

SOFIMEN S.A.  
INFORME DE COMISARIO

Quito, 4 de marzo de 2020

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 2019
- 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 objeto inicial es la prestación de servicios en reacondicionamiento de aparatos de uso médico y paramédico, actividades formalmente incrementadas a partir de 2010 para: mantenimiento, implementación, ensamblaje, exportación, importación de dispositivos médicos, paramédicos de uso humano, animal para su 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; igualmente en lo referente a requerimientos legales establecidos por las demás entidades de control, así como la implementación de NIIF para PYMES. De igual manera en lo referente a requerimientos legales establecidos por las demás entidades de control.

## CONTROL INTERNO

Tanto la Certificación ISO 9001/2008, como las Re Certificaciones otorgadas a la empresa por parte de SGS establece que sus procedimientos administrativos y operativos se realicen de acuerdo a estándares internacionales, sometidos a controles y cumplimientos periódicos.

## PRACTICAS Y POLITICAS CONTABLES

Durante el período 2019 continúa colaborando en calidad de Contador el señor Agustín Medranda Jordán, con registro contable CBA 026387 y se mantiene el sistema financiero contable computarizado 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) y Costos y Gastos (5).

Para el período 2019 tomados de los libros de contabilidad debidamente conciliados tenemos una utilidad neta, a repartir de \$ 2,812.05

Activos	\$ 115,538,34
Pasivos	\$ 85,051,66
Patrimonio	\$ 30,486.68

Atentamente

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

SOFIMEN S.A.  
AÑO 2019

ANALISIS DEL BALANCE GENERAL AL 31 DE DICIEMBRE

ACTIVO	2018	2019	VARIACIONES		PASIVO Y PATRIMONIO	2018	2019	VARIACIONES	
			ABSOLUTA	%				ABSOLUTA	%
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>									
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	19.095,10	51.498,46	32.403,36	170%	PASIVO CORRIENTE	-	-	828,29	4%
ACTIVOS FINANCIEROS	43.488,99	9.936,26	33.552,73	-77%	CUENTAS POR PAGAR	-	-	10,79	-1%
INVENTARIOS	38.130,37	38.130,37	-	0%	SUELDOS POR PAGAR	-	-	197,34	-22%
CREDITO TRIBUTARIO IVA	14.718,65	14.793,29	74,61	1%	15% PARTICIPACION A TRABAJADOR	-	-	385,05	30%
CREDITO TRIBUTARIO RENTA	-	564,40	564,40	0%	IESS POR PAGAR	-	-	596,73	18%
					IMPUESTOS POR PAGAR	-	-	348,61	-27%
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>115.443,14</b>	<b>114.922,78</b>	<b>- 520,36</b>	<b>0%</b>	<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>	<b>- 30.649,51</b>	<b>- 31.902,84</b>	<b>- 1.253,33</b>	<b>4%</b>
<b>ACTIVO FIJO</b>									
EQUIPO Y MAQUINARIA	13.636,15	13.636,15	-	0%	PASIVO NO CORRIENTE				
MUEBLES Y ENSERES	1.704,91	1.704,91	-	0%	PRESTAMOS ACCIONISTAS	-	-	6.100,00	-10%
EQUIPOS DE COMPUTACION	9.583,13	9.583,13	-	0%	TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO	-	-	6.100,00	-10%
HERRAMIENTAS	282,94	282,94	-	0%					
DEPRECIACION ACUMULADA	24.591,57	24.591,57	-	0%	TOTAL PASIVO	-	-	4.846,67	-5%
<b>TOTAL ACTIVO FIJO</b>	<b>615,56</b>	<b>615,56</b>	<b>-</b>	<b>0%</b>	<b>PATRIMONIO</b>				
					CAPITAL PAGADO	-	-	5.000,00	0%
					RESERVAS LEGAL	-	-	1.437,60	28%
					RESERVA FACULTATIVA	-	-	1.432,21	0%
					RESULTADOS ANTERIORES	-	-	19.804,82	35%
					RESULTADO EJERCICIO	-	-	2.812,05	-28%
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>116.058,70</b>	<b>115.538,34</b>	<b>- 520,36</b>	<b>0%</b>	<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>- 26.160,37</b>	<b>- 30.486,68</b>	<b>- 4.326,31</b>	<b>17%</b>
					<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>- 116.058,70</b>	<b>- 115.538,34</b>	<b>- 520,36</b>	<b>0%</b>