

Guayaquil, 26 de marzo del 2018

Señores:

Junta General de Accionistas de la Compañía

MARMOI S.A.

Ciudad

En cumplimiento a lo dispuesto en el Artículo 279 de la Ley de Compañías, las Resoluciones de la Superintendencia de Compañías y de las funciones que me compete como Comisario Principal de **MARMOI S.A.**, presento a ustedes mis observaciones sobre la razonabilidad y suficiencia de la información presentada a ustedes por la Administración en relación con el ejercicio económico 2017, el mismo que está estructurado bajo las normas NIIF.

En consecuencia, durante el lapso indicado he observado:

1. Responsabilidad de la administración de la Compañía por los Estados Financieros

- Que los administradores han cumplido las normas legales, estatutarias, así como las resoluciones de la Junta General de Accionistas y del Directorio.
- Durante mis funciones he recibido de los Administradores la mejor cooperación.
- La preparación y presentación de los estados financieros de conformidad con Normas Internacionales de Información Financiera, es responsabilidad de los administradores de la Compañía, así como el diseño, la implementación, y el mantenimiento de controles internos relevantes para la preparación y presentación de tales estados financieros

2. Responsabilidad del Comisario Principal

- Todos los bienes de la sociedad que están bajo la custodia de los administradores se encuentran en buen estado de conservación.
- Los procedimientos de control interno de la compañía son bien concebidos y se cumplen con absoluta rigurosidad.

- Las cifras presentadas en los estados financieros reflejan correctamente las expresadas en los libros de contabilidad y los estados financieros son absolutamente confiables de acuerdo con principios de contabilidad generalmente aceptados.

MARMOI S.A.				
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA				
CORTE A		DICIEMBRE		del 2017
(ACUMULADO)				
Después de Ajustes				
CODIGO	DESCRIPCION	PARCIAL 1	PARCIAL 2	TOTAL
1	ACTIVO			5,217,854
101	ACTIVO CORRIENTE		5,217,854	
10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	18,156		
10102	BANCOS	175,376		
10103	INVERSIONES TEMPORALES	515,016		
10104	CUENTAS Y DCTOS. POR COBRAR	952,472		
10105	PAGOS ANTICIPADOS	0		
10106	INVENTARIOS	1,421,997		
102	ACTIVOS NO CORRIENTES			
10201	CTAS-DOC.X.COBRAR LARGO PLAZO	40,053		
10202	ACTIVOS NO DEPRECIABLES	1,145,412		
10203	ACTIVOS DEPRECIABLES	401,186		
10204	DEPRECIACION ACUMULADAS	(395,278)		
10205	PROPIEDADES DE INVERSIÓN	943,464		
103	OTROS ACTIVOS		0	
10301	CARGOS DIFERIDOS	0		
2	PASIVO			933,234
201	PASIVO CORRIENTE		486,740	
20101	OBLIGACIONES BANCARIAS Y FINANCIERAS	0		
20102	CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES	61,318		
20103	IMPUESTOS POR PAGAR	227,434		
20104	CUENTAS POR PAGAR AL PERSONAL	165,924		
20105	PROVISIONES ACUMULADAS POR PAGAR	32,014		
20106	CTAS POR PAG/RELACIONADAS C/P	0		
202	PASIVO A LARGO PLAZO		446,494	
20201	OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	0		
20202	CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS/RELACIONADAS	446,494		
3	PATRIMONIO			4,284,620
301	CAPITAL		200,000	
30101	CAPITAL SOCIAL	200,000		
302	RESERVAS		250,525	
30201	RESERVAS	250,525		
304	RESULTADOS		3,800,040	
30401	RESULTADOS ACUMULADOS AÑOS ANTERIORES	3,362,212		
30402	AJUSTES PATRIMONIALES	0		
30403	RESULTADOS DEL PRESENTE EJERCICIO	437,828		
3040301	RESULTADO DEL EJERCICIO	437,828		
305	OTROS RESULTADOS INTEGRALES ACUMULADOS		34,055	
30501	OTROS RESULTADOS INTEGRALES ACUMULADOS	34,055		

Sr. Néstor Julio Espinoza Monje Representante Legal	Ing. Boris Salguero Jurado Contador Reg. 0.10705
--	--

- La comparación de los principales estados financieros de los dos últimos ejercicios económicos refleja el saludable estado de la compañía.

