

EYMEN CORPORATION S.A.
INFORME DE ADMINISTRACION
PERIODO ENERO 01 A DICIEMBRE 31 DEL 2018

ANTECEDENTES

En atención a lo dispuesto en la Ley de Compañías vigente, me permito poner en consideración de la Administración el Informe correspondiente al Ejercicio Económico del año 2018

CUMPLIMIENTO DISPOSICIONES

La aplicación de procedimientos estándar de revisión, para verificar el cumplimiento de las resoluciones impartidas por las instancias de dirección y control de la Empresa, nos permite concluir, de manera general, que la Administración de EYMEN CORPORATION S.A. ha implementado las resoluciones emitidas durante el ejercicio 2018.

Los libros sociales se encuentran debidamente llevados y foliados.

CUMPLIMIENTO DE RESOLUCIONES

RECOMENDACIONES DEL INFORME DE AUDITORIA EXTERNA

Todas ellas han sido debidamente observadas.

PROCEDIMIENTOS DE CONTROL INTERNO DE LA EMPRESA

De la evaluación efectuada al sistema de control interno aplicado puedo manifestar que se han diseñado controles internos específicos para cada área de la Compañía, los cuales han sido ejecutados razonablemente, en términos generales, sin originar condiciones que deban ser informadas.

Se puede apreciar el cumplimiento de

- Ambiente de Control
- Evaluación de Riesgos
- Segregación de Funciones
- Nivel de Responsabilidades
- Salvaguarda de Activos
- Flujo de Información
- Capacidad del Personal

ASPECTOS OPERATIVOS

- La compañía no pudo operar por el lapso de cinco meses y medio debido a que se presentaron denuncias por parte de moradores del cantón Ponce Enríquez en el

sentido de que la operación de la planta contaminaba las aguas del río Siete.

Esta situación debió ser aclarada por medio de Inspecciones por parte del MAE y ARCON, cuyos funcionarios visitaron la planta pudiendo constatar la falsedad de estas denuncias. Para esta trámite se debió contar con patrocinio legal, lo cual representó un costo para la compañía, como se aprecia en el estado de resultados del período.

- En los meses de Enero y Febrero del año 2018 se construyó la relavera para depósito de los relaves del proceso del material petreo, la importancia de contar con estas estructuras conllevó a que en algunas ocasiones se debieran contratar servicios y arrendamiento de maquinaria sin el soporte de la factura correspondiente, valores que han sido declarados como gastos no deducibles. La Administración debió asumir contratar los servicios de esta forma por la urgencia de contar con la relavera. Todos los egresos que debieron efectuarse por este concepto se encuentran debida y oportunamente acentados en la contabilidad.
- En el mes de Noviembre del 2018 se contó con la aprobación del estudio Ambiental por parte del Ministerio del Ambiente y la Licencia Ambiental se encuentra en trámite, a esta fecha se han efectuado los pagos correspondientes por estos conceptos y entregado la póliza de seguros requerida.

CIFRAS PRESENTADAS EN LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SU CORRESPONDENCIA CON LAS REGISTRADAS EN LOS LIBROS DE CONTABILIDAD

Las cifras reflejadas en los Estados Financieros se encuentran respaldadas con los soportes de acuerdo a lo determinado por la ley.

**EY MEN CORPORATION S.A.
ESTADOS DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018
(Expresado en dólares)**

ACTIVO	1,566,478
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	360
Caja-Bancos	360
ACTIVOS FINANCIEROS	254,819
Inversiones Corrientes	0
Cuentas por Cobrar Clientes no Relacionados Locales	20,314
Otras Cuentas por Cobrar Relacionados Locales	4,300
Otras Cuentas por Cobrar no Relacionados Locales-Préstamos a Empleados	0
Crédito Tributario a favor de la empresa-IVA	170,357
Crédito Tributario a favor de la empresa IR	44,029
Crédito Tributario a favor de la empresa ISD	210
Pagos Anticipados	16,513
Otros Activos Corrientes-Otras Cuentas por Cobrar	0
Otros Activos Corrientes-Garantías Entregadas	0

