

NINDALGO S.A.
INFORME DEL COMISARIO
31 DE DICIEMBRE DEL 2017

INDICE

Informe del Comisario
Balance de Situación
Estado de Pérdidas y Ganancias
Estado de Evolución del Patrimonio
Estado de Flujo de Efectivo

Abreviaturas usadas:

US\$ - Dólares estadounidenses

INFORME DEL COMISARIO

08 de marzo del 2018

A los miembros del Directorio y accionistas de:

NINDALGO S.A.

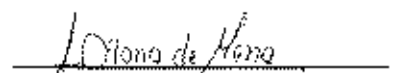
1. He auditado los Balances de Situación adjuntos de NINDALGO S.A. al 31 de diciembre del 2017 y los correspondientes estados de resultados, de cambios en el patrimonio y de flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha. Estos estados financieros son responsabilidad de la Administración de la Compañía. Mi responsabilidad es expresar una opinión sobre estos estados financieros basados en mi auditoría.
2. Mi auditoría fue efectuada de acuerdo con normas de auditoría generalmente aceptadas en el Ecuador. Estas normas requieren que una auditoría sea diseñada y realizada para obtener certeza razonable de si los estados financieros no contienen exposiciones erróneas o inexactas de carácter significativo. Una auditoría incluye el examen, a base de pruebas, de la evidencia que soporta las cantidades y revelaciones presentadas en los estados financieros. Incluye también la evaluación de los principios de contabilidad utilizados y de las estimaciones relevantes hechas por la Administración, así como una evaluación de la presentación general de los estados financieros. Considero que mi auditoría provee una base razonable para expresar una opinión.
3. En mi opinión, los estados financieros del 2017 arriba mencionados presentan razonablemente, en todos los aspectos importantes, la situación financiera de NINDALGO S.A. al 31 de diciembre del 2017, los resultados de sus operaciones, los cambios en su patrimonio y sus flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha, de conformidad con principios de contabilidad generalmente aceptados en el Ecuador.

4. He dado cumplimiento, como parte integrante de mi examen de los referidos estados financieros, a lo establecido en el artículo 279 de la Ley de Compañías y, de acuerdo con lo requerido por las normas legales vigentes, informo que:

- a) las cifras presentadas en los estados financieros concuerdan con los libros de contabilidad de la Compañía;
- b) el examen de los estados financieros incluyó un estudio y evaluación de la estructura de control interno de la Compañía efectuado con el alcance previsto en las normas de auditoría generalmente aceptadas aplicables a exámenes de estados financieros.
- c) en lo que es materia de mi competencia, los resultados de las pruebas efectuadas no revelaron situaciones que se consideren incumplimientos significativos de normas legales, reglamentarias, estatutarias, y de las resoluciones de la Junta General de Accionistas y de Directorio, por parte de la Administración.

El cumplimiento de las normas legales, reglamentarias y estatutarias, así como los criterios de aplicación de dichas normas, son responsabilidad de la Administración de la Compañía. Tales criterios podrían eventualmente no ser compartidos por las autoridades competentes.

5. Este informe de comisario es de uso exclusivo de la Administración de la Compañía y ha sido preparado para cumplir con las disposiciones legales vigentes; por lo tanto no puede ser distribuido, copiado o entregado a otras personas u organismos.


CPA Diana Cristina García
Comisario
C.I. 1311673014



NINDALGO S.A.

