

INFORME DEL COMISARIO

A los Señores Accionistas de:

NEGOCIOS MENDOZA NEMEN S.A.

En virtud de la competencia atribuida a la Junta General y en mi condición de Comisario de la Empresa **NEGOCIOS MENDOZA NEMEN S.A.**, doy a conocer que se han examinado los ESTADOS DE SITUACION y de RESULTADOS de esta empresa al 31 de Diciembre del año 2014.

Se considero como aspecto fundamental, que en la presentación revisión de la elaboración de los Estados Financieros del ejercicio 2014 exista una razonabilidad pertinente en las cifras.

La presente revisión sustenta una base consistente que me permite opinar que los estados Financieros del ejercicio económico 2014 expresan de forma pertinente la situación financiera de la empresa **NEGOCIOS MENDOZA NEMEN S.A.**

Revisadas las resoluciones adoptadas por la Junta de Accionistas y Juntas de Directorio, y que en mi opinión, considero que la administración ha dado cumplimiento a las obligaciones legales, estatutarias y reglamentarias, así como las resoluciones respectivas.

Se realizo el diagnostico al Sistema de control Interno de la Empresa, para evaluarlo tal como lo requieren los principios de Contabilidad Generalmente Aceptados, bajo los cuales el propósito de evaluación permite determinar la naturaleza, alcance y oportunidad de los procedimientos sustantivos que son necesarios aplicar para expresar una opinión sobre los Estado Financieros examinados.

En base de los resultados obtenidos al aplicar selectivamente los procedimientos de revisión, considero que la documentación contable, financiera y legal, de la Empresa, cumple con los requisitos que determinan la Superintendencia de Compañías y el Servicio de Rentas Internas, en cuanto a su conservación y proceso Técnico.

Los ingresos han sido reconocidos en el periodo que se realizan, situación que ha sido considerado en los estados Financieros de forma adecuada.

Los componentes principales del Estado de Situación de la Empresa por el ejercicio que termino al 31 de Diciembre del año 2014, es la siguiente:

CUENTA	IMPORTE USD
ACTIVOS CORRIENTES	173.855,65
ACTIVOS NO CORRIENTES	977.266,67
PASIVOS CORRIENTES	286.349,66
PASIVOS NO CORRIENTES	394.137,51
PATRIMONIO	470.635,15

Se han conciliado debidamente los registros contables por lo que no se identifica una variación importante que deba ser revelada.

En cuanto al Estado De Resultados del ejercicio 2013 al 31 de Diciembre y relacionado con el Estado de Resultados del ejercicio 2014 al 31 de diciembre es como sigue:

CUENTA	2013	2014	VARIACION
INGRESOS	712.587,19	974.689,46	262.102,27
COSTOS Y GASTOS	693.264,47	960.082,50	266.818,03
UTILIDAD DEL EJERCICIO	19.322,72	14.606,96	(4715,76)

En el ejercicio 2014 indicado a continuación y de manera comparativa con el valor del ejercicio 2013; el valor del Impuesto a la Renta de igual manera se calculo aplicando la metodología del Servicio de Rentas Internas SRI:

De igual forma las utilidades y participaciones fue el siguiente:

GRUPO	2013	2014	VARIACION
PARTIC. TRABAJADORES	2.898,41	2.191,04	(707,37)
IMPUESTO A LA RENTA	10.232,91	11.909,37	1.676,46

La administración cumplió con sus obligaciones, como agente de Retención y de percepción de Impuesto a la Renta y del valor agregado como se lo ha constatado en las respectivas declaraciones mensuales.

