

Guayaquil, 26 de marzo del 2019

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 2018, 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 financiero reflejan correctamente las expresadas en los libros de contabilidad y los estados financieros son absolutamente confiables de acuerdo con principios de contabilidad generalmente aceptados.

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA			
MARMOI S.A.			
CORTE A DICIEMBRE			
(ACUMULADO)			
Después de Ajustes			
CODIGO	DESCRIPCION	PARCIAL 1	PARCIAL 2
		TOTAL	
1	ACTIVO	5,416,934	
101	ACTIVO CORRIENTE	5,408,076	
10101	Efectivo y equivalentes al efectivo	14,006	
10102	BANCOS	93,911	
10103	INVERSIONES TEMPORALES	206,513	
10104	Cuentas y doc. por cobrar	2,242,568	
10105	IMPAGOS ANTICIPADOS	0	
10106	INVENTARIOS	729,955	
102	ACTIVOS NO CORRIENTES		
10201	CLASIFICACIONES A LARGO PLAZO	40,140	
10202	ACTIVOS NO DEPRECIABLES	1,145,494	
10203	ACTIVOS DEPRECIABLES	439,839	
10204	DEPRECIACION ACUMULADA	(421,891)	
10205	PROPIEDADES DE INVERSION	917,600	
103	OTROS ACTIVOS	6,706	
10301	CARGOS DIFERIDOS	6,706	
2	PASIVO	944,283	
201	PASIVO CORRIENTE	501,543	
20101	OBLIGACIONES FINANCIERAS	0	
20102	Cuentas por pagar a proveedores	178,652	
20103	IMPUESTOS POR PAGAR	173,816	
20104	Cuentas por pagar al personal	12,729	
20105	PROVISIONES ACUMULADAS POR PAGAR	31,567	
20106	CLASIFICACIONES A LARGO PLAZO	80	
202	PASIVO A LARGO PLAZO	442,740	
20201	OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	0	
20202	Cuentas por pagar diversas/relacionadas	442,740	
3	PATRIMONIO	4,472,651	
301	CAPITAL	200,000	
30101	CAPITAL SOCIAL	200,000	
302	RESERVAS	294,308	
30201	RESERVAS	294,308	
304	RESULTADOS	3,933,550	
30401	RESULTADOS ACUMULADOS AÑOS ANTERIORES	3,756,257	
30402	AJUSTES PATRIMONIALES	0	
30403	RESULTADOS DEL PRESENTE EJERCICIO	177,293	
30404	RESULTADO DEL EJERCICIO	177,293	
305	OTROS RESULTADOS INTEGRALES ACUMULADOS	44,793	
30501	OTROS RESULTADOS INTEGRALES ACUMULADOS	44,793	

Sr. Néstor Julio Esquivel Acuña
Representante Legal
Inp. Boris Saiz Guerrero Juado
Contador
Reg. 0.10705