ESTADO DE SITUACION

AL 30 DE DICIEMBRE DE 2016, 2017

	2016	2017		2016	2017
ACTIVOS			PASIVOS Y PATRIMONIO		
ACTIVO CIRCULANTE			PASIVO CORRIENTE CORTO PLAZO		
CAJA BANCOS	2,563.35	10,514.12	CTAS POR PAGAR PROV. LOCALES	16,774.40	11,818.32
INVERSIONES	-	-	CTAS POR PAGAR PROV. EXTERIOR	-	-
ACTIVO EXIGIBLE			CTAS POR PAGAR EMPLEADOS	2,512.20	2,032.58
CTAS Y DOC. POR COBRAR	84,392.93	11,136.63	SOBRESEGURO BANCARIO	-	-
CLIENTES	833.42	463.28	PRESTAMOS CUAS BANCARIAS NEGOCIACIONES	663.26	141.29
PROV. CTAS INCOBRABLES	177.03	-	IMPUESTOS POR PAGAR	6,992.00	2,328.50
CTAS Y DOC. POR EMPL. EXC.	-	-	OTROS	-	-
NEGOCIACIONES CARTERA	-	-	TOTAL PASIVO CORRIENTE	26,944.58	16,321.09
ANTIGUO PROVEEDORES	32,195.57	4,063.16			
CLIENTES POR COBRAR OTROS	-	-	PASIVO A LARGO PLAZO		
GARANTIAS	-	-	VARIOS RELACIONADOS	586,425.30	715,762.27
ACTIVO REALIZABLE			ING. LUIS GRANDES	37,795.54	24,483.74
INVENTARIO	276,889.58	263,427.67	BANCOS	-	-
ACTIVO DIFERIDO			TOTAL PASIVO L. PLAZO	624,220.84	740,246.01
IMPUESTOS IVA Y FUENTE	50.81	4,850.58	TOTAL PASIVO	652,175.72	757,064.10
SEGUROS PAGADOS POR ANTICIPADO	-	-	PATRIMONIO		
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	397,237.86	283,319.32	CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO	695,800.00	595,800.00
ACTIVO FIJO NETO			CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO	-	-
CTAS. RELACIONADAS	4,722,946.53	4,187,622.89	RESERVA LEGAL Y FACULTATIVA	12,432.89	12,602.93
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTE	4,727,669.39	4,192,242.78	RESERVAS DE CAPITAL	3,545,987.81	3,545,387.81
TOTAL ACTIVO	5,124,907.25	4,475,561.10	RESULTADOS ACUMULADA EJERCICIOS ANTER.	14,729.09	14,947.38
			GANANCIA (PERDIDA) DEL EJERCICIO	239.30	-514.66
			TOTAL PATRIMONIO	3,784,567.52	3,770,250.47
			TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	4,420,743.24	4,527,314.57

[Firma]
NG. D. EGO GARCÉS ROMÁN
GERENTE GENERAL

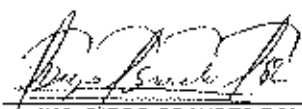
[Firma]
E. B. CÁDIZ
CONTADOR
#AT. 29487

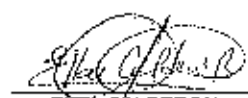


NINDALGO S.A.

ESTADO DE RESULTADOS AL 30 DE DICIEMBRE DE 2016, 2017

	2016	2017
VENTAS NETAS	184,798.20	101,820.43
COSTO DE VENTAS	-73,960.22	-71,816.85
UTILIDAD BRUTA	110,831.98	30,003.58
GASTOS OPERATIVOS		
DE VENTAS	-5,296.93	-20,454.39
DE ADMINISTRACION	-97,193.04	-124,097.02
FINANCIEROS	-1,087.57	-8,720.04
GANANCIA (PERDIDA) EN OPERACION	7,251.44	-123,288.47
OTROS GASTOS NO OPERACIONALES	-1,022.13	-111.87
OTROS INGRESOS	-	130,002.80
GANANCIA (PERDIDA) NETA DEL AÑO	6,229.31	6,622.46
UTILIDAD (PERDIDA) ANTES 15% PARTICIPACION TRABAJADORES	6,229.31	6,622.46
PROVISION 15% PARTICIPACION TRABAJADORES	934.40	993.37
UTILIDAD (PERDIDA) ANTES DE IMPUESTO A LA RENTA	5,294.91	5,629.09
PROVISION IMPUESTO A LA RENTA	5,030.13	3,946.14
APROPIACION RESERVA LEGAL	23.49	168.30
GANANCIA (PERDIDA) NETA DEL AÑO	238.30	1,514.66


