

Guayaquil, 08 de junio del 2020

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 2019, 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.

MARMOI S.A. ESTADO DE SITUACION FINANCIERA CORTE A DICIEMBRE del 2019 (ACUMULADO) Después de Ajustes				
CODIGO	DESCRIPCION	PARCIAL 1	PARCIAL 2	TOTAL
1	ACTIVO			6,678,362
101	ACTIVO CORRIENTE		6,665,235	
10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	32,146		
10102	BANCOS	2711,758		
10103	INVERSIONES TEMPORALES	558,033		
10104	CUENTAS Y DCTOS. POR COBRAR	1,903,855		
10105	PAGOS ANTICIPADOS	0		
10106	INVENTARIOS	598,995		
102	ACTIVOS NO CORRIENTES			
10201	CTAS-DOC.X.COBRAR LARGO PLAZO	40,180		
10202	ACTIVOS NO DEPRECIABLES	2,274,494		
10203	ACTIVOS DEPRECIABLES	548,310		
10204	DEPRECIACION ACUMULADAS	(439,655)		
10205	PROPIEDADES DE INVERSION	917,000		
103	OTROS ACTIVOS		7,115	
10301	CARGOS DIFERIDOS	7,115		
2	PASIVO			2,112,496
201	PASIVO CORRIENTE		561,717	
20101	OBLIGACIONES BANCARIAS Y FINANCIERAS	0		
20102	CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES	304,404		
20103	IMPUESTOS POR PAGAR	96,164		
20104	CUENTAS POR PAGAR AL PERSONAL	107,574		
20105	PROVISIONES ACUMULADAS POR PAGAR	58,175		
20106	CTAS POR PAG/RELACIONADAS C/P	0		
202	PASIVO A LARGO PLAZO		1,550,780	
20201	OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	0		
20202	CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS/RELACIONADAS	1,550,780		
3	PATRIMONIO			4,565,866
301	CAPITAL		200,000	
30101	CAPITAL SOCIAL	200,000		
302	RESERVAS		305,685	
30201	RESERVAS	305,685		
304	RESULTADOS		4,035,950	
30401	RESULTADOS ACUMULADOS AÑOS ANTERIORES	3,933,550		
30402	AJUSTES PATRIMONIALES	0		
30403	RESULTADOS DEL PRESENTE EJERCICIO	102,400		
3040301	RESULTADO DE EJERCICIO	102,400		
305	OTROS RESULTADOS INTEGRALES ACUMULADOS		24,230	
30501	OTROS RESULTADOS INTEGRALES ACUMULADOS	24,230		
Sr. Néstor Julio Escobedo Manje (Representante Legal)		Ing. Raúl Saiz Hernández Contador Reg. 910705		

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

MARMOI S.A.	2018	2019
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA	DICIEMBRE	DICIEMBRE
Caja - Bancos	107,957	252,404
Inversiones Temporales	206,513	559,033
Cuentas x Cobrar Comerciales	422,274	404,671
Otras Ctas. x Cobrar Comerciales	1,707,445	1,442,679
Activos x Impuestos Corrientes SRI	112,849	62,505
Inventarios	729,946	598,995
Inventario en Tránsito	9	0
Gastos Pagados x Anticipado	0	0
Cuentas x Cobrar Socios CP	0	0
Otras Cuentas x Cobrar CP	0	0
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	3,286,994	3,320,287
Terrenos	1,138,431	2,267,431
Edificios	72,683	72,683
CONSTRUCCIONES EN CURSO	7,064	7,064
Muebles y Enseres	51,224	85,474
Equipo de Computación	108,775	121,014
Programa de Computación	0	0
Vehículos	94,937	123,357
Equipo de Seguridad	0	0
Equipo de Oficina	33,577	37,848
Instalaciones (Redes-Telefónica-Eléctricas)	6,808	6,808
Redes Informáticas	28,014	51,741
MAQUINARIA Y EQUIPOS	13,821	49,884
Otros Activos Fijos	6,708	7,115
(-) Deprec./Acum./Progr. Computación	0	0
(-) Depreciación Acumulada	423,991	435,636
Propiedades de Inversión Terrenos y Edif.	942,169	942,169
(-) Deterioro y Deprec. Acum. Propiedad T	25,864	25,864
Inversión en Propiedades	1,295	1,295
(-) Deterioro Inversión en Propiedades	0	0
Activo Fijo Neto	2,087,648	3,311,863
Inversiones LP	0	0
Cuentas por Cobrar Socios LP	40,140	40,180
Otros Activos LP	0	0
Activos Intangibles/Diferidos	2,152	6,012
ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	8,883	19,966
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	2,138,823	3,378,041
TOTAL ACTIVO	5,425,817	6,698,328
Deuda Bancaria C.P.	0	0
Cuentas x Pagar Proveed. Local CP	77,539	193,160
Cuentas x Pagar Proveed. Ext. CP	32	0
Anticipo De Clientes	-2,241	16,425
Gastos Acumulados x Pagar B.Sociales	148,996	161,149
SRI x Pagar	173,816	96,164
Otras Cuentas x Pagar CP	103,322	92,919
Cuentas x Pagar Relacionadas CP	80	0
Porción Cte. Prestamos LP	0	0
TOTAL PASIVO CORRIENTE	501,543	561,717
Deuda Bancaria L.P.	0	0
Cuentas x Pagar Relacionadas LP	105,540	1,162,176
Cxp Accionistas Y/O Relac.	176,474	175,937
Prov. Benef. Social x Pagar Empleados LP	160,725	212,657
PASIVO POR IMPUESTO A LA RENTA DIF.	8,883	19,966
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	451,622	1,570,746
TOTAL PASIVO	953,165	2,132,463
Capital Social	200,000	200,000
Aportes a futura capitalización	0	0
Reservas	294,308	305,585
Utilidad/Pérdida Acumulada	2,815,653	2,992,946
ADOPCION DE NIIF POR PRIMERA VEZ	940,604	940,604
Utilidad/Pérdida presente ejercicio	177,293	102,400
Otros Resultados Integral Acumulados	44,793	24,230
TOTAL PATRIMONIO	4,472,651	4,565,865
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	5,425,817	6,698,328
Cuadre	0	0

MARMOI S.A.	2018	2019
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL	DICIEMBRE	DICIEMBRE
+ Ventas Netas	6,645,244	6,021,198
- Costo De Ventas	4,860,794	4,234,959
- Depreciaciones	52,997	40,446
- GASTOS DE DETERIORO	0	0
= UTILIDAD BRUTA	1,731,453	1,745,794
- Gastos Adminst. Y Generales	1,379,371	1,499,061
- Gastos De Ventas	69,305	90,106
- Otras Provisiones Incobrables	0	0
- Otras Provisiones Inventario	10,951	1,709
- Amort. Diferidos Y/O Intangibles	0	139
= UTILIDAD OPERATIVA	271,825	154,780
- Gastos Financieros	3,320	3,059
+ Otros Ingresos	37,121	46,642
- Otros Egresos	5	0
- Participacion Empleados	45,843	29,754
- Impuestos	82,485	54,831
= UTILIDAD NETA	177,293	113,778

- 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 2019.

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