

## 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 2015.

Se consideró como aspecto fundamental, que en la presentación revisión de la elaboración de los Estados Financieros del ejercicio 2015 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 2015 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 realizó el diagnóstico 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 2015, es la siguiente:

<b>CUENTA</b>	<b>IMPORTE USD</b>
ACTIVOS CORRIENTES	179.881,21
ACTIVOS NO CORRIENTES	933.602,24
PASIVOS CORRIENTES	378.458,75
PASIVOS NO CORRIENTES	264.127,00
PATRIMONIO	470.897,70

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 2014 al 31 de Diciembre y relacionado con el Estado de Resultados del ejercicio 2015 al 31 de diciembre es como sigue:

<b>CUENTA</b>	<b>2014</b>	<b>2015</b>	<b>VARIACION</b>
INGRESOS	974.689,46	1'065.936,89	91.247,43

COSTOS Y GASTOS	960.082,50	1'057.745,37	97.662,87
UTILIDAD DEL EJERCICIO	14.606,96	8.191,52	(6.415,44)

En el ejercicio 2015 indicado a continuación y de manera comparativa con el valor del ejercicio 2014; el valor del Impuesto a la Renta de igual manera se calculó aplicando la metodología del Servicio de Rentas Internas SRI:

De igual forma las utilidades y participaciones fue el siguiente:

GRUPO	2014	2015	VARIACION
PARTIC. TRABAJADORES	2.191,04	1.228,73	( 962,31)
IMPUESTO A LA RENTA	11.909,37	6.700,25	(5.209,12)

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:

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

**P A S I V O**

**COBRENTE**

Cuentas por Pagar Proveedores	64,218.43
Otros créditos por pagar	172,708.61
Créditos por pagar Socios	7,500.00

244,507.04

**Otros Obligaciones por pagar**

Obligaciones por pagar Empleados	44,625.19
Sueldos por pagar	18,653.39
Beneficios Sociales	2,097.120

69,789.82

**Obligaciones BSS**

Aporte patronal	2,137.99	7,127.65
Aporte Personal	1,812.02	
Fondos de Reserva	405.78	
Prestamos Quiroganías	1832.06	
Prestamo Hipotecario	377.06	
Extensión Conyugal	56.74	
15% participación empleados		2288.73
IR por pagar		6700.25
Impuestos por pagar		10,114.00

329,146.77

**NO COBRENTE**

Obligaciones por Pagar I/R		301,948.42
C/IH		9535.64
Diferente		17,662.69
Bonoo Guayaquil		

663,443.63

**P A T R I M O N I O**

Capital Suscrito y Pagaros	168,200.00
Aportes Futuros Copilataciones	129,119.25
Utilidades Acumuladas	143,316.91
Utilidad del Ejercicio	282.54

470,897.70

**A C T I V O**

**ACTIVO CORRIENTE**

Caja	1,863.65
Bancos	4,206.55

2,342.90

**ACTIVO EJECUTIVO**

Cuentas por Cobrar	67,493.39
Anticipo Contrata	64,133.90
	0.00

131,627.29

**ACTIVO REALIZABLE**

Inventarios	26,778.39
-------------	-----------

26,778.39

**ACTIVOS FIJOS**

Terranos	58,134.46
Muebles	33,528.44
Equipos - Hielo	233,024.06
Edificios y Estruc. Hielo	157,676.51
Edificios y Estruc. Agua	209,349.81
Equipos computacion	3874.91
Computador	79,428.91
Empresario	73,420.40
Muebloriojo Agua	178,939.68
Muebloriojo Agua	42,757.60
Veiculos	206,943.37
Terminados	21,191.92
Otros activos	48,988.80
Corriente de Fico	92,430.83
Piedra de Hielo nueva	225,477.60
Deprec. Acumulada	764,151.29

931,595.33

**ACTIVOS DIFERIDOS**

Costos de Seguros	16,467.24
Amortizacion seguros	14,405.33

2,006.91

**OTROS ACTIVOS**

Impuestos Anticipacion	44,676.31
------------------------	-----------

44,676.31

**TOTAL ACTIVOS**

1,134,341.33

**TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO**

1,134,341.33

  
HENRY GARCIA  
Ing. Guarcio Mendoza C.

  
ELVIS GARCIA  
Ing. Yverni Mendoza Daza

**NEMEN S.A.****ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015**

<b><u>VENTAS:</u></b>	<b>1.055.507,91</b>	<b>1.055.507,91</b>
<b><u>COSTO DE VENTAS:</u></b>		<b>316.989,27</b>
<b><u>COSTOS</u></b>	<b>316.989,27</b>	
Materiales Varios	17182,74	
Energia Electrica	193836,31	
Agua Potable	64110,60	
Otros Costos	41859,62	
<b><u>UTILIDAD EN VENTA</u></b>		<b>738.518,64</b>
<b><u>GASTOS</u></b>		<b>740.756,10</b>
Sueldos	235.194,01	
Beneficios	47.160,14	
Aportes	39.960,58	
Combustible	24.308,93	
promocion y Publicidad	868,31	
Transporte	45,20	
Otros gastos Bienes	14.956,60	11.156,60
Mantenimiento y Reparaciones	76.668,97	
Honorarios	7.796,20	
Proporcionalidad Iva	16.493,28	
Depreciaciones	61.511,70	
Gasto Seguro	3.417,70	
Suministros materiales	42.816,76	
Servicios Basicos	8.392,97	
Gastos no deducibles	23.492,88	
Intereses Bancarios	33.371,35	
Gasto Otros servicios	104.300,52	
<b><u>UTILIDAD OPERATIVA</u></b>		<b>-2.237,46</b>
<b><u>MAS:</u></b>		
<b><u>OTROS INGRESOS:</u></b>		<b>10.428,98</b>
Otros Ingresos	10428,98	
<b><u>UTILIDAD DEL EJERCICIO</u></b>		<b>8.191,52</b>

REVISADO

Ing. Gustavo Mendoza C.

ELABORADO

Ing. Yesenia Mendoza Doza

Es mi opinión

Que el estado de Situación y de resultados del ejercicio 2015 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 2015



Ec. Luis Alberto Mendoza González