

Informe de los Auditores Independientes

**A la Junta de Accionistas de:
NEGOCIOS MENDOZA NEMEN S.A**

Informe sobre los estados financieros

1. Hemos auditado los Estados de Situación Financiera adjuntos de **Negocios Mendoza NEMEN S.A** al 31 de Diciembre del 2017 y 2016 y los correspondientes estados de resultados, evolución del patrimonio y flujos de efectivo que son relativos por el período terminado, y un resumen de las políticas contables significativas y otras notas explicativas

Responsabilidad de la Administración por los Estados Financieros

2. La administración es responsable por la preparación y presentación razonable de estos estados financieros de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF. Esta responsabilidad incluye: diseñar, implementar y mantener el control interno relevante para la preparación y presentación razonable de estados financieros que estén libres de representaciones erróneas de importancia relativa, ya sea debido a fraude o error, así como seleccionar y aplicar políticas contables apropiadas y efectuar estimaciones contables que sean razonables en las circunstancias.

Responsabilidad de los Auditores

3. Nuestra auditoría fue efectuada de acuerdo con las Normas Internacionales de Auditoría. Estas normas requieren que una auditoría sea diseñada y realizada para obtener certeza razonable de si los estados financieros no contienen errores importantes. 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 importantes hechas por la Gerencia, así como una evaluación de la presentación general de los estados financieros. Consideramos que nuestra auditoría provee una base razonable para nuestra opinión.

Opinión

4. En nuestra opinión los Estados Financieros arriba mencionados presentan razonablemente en todos los aspectos importantes, la situación financiera de **Negocios Mendoza NEMEN S.A.** al 31 de Diciembre de 2017 y 31 de Diciembre de 2016, los resultados de sus operaciones, los cambios en su patrimonio y sus flujos de efectivo por el periodo terminado, de conformidad con Normas Internacionales de Información Financiera.

5. La opinión sobre el cumplimiento de obligaciones tributarias, por parte de la Compañía **Negocios Mendoza NEMEN S.A.** al 31 de Diciembre del 2017, se emitirá por separado. (Nota 19).

6. Se establece la obligatoriedad de aplicación de la Normas Internacionales de Información Financiera NIIF por parte de las empresas sujetas al control y vigilancia de la Superintendencia de Compañías de acuerdo al cronograma de resolución No. 08.G.DSC.010.

Manta, Ecuador
Abril, 12 de 2018

Ing. Fernando Losada V.
Presidente

Losada & Asociados Cía. Ltda.
Registro Nacional de Firmas Auditoras
SC – RNAE -2-632

NEGOCIOS MENDOZA NEMEN S.A.

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

Por el año terminado al 31 de diciembre del 2017 y 2016

(EXPRESADOS EN DÓLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMERICA)

ACTIVO	Notas	Diciembre 31,	
		2017	2016
ACTIVO CORRIENTE			
Efectivo y equivalentes al efectivo	4	6.368	7.336
Cuentas por cobrar- comerciales	5	41.738	58.694
Cuentas por cobrar - Accionistas	6	57.790	42.661
Cuentas por cobrar no comerciales, neto	7	63.252	44.233
Inventarios	8	38.711	34.150
Impuestos Corrientes	9	40.128	40.739
Gastos Pagados por Anticipado	10	1.821	2.851
SUMA EL ACTIVO CORRIENTE		249.809	230.664
ACTIVO NO CORRIENTE			
Propiedad, planta y equipo	11	814.212	859.288
SUMA EL ACTIVO NO CORRIENTE		814.212	859.288
		1.064.021	1.089.952
PASIVO			
PASIVO CORRIENTE			
Préstamos Bancarios	12	4.790	13.974
Documentos y cuentas por pagar	13	107.543	100.058
Otras Cuentas por pagar	14	59.637	57.614
Anticipo de Clientes	15	8.472	1.251
Pasivo Acumulado por pagar	16	43.475	63.550
Cuentas por pagar Accionistas	17	71.609	67.194
Cuentas por pagar Relacionadas	18	48.016	48.016
SUMA EL PASIVO CORRIENTE		343.542	351.657
PASIVO NO CORRIENTE			
Obligaciones a largo Plazo	12	269.206	294.426
SUMA EL PASIVO NO CORRIENTE		269.206	294.426
TOTAL DEL PASIVO		612.748	646.083
PATRIMONIO NETO			
Capital social Pagado	20	168.200	168.200
Aportes Socios futura capitalización		159.118	159.118
Reserva Legal			
Utilidad ejercicios anteriores		116.551	143.579
Utilidad o pérdida del ejercicio		7.404	27.029
SUMA EL PATRIMONIO NETO		451.273	443.869
TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO NETO		1.064.021	1.089.952

