

INFORME DEL COMISARIO

Al 31 de diciembre del 2018

A los señores accionistas y miembros de la Junta General de Accionistas de Centro de Diagnóstico Anatómico Patológico Sinaí S.A. CEDAPSINAI

1.- Opinión sobre el cumplimiento normativo

En cumplimiento de las disposiciones contenidas en la Ley de Compañías, en nuestra calidad de Comisario, de CEDAPSINAI S.A. presentamos a ustedes el siguiente informe en relación al 31 de diciembre del 2018.

Hemos obtenido de los administradores información sobre los Estados Financieros que consideremos necesario para la evaluación a la situación financiera de la entidad.

La información presentada es responsabilidad de la Gerencia de la Compañía. Nuestra responsabilidad es expresar una opinión sobre estos estados financieros basados en nuestra revisión.

2.- Procedimiento sobre el cumplimiento normativo

Los administradores se han sujetado a las normas legales, estatutarias y reglamentarias así como a las resoluciones de la Junta General y del Directorio, las actividades como autorización, transferencias y firma de cheques son efectuadas por Gerencia y Presidencia y el registro de las transacciones son a través del sistema de contabilidad.

3.- Opinión sobre los Estados Financieros

Las operaciones de la compañía se ven reflejadas en los estados financieros correspondientes al año económico 2018 y 2017 de acuerdo a las exigencias establecidas en las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF's y normativa vigente ecuatoriana.

En base a un breve análisis de la situación financiera de la compañía se informa lo siguiente:

3.1 Balance General: Al 31 de diciembre del 2018 y 2017 Activos, Pasivos y Patrimonio está compuesto de la siguiente manera:

Activos:

ACTIVOS	2018	2017	Variación
Disponible	110,239.17	34,761.49	75,477.68
Exigible	58,443.13	80,545.47	-22,102.34
Realizable	9,751.89	16,396.25	-6,644.36
Activo Fijo	33,928.83	47,970.05	-14,041.22
Activos diferidos y disponible para la venta	9,510.79	13,863.54	-4,352.75
Total	221,873.81	193,536.80	28,337.01

Cartera: Constituye con partes relacionadas "Hospital Monte Siná S.A." por US\$ 19.223,12; clientes "Planillas no facturadas convenios con relacionadas" US\$ 19.437,51 montos que serán recuperados durante el ejercicio económico 2019.

Activos Fijos: Durante el año 2018 activos fijos neto es de US\$ 33.928,83; estos bienes son depreciados de acuerdo a lo que establece la Ley de Régimen Tributario Interno; durante el ejercicio económico 2018.

Otros activos diferidos Durante el año 2017 existe un decremento en activos diferidos de US\$ 9.510,79 con respecto al 2017 de US\$ 13.863,54

Pasivos

PASIVOS	2018	2017	Variación
Proveedores	20,213.87	16,970.92	3,242.95
Cuentas por pagar SINAILAB	178.26	600.00	-421.74
Impuestos por pagar	2,884.33	1,403.48	1,480.85
Provisión beneficios sociales	1,663.90	5,437.67	-3,773.77
Impuesto a la Renta, 22% y Part. Trabajadores, 15%	23,854.86	16,167.15	7,687.71
Dividendos por pagar		18,387.51	-18,387.51
Provisión para gastos	9,325.72	10,333.04	-1,007.32
Total	58,120.94	69,299.77	

Cuentas por pagar: Constituye principalmente pagos pendientes con 15% Trabajadores por US\$ 11.193,13 e Impuesto a la Renta 22% por US\$ 12.661,73.

