

INFORME DE COMISARIO POR EL EJERCICIO ECONOMICO 2018

A la Junta General de accionistas:

COMDISPOMED S.A.

En el cumplimiento a las disposiciones expedidas por la Superintendencia de Compañías, realizamos los siguientes procedimientos:

INFORMACION REVISADA

1. Se verificó el cumplimiento de las normas legales, estatutarias y reglamentarias, así como de las resoluciones de la Junta General de Accionistas.
2. Se Evaluaron los libros, documentos y registros que sustentan los movimientos de las cuentas de Balance.
3. Se Evaluaron los libros, documentos y registros que sustentan los movimientos de las cuentas de Resultados.
4. Se Evaluaron los libros, documentos y registros que sustentan los movimientos de las cuentas de Patrimonio.
5. Se Revisó y Evaluó los procedimientos de control interno.
6. Se Evaluaron los libros, documentos y registros que sustentan los movimientos de los asuntos Tributarios.
7. Se Evaluaron los libros, documentos y registros que sustentan los movimientos de los asuntos laborales.

ESTADOS FINANCIEROS

COMDISPOMED S.A.

Estado de Situación Financiera

Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2018.

1	Activos	3,385,775.08
1.1	Activo Corriente	3,379,011.46
1.1.1	Efectivo y Equivalentes a Efectivo	1,270,595.40
1.1.1.3	Bancos	1,270,595.40
1.1.1.3.1	Banco del Pacifico Cta. CTe. #07611420	1,270,595.40
1.1.2	Activos Financieros	1,538,455.46
1.1.2.5	Cuentas por Cobrar	1,212,240.18
1.1.2.5.1	Clientes Comerciales	671,399.38

1.1.2.5.3	Socios o Accionistas	540,840.80
1.1.2.7	Otras Cuentas por Cobrar	326,215.28
1.1.3	Inventario	248,543.36
1.1.3.6	Productos terminados y mercadería comprados a terceros	248,543.36
1.1.3.6.1	Inventario Linea Médica	248,543.36
1.1.3.6.1.3	Inventario Insumos Médicos	241,333.36
1.1.3.6.1.4	Inventario Insumos Laboratorio	7,210.00
1.1.4	Servicios y otros Pagos Anticipados	61,547.13
1.1.4.3	Anticipo a Proveedores	61,547.13
1.1.5	Activos por Impuestos Corrientes	259,870.11
1.1.5.2	Retenciones del IVA	203,651.85
1.1.5.2.8	Credito Tributario a favor de la Empresa (IVA)	203,651.85
1.1.5.3	Retenciones en la Fuente del Impuesto a la Renta	56,218.26
1.1.5.3.1	1% Bienes Muebles de Naturaleza Corporal	56,218.26
1.2	Activos No Corrientes	6,763.62
1.2.1	Propiedad, Planta y Equipos	6,763.62
1.2.1.5	Muebles y Enseres	7,434.85
1.2.1.11	(-) Depreciación Acumulada Propiedades, Planta y Equipo	-671.23
1.2.2	Propiedades de Inversion	0.00
1.2.3	Activos Biológicos	0.00
1.2.4	Intangibles	0.00
1.2.6	Activos Financieros No Corrientes	0.00
1.2.7	Otros Activos No Corrientes	0.00
2	Pasivos	2,702,683.43
2.1	Pasivo Corriente	2,702,683.43
2.1.3	Cuentas y Documentos por Pagar	2,081,071.90
2.1.3.1	Cuentas por Pagar	2,081,071.90
2.1.3.1.1	Proveedores	2,081,071.90
2.1.4	Obligaciones Con Instituciones Financieras	0.00
2.1.5	Provisiones	0.00
2.1.7	Otras Obligaciones Corrientes	200,551.89
2.1.7.2	Retenciones en la Fuente de Impuestos a la Renta	45,392.37
2.1.7.2.1	1% Bienes Muebles de Naturaleza Corporal	2,424.55
2.1.7.2.2	2% Servicios	42,881.67
2.1.7.2.3	8% Honorarios, Arrendamientos, Docencia, Deportistas	85.40
2.1.7.2.9	1% Transportes	0.75
2.1.7.3	Retenciones del Impuesto al Valor Agregado	24.48
2.1.7.3.3	100% Honorarios, Arrendamientos	24.48
2.1.7.5	Impuestos por Pagar	155,135.04
2.1.7.5.1	Impuesto a la Renta Cía.	155,135.04
2.1.8	Cuentas por Pagar Diversas/Relacionadas	0.00
2.1.12	Porción Corriente de Provisiones por Beneficios a Empleados	0.00
2.1.13	Otros Pasivos Corrientes	421,059.64
2.2	Pasivo No Corriente	0.00
2.2.2	Cuentas y Documentos por Pagar	0.00
2.2.3	Obligaciones con Instituciones Financieras	0.00
2.2.4	Cuenta por Pagar Diversas/Relacionadas	0.00
2.2.7	Provisiones por Beneficios a Empleados	0.00
2.2.8	Pasivo Diferido	0.00
3	Patrimonio	683,091.65
3.1	Patrimonio Atribuible a Propietarios	683,091.65
3.1.1	Capital Social	800.00
3.1.1.1	Capital Social suscrito o pagado	800.00
3.1.4	Reservas	62,570.11
3.1.4.1	Legal	62,570.11
3.1.5	Otros Resultados Integrales	0.00

3.1.6	Resultados Acumulados	200,856.95
3.1.6.1	Resultados Acumulados	200,856.95
3.1.7	Resultado del Ejercicio	418,864.59
3.1.7.1	Resultado del Ejercicio	418,864.59
3.2	Participación No Controladas	0.00
	Resultado del Ejercicio	620,540.14

COMDISPOMED S.A.

