

INFORME DE COMISARIO

A los Accionistas de **CONSERDE MILLENIUM S.A.**

Dando cumplimiento a mis obligaciones de Comisario, según la nominación que me hiciera **CONSERDE MILLENIUMS.A.**, según lo dispuesto en el Artículo 279 de la Ley de Compañías y la Resolución No. 92.1.4.3.0014 publicada en el Registro oficial No. 44 del 13 de octubre de 1992 de la Superintendencia de Compañías referente a las obligaciones de los Comisarios, presento a ustedes mi informe y opinión sobre la razonabilidad y suficiencia de la información presentada por la Administración de **CONSERDE MILLENIUM S.A.** En relación con la marcha de la Compañía por el año terminado el 31 de diciembre del 2019.

He obtenido de los Administradores toda la información sobre las operaciones, documentación y registros que juzgué necesario analizar en función de lo cual proceso a rendir este informe:

- 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.**

En mi opinión, la Administración de la Compañía ha cumplido con las normas legales, estatutarias y reglamentarias aplicables, así como con las resoluciones emitidas por la Junta General de Accionistas y de Directorio de la Compañía.

- b) **Comentarios sobre Procedimientos de Control Interno de la Compañía.**

El sistema de control interno contable de **CONSERDE MILLENIUM S.A.** tomado en su conjunto, fue suficiente para cumplir con los objetivos del mismo que son proveer a la Administración de una seguridad razonable, de que los activos están salvaguardados contra pérdidas por disposiciones y usos no autorizados o de que las operaciones se ejecutan de acuerdo con autorizaciones de la Administración y se registran correctamente para permitir la preparación de estados financieros de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera.

- c) **Opinión sobre las Cifras Presentadas en los Estados Financieros.**

He revisado el balance general adjunto de **CONSERDE MILLENIUMS.A.**, al 31 de diciembre de 2019 y el correspondiente estado de resultado integral, de cambios en el patrimonio de los accionistas y de flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha. Dichos estados financieros son responsabilidad de la

administración de la Compañía. Por tanto mi responsabilidad es expresar una opinión sobre estos estados financieros basado en mi revisión.

Las cifras presentadas en los estados financieros guardan correspondencia con las asentadas en los registros contables y, en mi opinión, presenta razonablemente, en todos los aspectos importantes, la posición financiera de **CONSERDE MILLENIUM S.A.**, al 31 de diciembre del 2019, el resultado de sus operaciones y sus flujos de caja por el año terminado en esa fecha, de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera.

Un resumen de las principales cifras de los Estados Financieros es el siguiente:

CONSERDE MILLENIUM S.A.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019
(Expresado en dólares americanos)

<u>ACTIVOS</u>	Diciembre 31,	
	<u>2019</u>	<u>2018</u>
ACTIVOS CORRIENTES:		
Efectivo y equivalente al efectivo	184,815	372,398
Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar	812,793	360,094
Activos por impuestos corrientes	38,090	32,562
Inventarios	363,148	301,731
Otros activos corrientes	<u>79,361</u>	<u>24</u>
	<u>1,478,207</u>	<u>1,066,810</u>
ACTIVOS NO CORRIENTES:		
Propiedad y equipo	702,330	723,947
Activos por impuestos diferidos	<u>5,114</u>	<u>2,670</u>
	<u>707,444</u>	<u>726,617</u>
ACTIVOS TOTALES	<u><u>2,185,650</u></u>	<u><u>1,793,427</u></u>

CONSERDE MILLENIUM S.A.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019
(Expresado en dólares americanos)

