

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 2018.

Se consideró como aspecto fundamental, que en la presentación revisión de la elaboración de los Estados Financieros del ejercicio 2018 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 2018 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 Estados 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 terminó al 31 de Diciembre del año 2018, es la siguiente:

CUENTA	IMPORTE USD
ACTIVOS CORRIENTES	325.098,27
ACTIVOS NO CORRIENTES	965.683,82
PASIVOS CORRIENTES	607.718,23
PASIVOS NO CORRIENTES	269.205,99
PATRIMONIO	413.857,87

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 2017 al 31 de Diciembre y relacionado con el Estado de Resultados del ejercicio 2018 al 31 de diciembre es como sigue:

CUENTA	2017	2018	VARIACION
INGRESOS	1031.421,38	919.238,72	(112.182,66)
COSTOS Y GASTOS	1024.017,46	962.741,89	(61.275,57)
UTILIDAD DEL EJERCICIO	7.403,92	(26.642,67)	(19.238,75)

En el ejercicio 2018 indicado a continuación y de manera comparativa con el valor del ejercicio 2017; 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	2017	2018	VARIACION
PARTIC. TRABAJADORES	1110,59	0,00	(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 SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

A C T I V O	8.086,73	P A S I V O	
ACTIVO CIRCULANTE		CORRIENTE	
Caja	8.086,73	Cuentas por Pagar Proveedores	159.818,73
Bancos	0,00	Otras atas por pagar	211.752,01
		Otras por pagar relacionadas	161.050,14
		Ingresos Diferidos	12.430,00
ACTIVO EXIGIBLE	189.487,11		62.667,35
Clientes	66.204,61	Otras Obligaciones por pagar	
Cuentas por Cobrar	62.671,45	Obligaciones por pagar Empleados	53.948,52
Cuentas por Cobrar relacionadas	60.611,05	Sueldos por pagar	37.793,73
		Beneficios Sociales	1.6154,20
ACTIVO REALIZABLE	40.833,25		
Inventarios	40.833,25		
		Obligaciones IESS	5.816,83
ACTIVOS FIJOS	965.683,82	Aportes patronal	1.784,05
Construcciones en Curso	189.286,84	Aportes Personal	1.240,36
Terrenos	58.134,48	Fondos de Reserva	683,92
Maquinaria Hielo	40.095,73	Prestamos Quirografarios	1271,98
Equipos -vicio	264.174,06	Prestamo Hipotecario	785,75
Edificios y Estruct. Hielo	157.476,51	Extension Conyugue	47,74
Tallajes y Estruct. Agua	208.349,81		
Equipos computacion	4.554,26		
Compresor	75048,63	Impuestos por pagar	2.901,99
Evaporador	73420,40		
Maquinaria Agua	83.806,68	NO CORRIENTE	289.205,99
Maquinaria Agua	62.767,60	Obligaciones por Pagar L/P	
Vehiculos	163.228,72	CFN	269205,99
Transformadores	23.191,97		
Otros activos	47.448,20		
Camara de Frio	92.420,83		
Piscina de hielo nueva	225.477,60		
Equipos laboratorio carnos	19.556,45		
Dreprec. Acumulada	-917.793,90		
		TOTAL PASIVOS	876.924,22
ACTIVOS DIFERIDOS	46.108,23		
Gastos de Seguros	24.637,97	P A T R I M O N I O	413.857,87
Otros Gastos Diferidos	42.293,16	Capital Suscrito y Pagado	168.200,00
Amortizacion seguros	-20.822,90	Aportes para Futuras Capitalizaciones	159.118,25
		Utilidades Acumuladas	113.182,29
OTROS ACTIVOS	40.582,95	Pérdida del Ejercicio	-26.642,67
Impuestos Anticipados	40.582,95		
		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	1.290.782,09
TOTAL ACTIVOS	1.290.782,09		

REVISADO
Ing. Gustavo Mendoza Z.

ELABORADO
Ing. Yesenia Mendoza Deza

NEMEN S.A.**ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018**

VENTAS:	919.238,72	919.238,72
COSTO DE VENTAS:		577.550,89
COSTOS	238.229,06	
Materiales Varios	43454,83	
Agua Potable	4'213,80	
Nauplios	0,00	
Alimentos/estimulan	0,00	
Sueldos	1'14'02,50	
Beneficios Sociales	17'07,33	
Aportes	19648,62	
Desahucio	276,08	
Otros Costos	1625,90	
CIF	339.321,83	
Energia Electrica	176915,25	
Sueldos	29044,2	
Beneficios Sociales	7099,63	
Aportes	6149,19	
Otros Costos	51.450,71	
Mermas	777,75	
Mantenimientos	33524,57	
Depreciaciones	34360,53	
UTILIDAD EN VENTA		341.687,83
GASTOS		385.191,00
Sueldos	47.640,00	
Beneficios	7.235,76	
Aportes	9.280,32	
Combustible	17.784,57	
promocion y Publicidad	350,00	
Transporte	1'848',30	
Otros gastos Bienes	47,58	
Mantenimiento y Reparaciones	13.922,06	
Honorarios	9.630,32	
Proporcionalidad Iva	30.189,40	
Depreciaciones	20.795,98	
Gasto Seguro	6.934,8'	
Suministros materiales	11.218,73	
Gastos Bancarios e inter. Varios	1.177,01	
Gastos no deducibles	52.457,22	
Impuestos, Contribuciones y otros	7.875,08	
Intereses Bancarios	48.29',05	
Intereses Varios	9.316,27	
Gasto Otros servicios	72.563,54	
UTILIDAD OPERATIVA		-43.503,17
MAS:		
OTROS INGRESOS:		16.860,50
Otros Ingresos	16860,50	
PERDIDA DEL EJERCICIO		26.642,67

REVISADO
Ing. Gustavo Mendoza C.

ELABORADO
Ing. Yesenia Mendoza Daza

Es mi opinión

Que el estado de Situación y de Resultados del ejercicio 2018 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 2018

Ec. Luis Alberto Mendoza González