

## **Informe de Comisario**

A los Accionistas de

**SELINA OPERATION MONTAÑITA SELINAMONTA S. A.**

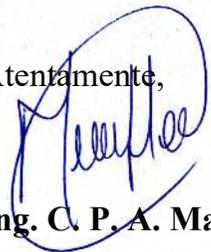
Quito, Ecuador

1. He revisado el balance general de la compañía **SELINA OPERATION MONTAÑITA SELINAMONTA S. A.**, al 31 de Diciembre del 2018 y el correspondiente estado de resultados, por el año terminado en esa fecha. Estos Estados Financieros son responsabilidad de la Administración de la Compañía. Mi responsabilidad consiste en emitir un informe sobre estos Estados Financieros en base a mi revisión.
2. Mi revisión fue efectuada mediante pruebas de la evidencia que respalda las cifras y revelaciones en los Estados Financieros y mediante el uso de las atribuciones y cumplimiento de las obligaciones dispuestas en los artículos 279 y 321 de la Ley de Compañías. Como parte de mi revisión, efectué pruebas de cumplimiento por parte de la Compañía **SELINA OPERATION MONTAÑITA SELINAMONTA S. A.** y/o sus Administradores en relación a:
  - a. Cumplimiento por parte de los administradores, de normas legales, estatutarias y reglamentarias, así como de las resoluciones de la Junta General y del Directorio.
  - b. Si la correspondencia, los libros de actas de junta general y de directorio, libro talonario, libro de acciones y accionistas, comprobantes y libros de contabilidad se llevan y conservan de conformidad con las disposiciones legales
  - c. Si la custodia y conservación de bienes de la compañía son adecuados.
  - d. Que los Estados Financieros son confiables, han sido elaborados de acuerdo con normas contables y disposiciones promulgadas y/o permitidas por la

Superintendencia de Compañías, demás entes de control y reguladores del país y del que surgen de los registros contables de la compañía

3. Los resultados de mis pruebas no revelaron situaciones que, en mi opinión se consideren incumplimientos por parte de **SELINA OPERATION MONTAÑITA SELINAMONTA S. A** con las disposiciones mencionadas en el párrafo 2, por el año terminado el 31 de diciembre del 2018.
4. No hubo limitaciones en la colaboración prestada por los Administradores de la compañía en relación con mi revisión y otras pruebas efectuadas.
5. El literal 6 del artículo 361 de la Ley de Compañías establece que si una sociedad posee pérdidas del cincuenta por ciento o más del capital social o, cuando se trate de compañías de responsabilidad limitada, anónimas, en comandita por acciones y de economía mixta, por pérdida del total de las reservas y de la mitad o más del capital, estará en causal de disolución. La compañía en el 2019 efectuó un aumento de capital por el valor de USD 4,200,00.00 para fortalecer su patrimonio.
6. En base a mi revisión y otras pruebas efectuadas, no ha llegado a mi conocimiento ningún asunto con respecto a los procedimientos de control interno de la Compañía, cumplimiento de la presentación de garantías por parte de los administradores, omisión de asuntos en la orden del día de las Juntas Generales, propuesta de renovación de los administradores y denuncias sobre la gestión de los administradores, que me hiciera pensar que deban ser comunicados en el presente informe.
7. En los anexos 1 y 2 se puede encontrar un breve resumen de los estados financieros cerrados a diciembre 31 de 2018 de la compañía.

Atentamente,



**Ing. C. P. A. Marianela Hernández S.**

**Comisario**

Quito, Agosto 21 del 2019

**SELINA OPERATION MONTAÑITA SELINAMONTA S. A.**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
**A DICIEMBRE 31 DE 2018**

	<b>2018</b>	<b>2017</b>
<b>ACTIVO</b>	<i>(Expresados en USD Dólares)</i>	
<b>Activos corrientes</b>		
Efectivo y equivalentes	209,149	139,987
Cuentas por cobrar	143,568	7,723
Relacionadas	113,688	-
Impuestos	301,186	47,163
Gastos pagados por anticipado	144,209	-
Inventarios	26,201	-
<b>Total activo corriente</b>	<b>938,001</b>	<b>194,873</b>
<b>Activos no corrientes</b>		
Propiedad, planta y equipo	2,721,026	779,793
Gastos pagados por anticipado	101,786	-
Activos intangibles	2,583	-
Activos por impuestos diferidos	86	-
Otros activos	506,800	21,600
<b>Total activo no corriente</b>	<b>3,332,281</b>	<b>801,393</b>
<b>TOTAL ACTIVOS</b>	<b>4,270,282</b>	<b>996,266</b>
<b>PASIVOS</b>		
<b>PASIVOS CORRIENTE</b>		
Cuentas por pagar	306,874	171,914
Relacionadas	50,341	-
Impuestos por pagar	74,110	54,662
Beneficios a empleados	89,066	6,150
<b>Total Pasivos Corrientes</b>	<b>520,391</b>	<b>232,726</b>
<b>PASIVOS NO CORRIENTE</b>		
Relacionadas	1,845,776	853,371
Beneficios empleados a largo plazo	28,498	-
<b>Total Pasivos No Corrientes</b>	<b>1,874,274</b>	<b>853,371</b>
<b>TOTAL PASIVOS</b>	<b>2,394,665</b>	<b>1,086,097</b>

**PATRIMONIO**

Capital social	800	800
Aporte futuras capitalizaciones	4,200,000	-
Resultados acumulados	(2,325,183)	(90,631)
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>1,875,617</b>	<b>(89,831)</b>
<b>TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO</b>	<b>4,270,282</b>	<b>996,266</b>

**SELINA OPERATION MONTAÑITA SELINAMONTA S. A.**  
**ESTADO DE RESULTADOS**  
**A DICIEMBRE 31 DE 2018**

	<b>2018</b>	<b>2017</b>
<b>INGRESOS</b>	<i>(Expresados en USD Dólares)</i>	
De operación	1,297,019	20
Financieros	228,138	-
Otros ingresos	93,162	8,682
<b>Total ingresos</b>	<b>1,618,319</b>	<b>8,702</b>
Costos y gastos operacionales	(3,796,116)	(99,116)
Gastos financieros	(29,658)	(217)
<b>Total costos y gastos</b>	<b>(3,825,774)</b>	<b>(99,333)</b>
<b>Pérdida antes del impuesto a la renta</b>	<b>(2,207,455)</b>	<b>(90,631)</b>
Impuesto a la renta	86	-
<b>Pérdida del ejercicio</b>	<b>(2,207,369)</b>	<b>(90,631)</b>
Pérdida actuarial	(27,183)	-
<b>Resultado Integral del año</b>	<b>(2,234,552)</b>	<b>(90,631)</b>