

## 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 2019.

Se consideró como aspecto fundamental, que en la presentación revisión de la elaboración de los Estados Financieros del ejercicio 2019 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 2019 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 2019, es la siguiente:

<b>CUENTA</b>	<b>IMPORTE USD</b>
ACTIVOS CORRIENTES	433.046,70
ACTIVOS NO CORRIENTES	983.827,46
PASIVOS CORRIENTES	708.535,08
PASIVOS NO CORRIENTES	281.307,96
PATRIMONIO	427.031,12

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 2018 al 31 de Diciembre y relacionado con el Estado de Resultados del ejercicio 2019 al 31 de diciembre es como sigue:

<b>CUENTA</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>VARIACION</b>
INGRESOS	919.238,72	1214.550,11	295.311,39
COSTOS Y GASTOS	962.741,89	1202.256,42	239.514,53
UTILIDAD DEL EJERCICIO	(26.642,67)	20.240,83	(6.401,84)

En el ejercicio 2019 indicado a continuación y de manera comparativa con el valor del ejercicio 2018; 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:

<b>GRUPO</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>VARIACION</b>
PARTIC. TRABAJADORES	0,00	3.036,12	3.036,12
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 2019**

<b><u>VENTAS:</u></b>	<b>1.214.550,11</b>	<b>1.214.550,11</b>
<b><u>COSTO DE VENTAS:</u></b>		<b>886.979,53</b>
<b>COSTOS</b>	<b>406.457,24</b>	
Materiales Varios	29479,39	
Agua Potable	54401,77	
Nauplios	63245,00	
Alimentos/estimulan	114536,54	
Sueldos	100423,84	
Beneficios Sociales	15976,18	
Aportes	17399,35	
Desahucio	1130,02	
Otros Costos	9865,15	
<b>CIF</b>	<b>480.522,29</b>	
Energia Electrica	201581,02	
Sueldos	30978,15	
Beneficios Sociales	4558,04	
Aportes	6276,69	
Transporte	30.807,04	
Otros Costos	112.823,51	
Mermas	522,66	
Otros Costos	3.582,04	
Combustible	11.653,57	
Mantenimientos	36217,19	
Depreciaciones	41522,38	
<b><u>UTILIDAD EN VENTA</u></b>		<b>327.570,58</b>
<b><u>GASTOS</u></b>		<b>315.276,89</b>
Sueldos	45.226,67	
Beneficios	7.429,67	
Aportes	8.810,19	
Combustible	6.729,31	
Transporte	0,00	
Mantenimiento y Reparaciones	10.128,19	
Honorarios	9.496,38	
Proporcionalidad Iva	14.347,42	
Depreciaciones	17.731,66	
Gasto Seguro	7.768,08	
Suministros materiales	1.826,32	
Gastos Bancarios e inte. Varios	1.665,64	
Gastos no deducibles	64.365,85	
Impuestos, Contribuciones y otros	10.641,74	
Intereses Bancarios	35.136,42	
Intereses Varios	4.855,05	
Gasto Otros servicios	69.118,30	
<b><u>UTILIDAD OPERATIVA</u></b>		<b>12.293,69</b>
<b><u>MAS:</u></b>		
<b>OTROS INGRESOS:</b>		<b>7.947,14</b>
Otros Ingresos	7947,14	
<b>UTILIDAD DEL EJERCICIO</b>		<b>20.240,83</b>

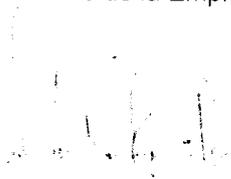
REVISADO  
 Ing. Gustavo Mendoza C.

ELABORADO  
 Ing. Yesenia Mendoza Daza

## Es mi opinión

Que el estado de Situación y de Resultados del ejercicio 2019 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 2019



Ec. Luis Alberto Mendoza González