

MARGARITA ESTEVEZ VILLEGAS
COMISARIO

Quito, 15 de marzo de 2019

Señores Accionistas
INSTITUTO DE GINECOLOGÍA Y MASTOLOGIA
GINECOMAST S.A
Presente.-

Señores Accionistas:

Cúmpleme en mi función de Comisario de la Compañía GINECOMAST S.A. emitir el siguiente Informe correspondiente al ejercicio económico que va del 1ero. de enero al 31 de diciembre de 2018, el mismo que esta basado en el examen de los estados financieros de la Compañía de la siguiente manera:

ASPECTOS TRIBUTARIOS Y LEGALES

GINECOMAST S.A. es una compañía de servicios médicos especializados en Ginecología y Mastología que desarrolla su actividad en la ciudad de Quito y que ha iniciado sus actividades en el mes de agosto del 2004.

Dentro de la administración, fiscalización de la Compañía, los órganos de control, Accionistas y Funcionarios designados han actuado de conformidad con los estatutos, dando fiel cumplimiento a todas las normas

MARGARITA ESTEVEZ VILLEGAS

COMISARIO

legales y reglamentarias y se han cumplido con las resoluciones tomadas por la Junta General. La empresa aplica en sus balances la disposición de llevar bajo las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) tal como exige la Superintendencia de Compañías

He procedido a revisar el tema impositivo lo cual la empresa ha dado cumplimiento a todas las obligaciones tributarias como el IVA, Retenciones en la fuente de Impuesto a la Renta e IVA, y se ha cumplido las obligaciones al IESS.

ASPECTOS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

La revisión de los Balances se efectuó bajo las normas de Contabilidad y Auditoría Generalmente Aceptados en el país, que incluye prueba de libros, revisiones de documentos, análisis de cuentas y otros controles necesarios para la verificación de saldos.

Los estados financieros son preparados mediante sistema computarizado, el mismo que es ágil, y funcional que presenta el movimiento económico de la empresa y permite efectuar los controles necesarios para la auditoría.

ACTIVOS

EFFECTIVO CAJA BANCOS	65.112,78	26,30 %
CUENTAS POR COBRAR	9.420,87	3,81 %
REALIZABLE	7.186,36	2,90 %
ACTIVO FIJO	156.034,25	63,02 %
ACTIVO DIFERIDO	9.836,59	3,97 %
INVERSION A LARGO PLAZO		0,00 %
TOTAL DEL ACTIVO	247.590,85	100,00 %

PASIVO

PRESTAMOS FINANCIEROS		0,00 %
PROVEEDORES	5.899,83	2,38 %
CUENTAS POR PAGAR	2.960,80	1,20 %
DEUDAS FISCALES	4.821,39	1,95 %
PROVISIONES PATRONALES	2.335,61	0,94 %
PRESTAMOS LARGO PLAZO	20.300,43	8,20 %
TOTAL PASIVO	36.318,06	14,67 %

MARGARITA ESTEVEZ VILLEGAS
COMISARIO

PATRIMONIO		
CAPITAL	800,00	0,32 %
RESERVAS	218.443,63	88,23 %
RESULTADOS APLICACIÓN NIIF	-1.738,99	-0,70 %
RESULTADOS ACUMULADOS	-15.198,31	-6,14 %
RESULTADOS DEL EJERCICIO	8.966,46	3,62 %
TOTAL PATRIMONIO	211.272,79	85,33 %
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	247.590,85	100,00 %

2. - ESTADO DE RESULTADOS

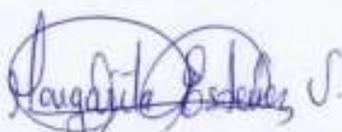
INGRESOS		
VENTAS	456.218,64	99,58 %
RENDIMIENTOS FINANCIEROS		0,00 %
OTROS RENTAS	1.922,40	0,42 %
TOTAL DE INGRESOS	458.141,04	100,00 %
GASTOS		
COSTO DE VENTAS DIRECTO	316.496,48	70,46 %
GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	130.650,75	29,09 %
GASTOS FINANCIEROS		0,00 %
OTROS GASTOS	2.027,35	0,45 %
TOTAL DE GASTOS	449.174,58	100,00 %
UTILIDAD DEL EJERCICIO	8.966,46	1,96 %
CONCILIACION TRIBUTARIA		
UTILIDAD CONTABLE	8.966,46	
15% UTILIDADE EMPLEADOS	-1.344,97	
INGRESOS EXCENTOS		
GASTOS NO DEDUCIBLES	7.154,53	
AMORTIZACION PERDIDAS	-1.905,37	
BASE IMPUESTO RENTA	12.870,65	
IMPUESTO RENTA CAUSADO	2831,54	
IMPUESTO RENTA MINIMO	3954,32	

En mi opinión y basada en el examen de los Estados Financieros de GINECOMAST S.A., Balance General, Estado de Resultados y su respectiva documentación de respaldo, éstos han sido preparados de acuerdo con los principios legales de Contabilidad vigentes en las leyes en nuestro país. Por lo tanto presentan razonablemente la situación financiera de GINECOMAST S.A.

MARGARITA ESTEVEZ VILLEGAS
COMISARIO

Agradezco a los señores socios por tan honrosa nominación, les auguro éxitos para el futuro de la empresa, y finalmente un reconocimiento especial al Departamento de Contabilidad, por la colaboración brindada durante la realización del presente examen.

Atentamente,

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Margarita Esteve Villegas', written in a cursive style.

MARGARITA ESTEVE VILLEGAS
Comisario