienen exposiciones erróneas e inexactas de importancia. Esta revisión incluye el examen, a base de pruebas, de la evidencia que soporta las cantidades y revelaciones presentadas en los estados financieros. Incluye también la evaluación de los principios de contabilidad utilizados y las estimaciones importantes hechas por la Gerencia, así como una evaluación de la presentación general de estos estados.

4. He verificado que los estados financieros antes mencionados presentan razonablemente, en todos los aspectos importantes, la situación financiera de la compañía **SIFCA LEMA & ZURITA SIFCALZ C.A.** al 31 de diciembre del 2019, los resultados de sus operaciones, los cambios en el patrimonio y los flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha, de conformidad con la normativa vigente.

A continuación, se presenta un resumen del estado de situación financiera y estado de resultados integral resumidos de la compañía **SIFCA LEMA & ZURITA SIFCALZ C.A.** al 31 de diciembre del 2019.

SIFCA LEMA & ZURITA SIFCALZ C.A.
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019
(Expresado en dólares estadounidenses)

	<u>Nota</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Ingresos por comisiones		0	15.600
Gastos Administrativos y ventas		<u>0</u>	<u>(13.499)</u>
Utilidad antes de impuesto a la renta		0	2.101
Impuesto a la renta		<u>0</u>	<u>(525)</u>
Utilidad neta y resultado integral del año		<u>0</u>	<u>1.576</u>

SIFCA LEMA & ZURITA SIFCALZ C.A.

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019
(Expresado en dólares estadounidenses)

ACTIVOS	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Activos corrientes		
Efectivo y equivalente de efectivo	-	14.520,32
Cuentas por cobrar relacionadas	<u>14.520,32</u>	<u>-</u>
Total de los activos corrientes	<u>14.520,32</u>	<u>14.520,32</u>
Total de activos	<u>14.520,32</u>	<u>14.520,32</u>
PASIVOS Y PATRIMONIO		
Pasivos corrientes		
Otros impuestos y retenciones por pagar	-	87,54
Total de los pasivos corrientes	<u>-</u>	<u>87,54</u>
Pasivos no corrientes		
Cuentas por pagar	1.644,29	1.556,75
Ingresos Diferidos	<u>10.500,00</u>	<u>10.500,00</u>
Total de los pasivos no corrientes	<u>12.144,29</u>	<u>12.056,75</u>
Total de los pasivos	<u>12.144,29</u>	<u>12.144,29</u>
Patrimonio		
Capital social	800,00	800,00
Resultados acumulados	<u>1.576,03</u>	<u>1.576,03</u>
Total del patrimonio	<u>2.376,03</u>	<u>2.376,03</u>
Total del pasivo y patrimonio	<u>14.520,32</u>	<u>14.520,32</u>

5. He verificado y obtuve confirmación de los asesores legales de la Compañía, con relación a que si los administradores han dado cumplimiento a: las normas legales, estatutarias y reglamentarias, y de las resoluciones de la junta general de accionistas y específicamente de las obligaciones determinadas en la Ley de Compañías.

6. Los resultados de nuestra revisión no revelaron situaciones, en las transacciones y documentos examinados con relación a los asuntos que se mencionan en el párrafo precedente,

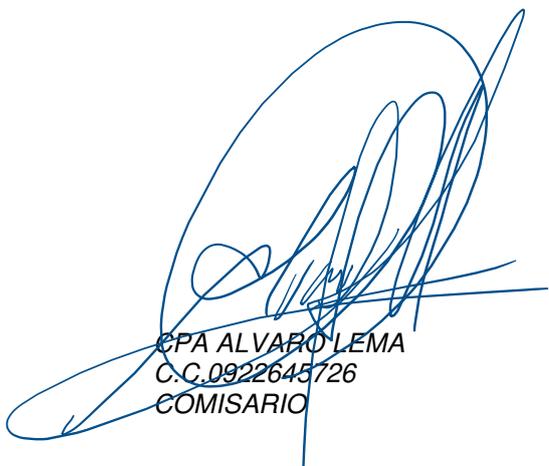
que en nuestra opinión se consideren incumplimientos importantes de los referidos aspectos por parte de los administradores de la compañía **SIFCA LEMA & ZURITA SIFCALZ C.A.** por el año terminado al 31 de diciembre del 2019.

7. He verificado que, durante el ejercicio económico del 2019, la Compañía ha efectuado las declaraciones del Impuesto al Valor Agregado, Retenciones en la fuente del Impuesto a la Renta, y otros permisos del giro del negocio.

8. He verificado el cumplimiento de las obligaciones con el Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social, en relación a las Aportaciones Individuales y Patronales.

9. Este informe está dirigido únicamente para información y uso de los Directores y la Administración de la compañía **SIFCA LEMA & ZURITA SIFCALZ C.A.** y ha sido preparado para cumplir con las disposiciones legales vigentes y ser entregado a la Superintendencia de Compañías Valores y Seguros, por lo tanto, no puede ser distribuido, copiado o entregado a otras personas u organismos.

Guayaquil, Ecuador
Junio, 2020



CPA ALVARO LEMA
C.C.0922645726
COMISARIO