Ing. Gustavo Mendoza C.
GERENTE GENERAL

Ing. Yesenia Mendoza Daza
CONTADORA GENERAL

LAS NOTAS ADJUNTAS SON PARTE INTEGRANTE DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Oficina Matriz

Telefono: 0333 433333

NEGOCIOS MENDOZA NEMEN S.A

ESTADO DE RESULTADOS

Por el año terminado al 31 de diciembre del 2017 y 2016

(EXPRESADOS EN DÓLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMERICA)

	Diciembre 31, 2.017	Diciembre 31, 2.016
INGRESOS DEL EJERCICIO		
Ventas locales Tarifa 0	694.240	674.056
Ventas locales Tarifa 12%	332.082	343.435
VENTAS NETAS	1.026.321	1.017.491
(-) COSTO DE VENTAS	(720.002)	(452.805)
UTILIDAD BRUTA EN VENTAS	306.319	564.686
GASTOS OPERACIONALES		
Gastos Administrativos	224.424	213.704
Gastos de Ventas	9.875	60.268
Gastos de Fabrica		229.303
Otros Gastos	42.650	
Gastos Financieros	27.067	9.010
(=) UTILIDAD OPERACIONAL	2.304	52.401
Otros Ingresos (Neto)		
(+)TOTAL DE INGRESO NO OPERACIONAL	5.100	2.830
Otros Egresos (Neto)		
(-)TOTAL DE EGRESO NO OPERACIONAL		82.260
UTILIDAD ANTES DE DEDUCCIONES LEGALES	7.404	(27.029)

Ing. Gustavo Mendoza C.
GERENTE GENERAL

Ing. Yesenia Mendoza Daza.
CONTADORA GENERAL

LAS NOTAS ADJUNTAS SON PARTE INTEGRANTE DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

NEGOCIOS MENDOZAS NEMEN S.A
ESTADO DE EVOLUCION DE PATRIMONIO

Por el año terminado al 31 de diciembre del 2017 y 2016

(EXPRESADOS EN DÓLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMERICA)

Concepto	Capital Social pagado	Aporte Futura Capitalización	Otras Reservas	Utilidades Acumuladas	Utilidad del Ejercicio	Total Patrimonio
Enero 1, 2016	168.200	159.118	0	143.317	263	470.898
Transferencia				263	(263)	
Otros Ajustes					(27.029)	(27.029)
Resultados del Ejercicio						
Participación Trabajadores 15%						
Impuesto Renta 23%						
Diciembre 31, 2016	168.200	159.118	0	143.579	(27.029)	443.869
Transferencias				(27.029)	27.029	
Otros ajustes						
Ajustes Contable periodos anteriores						
Resultado del Ejercicio						
Participación Trabajadores 15%						
Impuesto Renta 22%						
Diciembre 31, 2017	168.200,0	159.118	0	116.550	7.404	451.273

Ing. Gustavo Mendoza C.
GERENTE GENERAL

Ing. Yessenja Mendoza Daza.
CONTADORA GENERAL

LAS NOTAS ADJUNTAS SON PARTE INTEGRANTE DE LOS ESTADOS FINANCIEROS



NEGOCIOS MENDOZA NEMEN S.A.

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO METODO DIRECTO

Por los años terminados al 31 de diciembre del 2017 y 2016

(Expresados en dólares americanos)

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Flujo de efectivo de actividades de operación:		
Efectivo recibido de clientes	1.034.446	1.026.291
Efectivo pagado a proveedores y empleados	996.941	993.995
Intereses pagados netos		
Otros ingresos netos		
Otras entradas(salidas)de efectivo		
Efectivo neto provisto de actividades de operación	37.506	32.296
Flujo de efectivo de actividades de inversión:		
Efectivo Pagado por compra de propiedad, planta y equipo	(8.184)	(6.379)
Efectivo recibido por venta de propiedad, planta y equipo		8.000
Efectivo recibido por disminución de inversiones		
Efectivo neto utilizado en actividades de inversión	(8.184)	1.121
Flujo de efectivo de actividades de financiamiento		
se contraen obligaciones bancarias		
Pagos en obligaciones Financieras	(30.288)	(27.999)
se hacen inversiones		
Pago de dividendos		
Efectivo neto por financiamiento	(30.288)	(27.999)
TOTAL MOVIMIENTO FLUJO	(966)	5.418
Explicado en :		
Caja-bancos al final	6.370	7.336
Caja-bancos al inicio	7.336	1.918
Diferencia	(966)	5.418

Ing. Gustavo Mendoza C.
GERENTE GENERAL

Ing. Yesenia Mendoza Daza
CONTADORA GENERAL

LAS NOTAS ADJUNTAS SON PARTE INTEGRANTE DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Oficina Matriz

Telefax