Estado de Resultado Integral

Desde el 01/01/2018 hasta el 31/12/2018

4	Ingresos	6,215,014.05
4.1	Ingresos de Actividades Ordinarias	6,215,014.05
4.1.1	Venta de Bienes	6,215,014.05
4.1.1.1	Ingreso ventas Bienes	6,215,014.05
4.1.1.1.3	Ventas de Insumos Medicos	6,211,714.05
4.1.1.1.4	Ventas de Insumos Laboratorio	3,300.00
4.2	Otros Ingresos de Actividades Ordinarias	0.00
4.3	Otros Ingresos Financieros	0.00
5	Costos y Gastos	5,594,473.91
5.1	Costos de Venta y Producción	3,985,360.19
5.1.1	Materiales Utilizados o Productos Vendidos	3,985,360.19
5.1.1.1	Bienes No Producidos	3,985,360.19
5.1.1.1.3	Costo Ventas Insumos Medicos	3,970,794.99
5.1.1.1.4	Costo Ventas Insumos Laboratorio	14,565.20
5.1.1.1.4.1	Costo Ventas Insumos Laboratorio	14,565.20
5.1.2	Mano de Obra Directa	0.00
5.1.3	Mano de Obra Indirecta	0.00
5.1.4	Costos Indirectos de Fabricación	0.00
5.2	Gastos	1,609,113.72
5.2.1	Gastos de Actividades Ordinarias	1,605,280.55
5.2.1.1	Ventas	296.58
5.2.1.1.25	Seguros Vtas.	78.35
5.2.1.1.26	Movilización y Transporte Vtas.	167.73
5.2.1.1.29	Gastos de Gestión Vtas.	20.50
5.2.1.1.30	Viajes Vtas.	30.00
5.2.1.2	Administrativos	1,604,725.57
5.2.1.2.4	Alimentación Adm.	24.46
5.2.1.2.14	Servicios Contratados Adm.	122,293.99
5.2.1.2.25	Seguros Adm.	3,563.47
5.2.1.2.26	Movilización y Transporte Adm.	104.11
5.2.1.2.39	Gastos Notariales Adm.	1,068.18
5.2.1.2.43	Tasas y Contribuciones Adm.	300.49
5.2.1.2.44	Contribuciones a Superintendencia de Compañías Adm.	1,355.79
5.2.1.2.46	Depreciaciones Propiedades Planta y Equipos Adm.	671.23
5.2.1.2.63	Gastos de Oficina Adm.	97.79
5.2.1.2.68	Pagos Otros Servicios Adm.	1,475,000.00
5.2.1.2.69	Mantenimiento de Instalaciones Adm.	246.06
5.2.1.3	Gastos Financieros	258.40
5.2.1.3.5	Otros Gastos Financieros	258.40
5.2.2	Gastos No Operacionales	3,833.17
5.2.2.1	Otros Gastos	3,833.17

5.2.2.1.2	Intereses Tributarios	573.98
5.2.2.1.3	Multas Tributarias	3,259.19
5.2.3	Gastos de Operaciones Descontinuadas	0.00
	Utilidad o Pérdida	620,540.14

ASPECTOS SIGNIFICATIVOS DE LAS NORMAS LEGALES, ESTATUTARIAS Y REGLAMENTARIAS

COMDISPOMED S.A. fue constituida el 17 de octubre de 2014. Su objeto social establece que la empresa se dedicara a la comercialización, importación, exportación, distribución de productos industriales en las ramas farmacéuticas, etc.

La máxima autoridad de la empresa según los estatutos es la **JUNTA GENERAL DE ACCIONISTAS** y está representada legalmente de forma Individual por el Gerente General y Presidente.

ASPECTOS SIGNIFICATIVOS DE LAS CUENTAS DE BALANCE, RESULTADOS Y PATRIMONIALES

La contabilidad de la empresa entregada por el contador es el fiel reflejo de los soportes físicos que reposan en los archivos de la compañía.

ASPECTOS SIGNIFICATIVOS SOBRE EL CONTROL INTERNO

La compañía a la fecha cuenta con procesos de control interno óptimos.

OPINION

En mi opinión, los estados financieros anteriormente referidos presentan razonablemente, en todos sus aspectos importantes, la situación financiera de COMDISPOMED S.A., al 31 de diciembre del 2018, y los resultados de sus operaciones, de evolución del patrimonio y de cambios en la posición financiera, por el año terminado en esa fecha de conformidad con los principios de contabilidad generalmente aceptados en el Ecuador.

Con el objeto de obtener la certeza razonable de si los Estados Financieros no contienen exposiciones erróneas o inexactas de carácter significativo me pronuncio diciendo que **las contabilizaciones de los soportes físicos presentan una correcta contabilización.**



Guayaquil, 01 de octubre del 2019.

Galo Gustavo Echeverria Villafuerte
Comisario.
C.I.: 0900670183