A continuación los Estados Financieros de la Revisión:

N E M E N S . A .
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014

A C T I V O		P A S I V O	
ACTIVO CIRCULANTE		CORRIENTE	
Caja	732.11	Cuentas por Pagar Proveedores	53,201.07
Bancos	-301.83	Otras citas por pagar	170,139.15
		Ctas por pagar Socios	7,500.00
			230,840.22
ACTIVO EXIGIBLE	105,489.63		
Clientes	64,082.67	Otras Obligaciones por pagar	
Cuentas por Cobrar	30,932.35	Obligaciones por pagar Empleados	30,818.43
Cuentas por Cobrar Relacionadas	10,474.61	Sueldos por pagar	7,743.18
		Beneficios Sociales	23075.25
ACTIVO REALIZABLE	21,077.16		
Inventarios	21,077.16		
		Obligaciones IESS	5,647.23
ACTIVOS FIJOS	977,266.67	Aporte patronal	2,093.68
Terrenos	58,134.48	Aporte Personal	1,747.81
Maquinarios Hielo	30,188.08	Fondos de Reserva	627.44
Equipos Hielo	255,024.06	Prestamos Quirogatarios	801.24
Edificios y Estruct. Hielo	157,476.51	Prestamo Hipotecario	377.06
Edificios y Estruct. Agua	208,349.81		
Equipos computacion	3,874.91	Impuestos por pagar	4,943.37
Compresor	79,428.91		
Evaporador	73,420.40		
Maquinaria Agua	166,209.68		
Maquinaria Agua	62,767.60		
Vehiculos	248,818.37		
Transformadores	21,191.92		
Equipos de Oficina	1450.00		
Otros activos	40,998.20		
Camara de Frio	92,420.83		
Piscina de hielo nueva	225,477.60		
Deprec. Acumulada	-747,964.69		
		TOTAL PASIVOS	666,386.76
ACTIVOS DIFERIDOS	658.87		
Gastos de Seguros	14,654.38		
Amortizacion seguros	-13,995.51		
		P A T R I M O N I O	484,735.56
OTROS ACTIVOS	46,199.71	Capital Suscrito y Pagado	168,200.00
Impuestos Anticipados	46,199.71	Aportes Futuros Capitalizaciones	159,118.25
		Utilidades Acumuladas	142,810.35
		Utilidad del Ejercicio	14,606.96
TOTAL ACTIVOS	1,151,122.32		
		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	1,151,122.32

REVISADO

Ing. Gustavo Mendoza C

ELABORADO

Ing. Yesenia Mendoza Daza

NEMEN S.A.

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014

<u>VENTAS:</u>	951,532.20	951,532.20
<u>COSTO DE VENTAS:</u>		262,944.37
<u>COSTOS</u>	262,944.37	
Materiales Varios	19748.37	
Energia Electrica	159755.72	
Agua Potable	46317.00	
Otros Costos	37123.28	
<u>UTILIDAD EN VENTA</u>		688,587.83
<u>GASTOS</u>		697,138.13
Sueldos	217,300.43	
Beneficios	40,125.26	
Aportes	34,497.55	
Combustible	21,511.13	
promocion y Publicidad	1,977.56	
Transporte	865.05	
Otros gastos Bienes	3,888.33	
Mantenimiento y Reparaciones	74,866.72	
Honorarios	2,290.00	
Proporcionalidad Iva	27,077.83	
Depreciaciones	66,771.51	
Gasto Seguro	3,336.84	
Suministros materiales	35,200.91	
Servicios Basicos	9,538.12	
Gastos no deducibles	41,717.56	
Intereses Bancarios	43,921.14	
Gasto Otros servicios	72,252.19	
<u>UTILIDAD OPERATIVA</u>		-8,550.30
<u>MAS:</u>		
<u>OTROS INGRESOS:</u>		23,157.26
Otros Ingresos	23157.26	
UTILIDAD DEL EJERCICIO		14,606.96

REVISADO

Ing. Gustavo Mendoza C.

ELABORADO

Ing. Yesenia Mendoza Daza

Es mi opinión

Que el estado de Situación y de resultados del ejercicio 2014 al 31 de Diciembre, presentan razonablemente, en todos los aspectos la verdadera situación financiero de la empresa NEGOCIOS MENDOZA NEMEN S.A., de conformidad con lo que dispone la Ley de Compañías, los principios de Contabilidad Generalmente aceptados y disposiciones legales relativas a la información financiera vigentes.

Por lo expuesto anteriormente someto a consideración la aprobación final del estado de Situación y de Resultados de la Empresa NEGOCIOS MENDOZA NEMEN S.A. al 31 de Diciembre de 2014



Ec. Luis Alberto Mendoza González