

## **Informe de Comisario**

A los Accionistas de

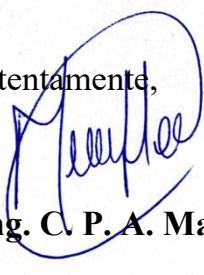
**SELINA OPERATION QUITO SELINAQUITO S. A.**

Quito, Ecuador

1. He revisado el balance general de la compañía **SELINA OPERATION QUITO SELINAQUITO S. A.**, al 31 de Diciembre del 2019 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 SELINAQUITO 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 QUITO SELINAQUITO S. A** con las disposiciones mencionadas en el párrafo 2, por el año terminado el 31 de diciembre del 2019.
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 y se prevé que el 2020 también realice otro aumento.
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 2019 de la compañía.

Atentamente,

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

**Comisario**

Quito, Septiembre 10 del 2020

*Anexo 1*

**SELINA OPERATION MONTAÑITA SELINAMONTA S.A.**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
**A Diciembre 31 de 2019**

	<b>2019</b>	<b>2018</b>
	<i>(Expresados en USD Dólares)</i>	
<b>ACTIVO</b>		
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>		
Efectivo y equivalentes de efectivo	83,434	209,149
Cuentas por cobrar comerciales y otras	36,003	143,568
Cuentas por cobrar a entidades relacionadas	-	113,688
Impuestos por cobrar	395,933	301,186
Gastos pagados por anticipado	707,093	144,209
Inventarios	43,820	26,201
<b>Total Activo Corriente</b>	<b>1,266,284</b>	<b>938,001</b>
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>		
Instalaciones y mejoras, muebles, maquinaria y equipo	2,683,046	2,721,026
Gastos pagados por anticipado	-	101,786
Activos Intangibles	-	2,583
Activos por impuestos diferidos	-	86
Cuentas por cobrar a entidades relacionadas	234,533	-
Otros activos	-	506,800
Derechos de uso arrendamientos	6,999,851	-
<b>Total Activo no Corriente</b>	<b>9,917,429</b>	<b>3,332,281</b>
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>11,183,713</b>	<b>4,270,282</b>

**PASIVO Y PATRIMONIO****PASIVO CORRIENTE**

Cuentas por pagar y otras cuentas por pagar	774,935	306,874
Cuentas por pagar a entidades relacionadas	1,845,776	50,341
Impuestos corrientes por pagar	47,105	74,110
Beneficios a empleados	115,514	89,066
Derechos de uso arrendamientos	102,626	-
<b>Total Pasivos Corrientes</b>	<b>2,885,955</b>	<b>520,391</b>

**PASIVO NO CORRIENTE**

Cuentas por pagar a entidades relacionadas	1,809,179	1,845,776
Beneficios empleados a largo plazo	48,563	28,498
Derechos de uso arrendamientos	8,143,596	-
<b>Total Pasivos No Corrientes</b>	<b>10,001,338</b>	<b>1,874,274</b>
<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>12,887,294</b>	<b>2,394,665</b>

**PATRIMONIO**

Capital social	4,200,800	800
Aporte futuras capitalizaciones	-	4,200,000
Resultados acumulados	(5,904,381)	(2,325,183)
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>(1,703,581)</b>	<b>1,875,617</b>
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>11,183,713</b>	<b>4,270,282</b>

**SELINA OPERATION MONTAÑITA SELINAMONTA S.A.**  
**ESTADO DE RESULTADOS Y ORI**  
**A Diciembre 31 de 2019**

	<b>2019</b>	<b>2018</b>
	<i>(Expresados en USD Dólares)</i>	
<b>INGRESOS</b>		
Ingresos operacionales	2,748,105	1,297,019
<b>Total ingresos operacionales</b>	<b>2,748,105</b>	<b>1,297,019</b>
<b>COSTOS Y GASTOS</b>		
Costos y gastos operacionales	<b>(4,599,753)</b>	<b>(3,623,288)</b>
<b>Pérdida operacional</b>	(1,851,648)	(2,326,269)
Otros ingresos	671,768	93,162
Otros gastos	-	(39,163)
Gastos financieros	<b>(2,247,524)</b>	<b>(29,656)</b>
<b>Pérdida antes del impuesto a la renta</b>	<b>(3,427,405)</b>	<b>(2,301,926)</b>
Impuesto a la renta corriente y diferido	-	86
<b>Pérdida del ejercicio</b>	<b>(3,427,405)</b>	<b>(2,301,840)</b>
Resultados actuariales	850	(27,183)
<b>Resultado Integral del año</b>	<b>(3,426,555)</b>	<b>(2,329,023)</b>