Patrimonio

PATRIMONIO	2018	2017	VARIACION
	USD Dólars		
Capital social	100.000,00	100.000,00	0,00
Reservas	10.143,67	6.986,20	3.157,47
Resultados acumulados	7.196,68	-14.023,86	-6.827,18
Resultado del ejercicio	<u>46.413,25</u>	<u>31.574,69</u>	14.838,56
Total	163.753,60	124.537,03	

Capital Social: El capital de la compañía, al 31 de diciembre de 2017 posee un capital social de US\$ 100.000,00 dividido en 100 mil acciones (100.000) nominativas valoradas a un dólar cada uno de los Estados Unidos de Norteamérica (US\$ 1,00); compuesto de la siguiente manera:

Nombre	USD	%
Sinailab S.A.	60.800,00	60,80%
Honsi S.A.	10.200,00	10,20%
Holding Corporación Médica Monte Sinai Cia. Ltda.	17.348,00	17,35%
Arciniegas Avila Diego Fernando	2.000,00	2,00%
Cordero Jaramillo Cristian Esteban	1.326,00	1,33%
Cornejo Guamán Miguel Fernando	1.000,00	1,00%
Corral Dominguez Patricio Fernando	1.000,00	1,00%
Coronel Mosquera Cornelio Emmanuel	1.326,00	1,33%
Gaybot Guillen Mariana Eugenia	1.000,00	1,00%
Gutierrez Gualpa Angel Leonidas	1.000,00	1,00%
Martines Arciniegas Fernando Enrique	1.000,00	1,00%
Moscoso Toral Enrique Augusto	1.000,00	1,00%
Picón María Gabriela	1.000,00	1,00%
Total	<u>100.000,00</u>	100%

El Resultado del Ejercicio para el año 2018 fue de US\$ 46.413,25 con respecto al año 2017 que fue de US\$ 31.574,69.

3.2.- Estado de Resultados: Al 31 de diciembre del 2018 y 2017 Ingresos, Costos y Gastos está compuesto de la siguiente manera:

	2018	2017	VARIACION
	USD Dólares		
Ingresos	324.585,09	277.086,72	47.498,37
Costos y Gastos	280.095,69	245.630,60	-34.465,09
Otros Ingresos	<u>1.923,85</u>	<u>118,57</u>	1.805,28
Total	46.413,25	31.574,69	

Ingresos

Durante el año 2018 CEDAPSINAI incrementó en un 15% de sus ventas con respecto al año 2017 que fue del 4%; esta situación se debe a que en las ventas incluyen las provisiones de planillas no facturadas pacientes seguro social y planillas cobradas años anteriores; como principales actores está el servicio de Consulta Externa, Honsi, Somédica y Sector Público. La Administración, tiene como actividad principal el servicio de Diagnóstico en Patología General y Oncológica, Interpretación Diagnóstica en Citología Vaginal, de Cavidades, Líquidas y Especiales, Servicios Complementarios en el Área de Inmunoquímica, Biopsias Transoperatorias y Proceso Diagnóstico Ultra rápido y Servicio de Patología en General; como también la buena atención, promociones, etc.

Costos y Gastos

Principalmente constituye aquellos costos directos e indirectos y gastos administrativos así:

Corresponde a específicamente a materiales utilizados, servicios otros centros médicos, honorarios laboratorista, servicios prestados y asesoría comercial; sueldos y beneficios sociales (costo y administración); costos indirectos (mantenimiento de equipos, imprenta, mantenimiento de edificio y depreciaciones activos).

Utilidad del ejercicio

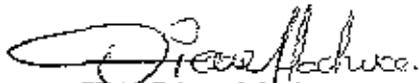
Al 31 de diciembre del 2018 la Compañía generó una utilidad de US\$ 46.413,25 y US\$ 31.574,69 en comparación del 2017.

4.- Conclusión

Durante la evaluación del sistema de control interno y la revisión de los estados financieros se pudo determinar un razonable cumplimiento de políticas y procedimientos tanto contables como administrativos para el control adecuado de las operaciones de la Compañía.

El cumplimiento por parte de la Compañía de las mencionadas obligaciones, así como los criterios de aplicación de estas normas, son responsabilidad de su Administración.

Atentamente,


CPA. Diana Machuca
Comisario

Cuenca, abril 2019