

INFORME DE COMISARIO

A LOS SEÑORES ACCIONISTAS DE LA COMPAÑIA. "HOLDING LEFIZ S.A."

En calidad de Comisario Principal de la compañía "HOLDING LEFIZ S.A.", he revisado el Balance General por el período económico correspondiente al año 2018, y los correspondientes Estados de Resultados, Cambios en el Patrimonio de los Accionistas, y Cambios en la Posición Financiera por el ejercicio terminado a esa fecha. Los mencionados Estados Financieros son de responsabilidad de la Administración de la Compañía. Mi responsabilidad consiste en emitir una opinión sobre dichos Estados Financieros en base a lo revisado.

La compañía "HOLDING LEFIZ S.A." se constituyó por escritura pública otorgada ante la Notaría Vigésimo Cuarto del Cantón Quito, el 09 de noviembre del 2017, y registrado en el Registro Mercantil del Cantón Ibarra con número 196, de fecha 15 de diciembre 2017. El domicilio principal es en la ciudad de Ibarra, provincia de Imbabura, con un Capital Suscrito de US\$ 2.500.00, con un número de 2.500 Acciones de un valor de US\$ 1,00 c/u. El objeto social de la compañía es: La compra de acciones o participaciones de otras compañías.

El trabajo de revisión se lo efectuó aplicando procedimientos profesionales sobre la materia, considerando además las recomendaciones y disposiciones legales existentes que norman la actividad de los Comisarios de conformidad con lo establecido en el Art. 321 de la Ley de Compañías y en el Reglamento expedido por el señor Superintendente de Compañías con la resolución No. 92-1-4-3-0014 (Publicado en el R.O. No. 44 de 13 de Octubre de 1992) y que declaro en forma expresa conocerlo:

En razón de lo mencionado, expongo lo siguiente:

- Opino que por parte de la Administración de la Compañía "HOLDING LEFIZ S.A." se han observado y cumplido con las diferentes normas legales vigentes estatutarias y reglamentarias, así como también aquellas emanadas desde la Junta General de Accionistas.
- Los controles internos de la compañía "HOLDING LEFIZ S.A." en mi opinión son, confiables, suficientes y eficientemente mantenidos por un personal altamente capacitado y solvente.
- La revisión practicada sobre los Estados Financieros de la compañía "HOLDING LEFIZ S.A.", por el período económico comprendido entre el 01 de enero del 2018 y el 31 de diciembre del 2018, inclusive, no revela situaciones extrañas o dudosas que puedan afectar de alguna manera a los intereses de los señores Accionistas. Tampoco se han detectado hechos que puedan considerarse como incumplimientos o inobservancias por parte de la compañía en la comisión de faltas u omisiones a través de sus administradores, funcionarios y empleados.
- Existen las adecuadas correspondencias entre Estados y Registros, y a través de las pruebas realizadas no se encuentran incoherencias que invaliden o contraríen el uso y aplicación correcta del conjunto de normas que regulan las actividades de la compañía "HOLDING LEFIZ S.A.", tanto legales como también aquellas aplicaciones relacionadas con las Normas Internacionales de Contabilidad, las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF), cuyas correcciones con sus resultados netos son parte de la práctica contable obligatoria, y que deben figurar como una partida separada dentro del patrimonio de la compañía, en el caso de que se efectúe la corrección.

Las cifras del Estado de Situación Financiero cerrado al 31.12.2018 son las siguientes:

Activo	779,303.37
Activo Corriente	483,781.37
Efectivo y Equivalente efec	6,711.78
Doc y Cta por Cobrar Accio	430,383.55
Otros Doc y Cta por Cobrar	46,686.04
Activo No Corriente	295,522.00
Inversiones Cepsa	295,522.00
Pasivo	352,802.07
Pasivo Corriente	133.92
Obligaciones Tributarias	133.92
Pasivo No Corriente	352,668.15
Doc y Cta por Pagar	352,668.15
Patrimonio	426,501.30
Capital	2,500.00
Pérdida Acumulada	(1,715.32)
Utilidad Ejercicio	425,716.62

El Estado de Resultados Integral de la compañía "HOLDING LEFIZ S.A.", por el ejercicio económico 2018 se expresa así:

Ingresos	430,383.55
Dividendos Cepsa	430,383.55
Gastos	4,666.93
Gastos Operacionales	4,666.93
Utilidad antes Participación Trabajadores e Impuesto Renta	425,716.62
Utilidad Neta Ejercicio	425,716.62

De los señores Accionistas de la Compañía "HOLDING LEFIZ S.A.".

Atentamente,


Carlos Viteri M.
COMISARIO PRINCIPAL

Quito, 21 de marzo de 2019