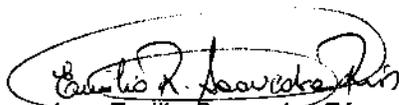
MARMOI S.A.	2016	2017
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA	DICIEMBRE	DICIEMBRE
Caja - Bancos	246,938	193,532
Inversiones Temporales	450,000	515,016
Cuentas x Cobrar Comerciales	697,032	456,400
Otras Ctas x Cobrar Comerciales	215,766	382,674
Activos x Impuestos Corrientes SRI	107,281	113,398
Inventarios	1,615,281	1,391,509
Inventario en Tránsito	28,624	30,428
Gastos Pagados x Anticipado	0	0
Cuentas x Cobrar Socios CP	0	0
Otras Cuentas x Cobrar CP	0	0
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	3,360,923	3,083,017
Terrenos	1,503,310	1,138,431
Edificios	589,972	72,683
CONSTRUCCIONES EN CURSO	0	6,981
Muebles y Enseres	77,054	77,054
Equipo de Computación	90,890	90,890
Programa de Computación	77,000	77,000
Vehículos	80,874	94,937
Equipo de Seguridad	0	0
Equipo de Oficina	24,545	24,545
Instalaciones (Redes-Telefonica-Elctrica)	6,808	6,808
Redes Informáticas	20,448	20,448
MAQUINARIA Y EQUIPOS	0	13,821
Otros Activos Fijos	0	0
(-) Deprec/Acurn/Progr. Computacion	77,000	77,000
(-) Depreciacion Acumulada	367,703	395,278
Propiedades de Inversión Terrenos y Edif	0	942,169
(-) Deterioro y Deprec.Acum. Propiedad I	0	0
Inversión en Propiedades	0	1,295
(-) Deterioro Inversión en Propiedades	0	0
Activo Fijo Neto	2,026,200	2,094,784
Inversiones LP	0	0
Cuentas por Cobrar Socios LP	40,095	40,053
Otros Activos LP	0	0
Activos Intangibles/Diferidos	0	0
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	2,066,295	2,134,837
TOTAL ACTIVO	5,427,218	5,217,854
Deuda Bancaria C.P.	0	0
Cuentas x Pagar Proveed. Local CP	74,032	37,714
Cuentas x Pagar Proveed. Ext CP	26,621	0
Anticipo De Clientes	7,270	5,729
Gastos Acumulados x Pagar B.Sociales	151,521	197,938
SRI x Pagar	228,428	227,484
Otras Cuentas x Pagar CP	25,808	17,875
Cuentas x Pagar Relacionadas CP	0	0
Porción Cte. Prestamos L.P.	0	0
TOTAL PASIVO CORRIENTE	513,679	486,740
Deuda Bancaria L.P.	0	0
Cuentas x Pagar Relacionadas LP	816,636	136,852
Cxp Accionistas Y/O Relac.	162,185	176,645
Prov. Benef. Social x Pagar Empleados L	172,254	132,997
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	1,151,075	446,494
TOTAL PASIVO	1,664,754	933,234
Capital Social	1,600	200,000
Aportes a futura capitalización	198,400	0
Reservas	250,525	250,525
Utilidad/Pérdida Acumulada	2,111,476	2,421,608
ADPCION DE NIIF POR PRIMERA VEZ	940,604	940,604
Utilidad/Pérdida presente ejercicio	310,132	437,828
Otros Resultados Integral Acumulados	-50,273	34,055
TOTAL PATRIMONIO	3,762,464	4,284,620
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	5,427,218	5,217,854
Cuadre	0	0

MARMOI S.A.	2016	2017
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL	DICIEMBRE	DICIEMBRE
+ Ventas Netas	6,792,403	6,906,631
- Costo De Ventas	4,923,912	4,835,046
- Depreciaciones	51,269	27,576
- GASTOS DE DETERIORO	0	0
= UTILIDAD BRUTA	1,817,222	2,044,009
- Gastos Adminst. Y Generales	1,215,193	1,304,952
- Gastos De Ventas	105,038	81,991
- Otras Provisiones Incobrables	0	0
- Otras Provisiones Inventario	3,078	22
- Amort. Diferidos Y/O Intangibles	0	0
= UTILIDAD OPERATIVA	493,913	657,043
- Gastos Financieros	3,511	3,405
+ Otros Ingresos	15,703	24,045
- Otros Egresos	472	0
- Participacion Empleados	75,845	101,653
- Impuestos	119,656	138,203
= UTILIDAD NETA	310,132	437,828

- Las Juntas fueron convocadas y se reunieron de acuerdo a la Ley de Compañías y se trataron los puntos que constaban en el orden del día.
- He recibido copia del informe del Gerente de la Compañía el mismo que he estudiado y lo considero apegado a la realidad de lo ocurrido en la empresa durante el ejercicio del 2017.

Declaro expresamente que durante el desempeño de mis funciones he dado estricto cumplimiento a todas las disposiciones del Artículo 321 de la Ley de Compañías.

Atentamente,


 Ing. Emilio Saavedra Rios
 C. I. # 0915408884
 COMISARIO PRINCIPAL