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

MARMOL S.A.		ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA	
2017	DICIEMBRE	2016	DICIEMBRE
Caja Bancos			
193,537	107,957	206,513	107,957
Inversiones Temporales			
515,016	206,513	456,494	206,513
Cuentas x Cobrar Corrientes			
456,400	422,274	456,400	422,274
Otros Ctas x Cobrar Corrientes			
382,674	1,707,445	382,674	1,707,445
Activos x Impuestos Corrientes SRT			
113,398	112,819	113,398	112,819
Inventarios			
1,391,569	729,946	1,391,569	729,946
Inventario en Tránsito			
30,428	9	30,428	9
Gastos Pagados x Anticipado			
0	0	0	0
Cuentas x Cobrar Socios C/P			
0	0	0	0
Otros Cuentas x Cobrar CP			
0	0	0	0
TOTAL ACTIVO CORRIENTE			
3,083,017	3,286,994	3,083,017	3,286,994
Terrenos			
1,138,431	1,138,431	1,138,431	1,138,431
Edificios			
72,683	72,683	72,683	72,683
CONSTRUCCIONES EN CURSO			
6,981	7,064	6,981	7,064
Muebles y Enseres			
77,054	81,224	77,054	81,224
Equipo de Computación			
90,890	108,775	90,890	108,775
Programa de Computación			
77,000	77,000	77,000	77,000
Vehículos			
94,937	94,937	94,937	94,937
Equipo de Seguridad			
0	0	0	0
Grupo de Oficina			
24,545	39,577	24,545	39,577
Instalaciones (Ruedas-Tekfunka-Tivolia)			
6,808	20,418	6,808	20,418
Redes Informáticas			
13,821	13,821	13,821	13,821
Otros Activos Fijos			
6,706	77,000	6,706	77,000
(-) Deprec/Acquis/Tránc. Computación			
77,000	77,000	77,000	77,000
(-) Deprec/Acquis/Tránc. Construcción			
395,278	422,961	395,278	422,961
Propiedades de Inversión, Terrenos y Edif.			
942,169	942,169	942,169	942,169
(-) Ueterano y Deprec. Acum. Propiedad I			
0	25,864	0	25,864
Inversión en Propiedades			
1,295	1,295	1,295	1,295
(-) Deterioro Inversión en Propiedades			
0	0	0	0
Activo Fijo Neto			
2,091,781	2,087,646	2,091,781	2,087,646
Inversiones LP			
0	0	0	0
Cuentas por Cobrar Socios LP			
10,053	40,140	10,053	40,140
Activos Intangibles/Tarjetas			
0	2,152	0	2,152
ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS			
0	8,883	0	8,883
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE			
2,134,837	2,139,823	2,134,837	2,139,823
TOTAL ACTIVO			
5,217,854	5,425,817	5,217,854	5,425,817
Deuda Bancaria C/P			
0	0	0	0
Cuentas x Pagar Proveed. Local CP			
37,714	77,539	37,714	77,539
Cuentas x Pagar Proveed. Ext CP			
0	32	0	32
Anticipo De Clientes			
5,220	-2,211	5,220	-2,211
Gastos Acumulados x Pagar B. Sociales			
197,038	146,996	197,038	146,996
SRT x Pagar			
227,481	173,816	227,481	173,816
Otras Cuentas x Pagar CP			
17,875	103,322	17,875	103,322
Cuentas x Pagar Relaciones CP			
0	0	0	0
Cuentas x Pagar Relaciones LP			
136,852	105,511	136,852	105,511
Caj. Accionistas Y/O Relac.			
176,645	176,645	176,645	176,645
Prov. Fiscal, Social x Pagar Empleados LP			
132,097	160,775	132,097	160,775
PASIVO POR IMPUESTO A LA RENTA DIFERIDO			
0	8,883	0	8,883
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE			
446,494	451,622	446,494	451,622
TOTAL PASIVO			
933,234	953,186	933,234	953,186
Capital Social			
200,000	200,000	200,000	200,000
Aportes a futura capitalización			
0	0	0	0
Reservas			
250,575	294,308	250,575	294,308
Utilidad/Pérdida Acumulada			
2,421,608	2,815,053	2,421,608	2,815,053
ADOPCIÓN DE NIF POR PRIMERA VEZ			
910,001	910,604	910,001	910,604
Utilidad/Ventida presente ejercicio			
437,828	177,293	437,828	177,293
Otros Resultados Inicial Acumulados			
34,055	44,793	34,055	44,793
TOTAL PATRIMONIO			
4,284,620	4,472,651	4,284,620	4,472,651
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO			
5,217,854	5,425,817	5,217,854	5,425,817

Richard Bourke Jr.

- 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 2018.

MARMOI S.A.	2017	DICIEMBRE	ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL	DICIEMBRE
			+ Ventas Netas	6,906,631
			- Costo De Ventas	4,835,046
			- Depreciaciones	27,576
			- GASTOS DE DETEKTORIO	0
= UTILIDAD BRUTA	2,044,009	1,731,453	- Gastos Adminst. Y Generales	1,304,952
			- Gastos De Ventas	81,991
			- Otras Provisiones Incobrables	0
			- Otras Provisiones Invenario	22
			- Amort. Diferidos Y/O Intangibles	0
= UTILIDAD OPERATIVA	657,043	221,825	- Gastos Financieros	3,405
			+ Otros Ingresos	24,045
			- Otros Egresos	0
			- Participacion Empleados	101,653
			- Impuestos	138,203
= UTILIDAD NETA	437,828	177,293		