<u>PASIVOS Y PATRIMONIO</u>	Diciembre 31,	
	<u>2019</u>	<u>2018</u>
PASIVOS CORRIENTES:		
Acreedores comerciales y otras cuentas por pagar	440,516	478,464
Pasivos por impuestos corrientes	155,748	52,720
Provisiones	93,363	51,648
Pasivos con socios	-	-
	<u>689,627</u>	<u>582,832</u>
PASIVOS NO CORRIENTES:		
Impuesto diferido pasivo	24,922	29,907
Provisión para jubilación y desahucio	50,529	41,765
	<u>75,452</u>	<u>71,672</u>
	<u>765,078</u>	<u>654,504</u>
PASIVOS TOTALES		
	<u>765,078</u>	<u>654,504</u>
PATRIMONIO		
Capital pagado	425,000	425,000
Reserva legal	186,417	159,034
Resultados acumulados	1,159,833	1,129,387
Resultados por primera adopción niifs	(604,553)	(604,553)
Resultados del ejercicio	253,876	30,056
	<u>1,420,572</u>	<u>1,138,923</u>
PATRIMONIO TOTAL		
	<u>1,420,572</u>	<u>1,138,923</u>
PASIVO Y PATRIMONIO TOTALES		
	<u>2,185,650</u>	<u>1,793,427</u>

CONSERDE MILLENIUM S.A.
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019
(Expresado en dólares americanos)

	Diciembre 31,	
	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	(en U.S. dólares)	
INGRESOS	2,547,940	1,644,386
OTROS INGRESOS	61,184	43,550
COSTO DE VENTA	<u>(1,401,385)</u>	<u>(786,710)</u>
MARGEN BRUTO	1,207,738	901,226
Gastos de venta	(53,795)	(96,465)
Gastos administrativos	(621,148)	(619,863)
Gasto participación trabajadores	(68,816)	(12,328)
Gastos financieros	(3,399)	(2,670)
Depreciación	<u>(98,007)</u>	<u>(102,528)</u>
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTO A LA RENTA	362,573	67,372
MENOS:		
Impuesto a la renta corriente	(116,125)	(44,970)
Impuesto a la renta diferido	7,428	7,655
TOTAL RESULTADO INTEGRAL DEL AÑO	<u>253,876</u>	<u>30,056</u>

CONSERDE MILLENIUM S.A.
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
POR LOS PERIODOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE 2019 Y
2018
(Expresado en dólares estadounidenses)

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Flujo de efectivo de las actividades de operación:		
Efectivo provisto por clientes	2,154,698	2,923,799
Efectivo provisto con compañías relacionadas		
Efectivo pagado a proveedores	(2,066,210)	(1,428,611)
Efectivo pagado por obligaciones laborales	(177,656)	(529,145)
Efectivo provisto de (pagado por) obligaciones fiscales	(18,625)	(422,583)
Efectivo pagado por intereses	(3,399)	(2,670)
Efectivo neto provisto por las actividades de operación	<u>(111,192)</u>	<u>540,790</u>
Flujo de efectivo de las actividades de inversión:		
Disminuciones (adquisiciones) de activo fijo	(76,390)	(19,407)
Efectivo neto provisto por las actividades de inversión	<u>(76,390)</u>	<u>(19,407)</u>
Flujo de efectivo de las actividades de financiamiento:		
Adiciones (pagos) de obligaciones financieras a corto plazo	-	(851,658)
Efectivo neto utilizado en las actividades de financiamiento	<u>-</u>	<u>(851,658)</u>
Flujos de efectivo netos del año	<u>(187,583)</u>	<u>(330,275)</u>
Efectivo y equivalentes de efectivo al inicio del año	<u>372,398</u>	<u>702,673</u>
Efectivo y equivalentes de efectivo al fin del año	<u><u>184,815</u></u>	<u><u>372,398</u></u>

d) Los libros de actas de Junta General de Accionistas y de Directorio, libro talonario, libro de acciones y accionistas, comprobantes y libros de contabilidad se llevan y se conservan de conformidad con las disposiciones legales.

e) Informe sobre las Disposiciones Constantes en el artículo 279 de la Ley de Compañías

He revisado el cabal cumplimiento de las disposiciones incluidas en el artículo 279 de la Ley de Compañías. Al respecto, no ha llegado a mi conocimiento alguna situación la cual debería ser informada.

Dejo expresa constancia de la colaboración de los funcionarios y empleados de la Compañía que fueron requeridos para la entrega de la información que juzgué necesaria revisar, lo cual ha hecho posible el mejor desempeño de mi función.



Rosa Elena Iza I.

Comisario: CONSERDE MILLENIUM S.A.

Quito, 10 de abril del 2020