ING. DIEGO GRANDES ROMAN
 GERENTE GENERAL


ELBA CALDERON
 CONTADORA
 MAT. 20421



NINDALGO S.A.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

AL 30 DE DICIEMBRE DE 2016, 2015

	CAPITAL SOCIAL SUSCRITO Y PAGADO	APORTES FUTURA CAPITALIZACION	RESERVA LEGAL	RESERVA FACULTATIVA	RESERVAS DE CAPITAL	RESULTADOS ACUMULADOS	RESULTADOS DEL EJERCICIO	TOTAL PATRIMONIO
SALDO INICIAL AL 01 DE ENERO DEL 2016	695,800.00	-	12,406.05	-	3,045,387.61	14,709.08	-	3,768,302.74
RESULTADO DEL EJERCICIO							264.78	-
APROPACION RESERVA LEGAL			28.46				-264.78	-
SALDO AL 30 DE DICIEMBRE 2016	695,800.00	-	12,432.53	-	3,045,387.61	14,709.08	236.30	3,768,567.52


ING. DIEGO GRANDES ROMAN
GERENTE GENERAL


ELBA CALDERON
CONTADORA
MAT 26 421



NINDALGO S.A.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

AL 30 DE DICIEMBRE DE 2016, 2017

	CAPITAL SOCIAL SUSCRITO Y PAGADO	APORTES FUTURA CAPITALIZACION	RESERVA LEGAL	RESERVA FACULTATIVA	RESERVAS DE CAPITAL	RESULTADOS ACUMULADOS	RESULTADOS DEL EJERCICIO	TOTAL PATRIMONIO
SALDO INICIAL AL 01 DE ENERO DEL 2017	695,800.00	-	12,432.53	-	3,045,387.61	14,947.38	-	3,778,567.52
RESULTADO DEL EJERCICIO							1,682.95	-
APROPACION RL			168.30				-168.30	-
SALDO AL 30 DE DICIEMBRE 2017	695,800.00	-	12,600.83	-	3,045,387.61	14,947.38	1,514.65	3,770,250.47



ING. DIEGO GRANDES ROMAN
GERENTE GENERAL

ING. DIEGO GRANDES ROMAN
GERENTE GENERAL



ELBA CALDERON

CONTADORA

MAT. 28,421

ELBA CALDERON

CONTADORA

MAT. 28,421



NINDALGO S.A.

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO MENSUAL

DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2016,2017

FLUJO DE EFECTIVO DE LAS OPERACIONES	TOTAL 2016	TOTAL 2017
GANANCIA (PERDIDA) DEL AÑO	238.30	1,514.66
Depreciaciones	15,421.37	20,544.18
Amortizaciones cargos diferidos y otros activos	-	-
Seguros	-	-
Cambios en activos y pasivos:		
Cuentas por cobrar Clientes	-2,050.00	73,018.20
Cuentas por cobrar Cias. Relacionadas	-0.01	-65,914.93
Cuentas por cobrar Empleados	-	177.00
Cuentas por cobrar Inversiones y negociaciones	-	-
Impuestos anticipados	5,572.08	-4,599.65
Otros activos corrientes	-32,195.57	28,132.41
Inventarios	46,179.87	15,240.66
Cuentas por pagar proveedores	9,893.61	-4,958.38
Cuentas por pagar Prestamos Bancarios	-1,171.62	-
Impuestos por pagar	-13,496.04	-408.90
Cuentas por pagar Empleados	-2,389.70	15.97
Otras cuentas por pagar	-37,600.00	-3,782.39
Efectivo neto provisto por las operaciones	<u>-10,797.91</u>	<u>58,978.74</u>
FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSION		
Compra venta de propiedades, planta y equipos	-16,157.60	-165,218.44
Inversiones a largo plazo, prestamos accionista	31,945.44	114,022.17
Efectivo neto provisto por las actividades de inversión	<u>13,787.75</u>	<u>-51,196.27</u>
FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES PATRIMONIALES		
Efecto resultados años anteriores	-26.48	168.30
Efectivo neto provisto por las actividades patrimoniales	<u>-26.48</u>	<u>168.30</u>
Incremento / Decremento neto de efectivo	<u>2,963.36</u>	<u>7,950.76</u>
Efectivo a principio de año	-	2,963.36
Efectivo a fin de año 2017	<u>2,963.36</u>	<u>10,914.12</u>
Incremento / Decremento neto de efectivo	<u>2,963.36</u>	<u>7,950.76</u>


ING. DIEGO GRANDES ROMAN
 GERENTE GENERAL


ELBA CALDERON
 CONTADORA
 MAT. 29421