

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 2017.

Se consideró como aspecto fundamental, que en la presentación revisión de la elaboración de los Estados Financieros del ejercicio 2017 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 2017 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 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 2017, es la siguiente:

CUENTA	IMPORTE USD
ACTIVOS CORRIENTES	249.808,97
ACTIVOS NO CORRIENTES	814.212,01
PASIVOS CORRIENTES	341.888,14
PASIVOS NO CORRIENTES	270.859,99
PATRIMONIO	451.272,85

Se han conciliado debidamente los registros contables y se identifica una Utilidad para el ejercicio Fiscal revisado.

En cuanto al Estado De Resultados del ejercicio 2016 al 31 de Diciembre y relacionado con el Estado de Resultados del ejercicio 2017 al 31 de diciembre es como sigue:

CUENTA	2016	2017	VARIACION
INGRESOS	1020.321,39	1'031.421,38	11.099,99
COSTOS Y GASTOS	1047.350,16	1'024.017,46	(23.332,70)
UTILIDAD DEL EJERCICIO	(27.028,77)	7.403,92	7.403,92

En el ejercicio 2017 indicado a continuación y de manera comparativa con el valor del ejercicio 2016; 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	2016	2017	VARIACION
PARTIC. TRABAJADORES	0,00	1110,59	1.110,59
IMPUESTO A LA RENTA	0,00	0.00	0,00

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:

NEMEN S.A.**ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017**

<u>VENTAS:</u>	1.026.321,09	1.026.321,09
<u>COSTO DE VENTAS:</u>		719.976,63
COSTOS	289.277,01	
Materiales Varios	49230,85	
Agua Potable	79630,30	
Sueldos	114112,42	
Beneficios Sociales	17350,73	
Aportes	19622,08	
Otros Costos	9330,63	
CIF	430.699,62	
Energia Electrica	233667,48	
Sueldos	28038,99	
Beneficios Sociales	5823,97	
Aportes	6004,82	
Otros Costos	74756,81	
Mantenimientos	47835,32	
Depreciaciones	34572,23	
<u>UTILIDAD EN VENTA</u>		306.344,46
<u>GASTOS</u>		304.040,83
Sueldos	46.740,00	
Beneficios	6.144,99	
Aportes	9.104,99	
Combustible	7.191,08	
promocion y Publicidad	30,00	
Transporte	246,40	
Otros gastos Bienes	420,00	
Mantenimiento y Reparaciones	18.145,29	
Honorarios	8.050,00	
Proporcionalidad Iva	17.551,21	
Depreciaciones	21.006,96	
Gasto Seguro	7.684,80	
Suministros materiales	4.878,11	
Gastos Bancarios e inte. Varios	1.105,33	
Gastos no deducibles	37.623,60	
Impuestos. Contribuciones y otros	18.150,43	
Intereses Bancarios	21.458,68	
Intereses Varios	4.414,65	
Otros(Demandas, etc)	3.146,58	
Gasto Otros servicios	70.947,73	
<u>UTILIDAD OPERATIVA</u>		2.303,63
<u>MAS:</u>		5.100,29
OTROS INGRESOS:		
Otros Ingresos	5100,29	
UTILIDAD DEL EJERCICIO		7.403,92

REVISADO

Ing. Gustavo Mendoza C.

ELABORADO

Ing. Yesenia Mendoza Daza

Es mi opinión

Que el estado de Situación y de Resultados del ejercicio 2017 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 2017


Ec. Luis Alberto Mendoza González