Provisión Cuentas Incobrables	-903	
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO		1,307,540
Edificaciones	966,105	
Instalaciones y Adecuaciones	0	
Muebles y Enseres	20,797	
Maquinaria, Equipo, Instalaciones y Adecuaciones	803,146	
Equipo de Oficina	0	
Implementos de Trabajo	0	
Equipos de Computación y Software	3,159	
Vehículos, Equipo de Transporte y Caminero Móvil	0	
Otros Propiedad, Planta y equipo	2,244	
Depreciación Acumulada de P.P. y E.	-498,572	
Terrenos	0	
Obras en Proceso	10,661	
ACTIVOS INTANGIBLES		3,758
Activos Intangibles-Otros	8,545	
Amortización de Activos Intangibles	-4,787	
PASIVOS Y PATRIMONIO NETO DE LOS SOCIOS		1,566,478
EXIGIBLE A CORTO PLAZO		343,525
Proveedores Locales no Relacionados	87,101	
Proveedores del Exterior No Relacionados	0	
Otros Pasivos por Beneficio a Empleados	0	
Obligaciones con el IESS	6,052	
Participación de Trabajadores del Ejercicio	10,930	
I.R. por Pagar del Ejercicio	32,005	
Anticipo de Clientes	184,145	
Otras Cuentas por Pagar Relacionadas Locales	7,877	
Obligaciones Financieras Locales	0	
Otros Pasivos Corrientes	328	
Otros Pasivos Corrientes por Beneficio a Empleados	15,088	
EXIGIBLE A LARGO PLAZO		549,475
Cuentas por Pagar Relacionadas Locales	549,475	
Provisión para Jubilación Patronal-Deshaucio	0	
Obligaciones con Instituciones Financieras Locales	0	
PATRIMONIO NETO		411,995
Capital Social	400,000	
Reserva Legal	11,995	
Reserva Facultativa	0	
Otras Reservas	0	
Resultados Acumulados NIIF	0	

RESULTADOS		261,483
Resultados de Ejercicios Anteriores	97,815	
Resultados de Ejercicios Anteriores	-42,696	
Resultado del Ejercicio	<u>206,364</u>	

Con respecto al estado de resultados las cifras son las siguientes:

EYMEN CORPORATION S.A.
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018
(Expresado en dólares)

INGRESOS		1,258,437
Ventas Netas	<u>1,258,437</u>	
COSTO DE VENTAS		0
Costo de Ventas	<u>0</u>	
UTILIDAD OPERACIONAL		1,258,437
GASTOS GENERALES		1,042,430
Gastos de Administración y Ventas	1,042,430	
Otros Gastos No Operacionales	0	
Gastos Financieros	<u>0</u>	
OTROS INGRESOS		0
Otros Ingresos	<u>0</u>	
UTILIDAD ANTES DE PARTICIPACIONES E IMPUESTOS		<u>216,007</u>
(-)15% PARTICIPACION DE TRABAJADORES		32,401
BASE IMPONIBLE PARA CALCULO IMPUESTO A LA RENTA		183,606
(+) GASTOS NO DEDUCIBLES		9,642
(-) RENTAS EXENTAS Art. 9LRTI		0
(-) DEDUCCIONES ESPECIALES DERIVADAS DEL COPCI (Art. 10 LRTI)		0
IMPUESTOS DIFERIDOS DE JUBILACION PATRONAL		0
IMPUESTOS DIFERIDOS DE JUBILACION PATRONAL		0
(+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS		0
UTILIDAD GRAVABLE		<u>193,249</u>
REINVERSION		
UTILIDAD GRAVABLE SIN REINVERSION		
IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO		48,312

Las cuentas bancarias se concilian cada mes siendo los saldos expuestos en los estados financieros los correspondientes a la realidad.

No se presentan problemas de cobro de cartera, la emisión de facturas se liquida, a más tardar en el mes siguiente con la recepción del pago.

Como puede evidenciarse el patrimonio no registra variación respecto al ejercicio económico anterior, salvo en los resultados obtenidos.

ASPECTOS CONTABLES

Como puede verificarse en el punto anterior las cifras del balance y estado de pérdidas y ganancias son claras y reflejan la realidad de la compañía.

Se cumple con la política de emitir estados financieros mensuales y efectuar las correspondientes conciliaciones a cuentas de bancos, clientes, anticipos con el objeto de contar siempre con información acorde a la realidad.

ASPECTOS LABORALES

No se presentaron durante el año 2018 problemas de tipo laboral.

Se ha dado cumplimiento a la normativa establecida para este efecto siendo realizados los pagos de sueldos y salarios de forma oportuna.

ASPECTOS TRIBUTARIOS Y DE RESPONSABILIDAD PATRONAL

Todas las obligaciones con el servicio de Rentas Internas e Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social fueron debidamente cumplidas.

Hasta aquí el presente informe.

Atentamente,



Sra. Mónica Martínez Romero.
REPRESENTANTE LEGAL.

LYMEN CORPORATION S.A.
RUC: 0190372464001