

## INFORME DEL COMISARIO REVISOR

**A los Señores Accionistas de:**

### **GOODMARCOS S.A.**

En virtud de la competencia atribuida a la Junta General y en cumplimiento a la Ley de Compañías establecido en la Sección VI ordinal 9 en los Art. 274 y

Art. 279, en concordancia con el numeral 2 del Art. 231; en mi condición de Comisario de la empresa **GOODMARCOS S.A.**, doy a conocer que se han examinado los ESTADOS FINANCIEROS de esta empresa al 31 de Diciembre del año 2018 para lo cual se consideró previamente dos aspectos:

PRIMERO.- Que en la elaboración de los Estados Financieros del Ejercicio 2018 **exista** una razonabilidad en las cifras por el efecto financiero generado por la aplicación completa y definitiva del **Sistema de Normas Internacionales de Información Financiera** como un aspecto fundamental. SEGUNDO.- Que en la revisión efectuada se **apliquen** pruebas selectivas mediante evidencias que soporten las cifras y revelaciones de los Estados Financieros, mediante una adecuada aplicación de los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados, y se haya dado el cumplimiento de disposiciones legales pertinentes a vuestra Compañía.

Con estas dos consideraciones, debo **informar** a ustedes señores accionistas, que los Estados Financieros del Ejercicio Económico 2018 expresan de forma **pertinente** la situación financiera de la compañía **GOODMARCOS S.A.**

Que de acuerdo a lo dispuesto en los Estatutos de la compañía debo **informar** lo siguiente:

#### **1. EL CUMPLIMIENTO DE RESOLUCIONES**

Adoptadas por la Junta de Accionistas y su Directorio; en estas, se han dado cumplimiento a las obligaciones legales, estatutarias y reglamentarias. Revisado el Libro de Acciones y Accionistas, estos han sido llevados de forma adecuada y se conservan de conformidad a lo que dispone la ley;

#### **2. DEL PROCEDIMIENTO DE CONTROL INTERNO**

Se realizado de forma periódica un diagnóstico del Sistema de Control Interno para evaluarlo tal como lo requieren los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados; con el propósito de evaluar y determinar la naturaleza, el alcance y la oportunidad de los procedimientos sustantivos que se deben aplicar, para poder expresar la presente opinión de la Revisión de los Estados Financieros del Ejercicio 2018.

#### **3. DE LOS REGISTROS CONTABLES**

Esta revisión, considera que la documentación contable, financiera, de la compañía, cumple con los requisitos que exigen la Superintendencia de Compañías y el Servicio de Rentas Internas, en cuanto a su conservación y procedimiento técnico.

Los Ingresos y Egresos han sido reconocidos en el Ejercicio que se revisa e informa; situación que ha sido considerado en los Estados Financieros de forma adecuada.

Una compilación de 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	503,893
ACTIVOS NO CORRIENTES	341,097
PASIVOS CORRIENTES	805,940
PASIVOS NO CORRIENTES	1,665
PATRIMONIO	37,385

Se han conciliado debidamente los registros contables por lo que no se identifica variaciones a ser reveladas.

En cuanto al Estado de Resultados del Ejercicio 2018 al 31 de diciembre y relacionado con el Estado de Resultados del Ejercicio 2017 al 31 de diciembre de forma sucinta es como sigue:

CUENTA	2018	2017	VARIACION
INGRESOS	1,057,846	57,600	1,000,246
COSTOS Y GASTOS	1,029,591	55,000	974,591
UTILIDAD DEL EJERCICIO	28,255	2,600	25,655

En el Ejercicio 2018 indicado a continuación y de manera comparativa con el valor del Ejercicio 2017; el valor del Impuesto a la Renta se calculó aplicando la metodología del Servicio de Rentas Internas SRI. De esta misma forma los resultados de las utilidades y el Impuesto a la Renta fue el siguiente:

GRUPO	2018	2017	VARIACION
PARTICIPACION TRABAJADORES	4,238	-	4,238
IMPUESTO A LA RENTA	6,725	572	6,153

La Administración cumplió con sus obligaciones, como agente de retención y de percepción del Impuesto a la Renta y del Valor Agregado como se lo ha constatado en las respectivas declaraciones mensuales.

Los Estados Financieros de la **Revisión** a continuación:

**GOODMARCOS S.A.**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018**

ACTIVOS	Saldo diciembre-18
<b>Activos Corrientes</b>	
Caja y Bancos	19.799
Cuentas Por Cobrar	
Clientes Locales No Relac.	14.599
Otras Cuentas por Cobrar No Relac.	8.800
Impuestos	7.221
Inventarios	453.474
<b>Total Activos Corrientes</b>	<b>503.893</b>
<b>Activos No Corrientes</b>	
<b>Activos Fijos</b>	
Maquinarias y Equipos	6.272
(-) Depreciaciones Acum.	(504)
Construcciones En Curso Y Otros Activos en Tránsito	335.330
<b>Total Activos No Corrientes</b>	<b>341.097</b>
<b>TOTAL ACTIVOS</b>	<b>844.990</b>
PASIVO Y PATRIMONIO	Saldo diciembre-18
<b>PASIVO</b>	
<b>Pasivos Corrientes</b>	
Proveedores Locales No Relac.	(758.428)
Obligaciones con Entidades Oficiales.	(474)
Otras Cuentas por Pagar No Relac.	(47.038)
Otros Pasivos por beneficios a Empleados	(1.665)
<b>Total Pasivos Corrientes</b>	<b>(807.605)</b>
<b>TOTAL PASIVOS</b>	<b>(807.605)</b>
<b>PATRIMONIO</b>	
Capital Social Suscrito	(800)
Resultados Acumulados Años Anteriores	(8.347)
Resultado del Ejercicio	(28.238)
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>(37.385)</b>
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>(844.990)</b>

**GOODMARCOM S.A**  
**ESTADO DE RESULTADOS**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018**

ESTADO DE RESULTADOS	AL 31 DE DICIEMBRE 2018 USD
<b>INGRESOS</b>	
Locales	1.057.846
<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>1.057.846</b>
<b>COSTO DE VENTA</b>	
C.V. Productos Terminados	912.042
<b>TOTAL COSTO DE VENTA</b>	<b>912.042</b>
<b>COSTO DE OPERACIÓN</b>	
<b>Otros Costos</b>	
Sueldos y Beneficios Sociales	7.640
Arriendo de Planta	14.448
Depreciaciones y Amortizaciones	69
Otros Costo de Operación	7.496
<b>TOTAL COSTOS OPERACIONALES</b>	<b>29.653</b>
<b>GASTOS ADMINISTRATIVOS</b>	
Sueldos y Beneficios Sociales	17.302
Servicios Básicos	68.591
Otros Gastos Administrativos	2.020
<b>TOTAL GASTOS</b>	<b>87.913</b>
<b>UTILIDAD DEL EJERCICIO</b>	<b>28.238</b>

Por lo expuesto, puedo opinar que:

Los Estados Financieros del Ejercicio 2018 al 31 de Diciembre, presentan razonabilidad, en la situación financiera de la empresa GOODMARCOS S.A. de conformidad con la Ley de Compañías, los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados y demás disposiciones legales relativas a las obligaciones tributarias.

Someto a consideración de los Accionistas la aprobación final del **Informe de Comisario de los Estados Financieros** del Ejercicio del 2018 de la empresa **GOODMARCOS S.A.** al 31 de diciembre del 2018.



ING. CÉSAR MENDOZA M.  
RUC 1308297199001

REGISTRO CONTADOR No. 1016-2016-1700101