

SOFIMEN S.A.
INFORME DE COMISARIO

Quito, 17 de marzo de 2014

Señores
ACCIONISTAS
SOFIMEN S.A.

De mi consideración:

En cumplimiento a lo dispuesto en el artículo 279 de la Ley de compañías, en mi calidad de Comisario cumplo con la disposición de informar que se ha procedido a examinar:

- El Balance General, y el Estado de Pérdidas y Ganancias correspondiente al período comprendido entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de 2013
- El sistema de Control Interno, efectuando pruebas selectivas orientadas a determinar lo siguiente:

NATURALEZA DE LAS OPERACIONES

La compañía anónima Sofimen S.A. se crea el 4 de mayo de 2006 cuyo objetivo inicial es la prestación de servicios en reacondicionamiento de aparatos de uso médico y paramédico. Con la finalidad de incrementar las actividades de la empresa, en agosto de 2010 se procede a realizar formalmente un cambio en el objeto social de la misma, ampliando su campo de acción al servicio de mantenimiento, implementación, ensamblaje, exportación importación de dispositivos médicos, paramédicos de uso humano, animal, para la salud en general o para conservación y desarrollo del medio ambiente.

CUMPLIMIENTO DE OBLIGACIONES

Los administradores de la empresa cumplen con las normas legales, estatutarias y las resoluciones de las Juntas de Accionistas.

COLABORACION GERENCIAL

Por parte de la Gerencia General se ha recibido total colaboración en la revisión de libros, registros contables y demás documentos legales necesarios para la emisión del presente Informe.

REQUISITOS CONTABLES Y LEGALES

La empresa cumple con todas las normas estipuladas en las Normas Ecuatorianas de Contabilidad y de acuerdo a los Principios de contabilidad Generalmente aceptados, y

disposiciones observadas en las NIIF para Pymes. De igual manera en lo referente a requerimientos legales establecidos por las demás entidades de control.

CONTROL INTERNO

Tanto la Certificaciones ISO 9001/2008 como la Recertificaciones otorgadas por parte de SGS establecen que sus procedimientos administrativos y operativos se realizan de acuerdo a estándares internacionales, sometidos a controles y cumplimientos periódicos.

PRACTICAS Y POLITICAS CONTABLES

Durante el período 2013 continua colaborando en calidad de Contador el señor Agustín Medranda Jordán con registro contable CBA 026387 y se mantiene el sistema financiero contable denominado Ciad 2000 basado en la información generada por Ventas, Recaudaciones, Notas de Débito, Notas de Crédito, activos, Nómina y Bodega. Las cuentas clasificadas como la norma lo establece esto es: Activos (1), Pasivos (2), Patrimonio (3), Ingresos (4), Costos y Gastos (5).

Para el período 2013 tomados de los libros de contabilidad debidamente conciliados tenemos:

Activos	36.557,08
Pasivos	24.962,73
Patrimonio	11.594,35
Utilidad Líquida del Ejercicio	5.673,69

Atentamente,


Sara-D. ALMEIDA TORRES
COMISARIO
c.i. 1704812724
carnet CPA 26776

SOFIMEN S.A.
RUC. 1792039649001
AÑO 2013

ANALISIS DEL BALANCE GENERAL AL 31 DE DICIEMBRE

ACTIVO	2012	2013	VARIACIONES		PASIVO Y PATRIMONIO	2012	2013	VARIACIONES	
			ABSOLUTA	%				ABSOLUTA	%
ACTIVO CORRIENTE									
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO	- 1.733,66	- 3.141,29	- 1.407,63	81%	CUENTAS POR PAGAR	- 13.239,43	- 750,75	12.488,68	-94%
CUENTAS POR COBRAR	13.773,47	1.972,29	11.801,18	-86%	BENEFICIOS SOCIALES	- 3.783,91	- 2.837,18	946,73	-25%
INVENTARIOS	0	16.669,34	16.669,34	100%	IESS POR PAGAR	- 2.696,92	- 1.264,62	1.432,30	-53%
PAGOS ANTICIPADOS	511,56	1.289,50	777,94	152%	IMPUESTOS POR PAGAR	- 199,66	- 231,00	31,34	16%
CREDITO TRIBUTARIO IVA	10.862,09	13.287,52	2.425,43	22%	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	- 619,02	-	619,02	-100%
ANTICIPO I. RENTA	0	651,43	651,43	100%					
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	23.413,46	30.728,79	7.315,33	31%	TOTAL PASIVO CORRIENTE	- 20.538,94	- 5.083,55	15.455,39	-75%
ACTIVO FIJO					PASIVO A LARGO PLAZO				
EQUIPO Y MAQUINARIA	12.056,15	13.636,15	1.580,00	13%	PRESTAMOS ACCIONISTAS	- 1.858,36	- 19.879,18	- 18.020,82	970%
MUEBLES Y ENSERES	1.704,91	1.704,91	-	0%	TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO	- 1.858,36	- 19.879,18	- 18.020,82	970%
EQUIPOS DE COMPUTACION	8.079,89	8.374,53	294,64	0%					
HERRAMIENTAS	282,94	282,94	-	0%	TOTAL PASIVO	- 22.397,30	- 24.962,73	- 2.565,43	11%
(-) DEPRECIACION ACUMULADA	- 16.707,84	- 18.170,24	- 1.462,40	9%	PATRIMONIO				
TOTAL ACTIVO FIJO	5.416,05	5.828,29	412,24	22%	CAPITAL PAGADO	- 5.000,00	- 5.000,00	-	0%
					RESERVA FAC. Y ESTATUTARIA	- 23.066,09	- 23.066,09	-	0%
					RESULTADOS ANTERIORES	16.060,90	22.145,43	6.084,53	-147%
					RESULTADO EJERCICIO	5.572,98	- 5.673,69	- 11.246,67	-147%
TOTAL ACTIVO	28.829,51	36.557,08	7.727,57	27%	TOTAL PATRIMONIO	- 6.432,21	- 11.594,35	- 5.162,14	80%
					TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	- 28.829,51	- 36.557,08	- 7.727,57	27%

Cont