

INFORME DEL COMISARIO

Al 31 de diciembre del 2019

A los señores accionistas y miembros de la Junta General de Accionistas de Centro de Diagnóstico Anatómico Patológico Sinai 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 2019.

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 2019 y 2018 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 2019 y 2018 Activos, Pasivos y Patrimonio está compuesto de la siguiente manera:

Activos:

ACTIVOS	2019	2018	Variación
	USD Dólares		
Disponible	22,149.84	110,239.17	- 88,089.33
Exigible	164,747.57	58,443.13	106,304.44
Realizable	8,616.41	9,751.89	- 1,135.48
Activo Fijo	21,910.78	33,928.83	- 12,018.05
Activos diferidos	655.73	9,510.79	- 8,855.06
Activos por derecho de uso	10,903.58		10,903.58
Exigible no corriente	30,716.02		30,716.02
Total	259,699.93	221,873.81	37,826.12

Cartera: Constituye con partes relacionadas "Hospital Monte Sinaí S.A." por US\$ 15.696,66; clientes "Planillas no facturadas convenios con el IESS" US\$ 121.946,61 montos que serán recuperados durante el ejercicio económico 2020 previamente facturadas y revisadas por la empresa CEDAPSINAÍ.

Activos Fijos: Durante el año 2019 activos fijos neto es de US\$ 21.910,78; estos bienes son depreciados de acuerdo a lo que establece la Ley de Régimen Tributario Interno; durante el ejercicio económico 2019.

Otros activos diferidos Durante el año 2019 existe un decremento en activos diferidos de US\$ 655,73 con respecto al 2018 de US\$ 9.510,79

Activos por derecho de uso y cuentas por cobrar no corriente: Constituye por el uso de la oficina de Patología, neto de US\$ 10.903,58 y una cuenta por cobrar a largo plazo de Neurolab por US\$ 30.716,02

Pasivos

PASIVOS	2019	2018	Variación
Proveedores	17,309.20	20,213.87	- 2,904.67
Cuentas por pagar Sinailab	-	178.26	- 178.26
Impuestos por pagar	2,276.29	2,884.33	- 608.04
Provisión beneficios sociales	2,003.19	1,663.90	339.29
Impuesto a la Renta, 22% y Participación trabajadores, 15%	18,297.50	23,854.86	- 5,557.36
Dividendos por pagar			
Provisión para gastos	25,523.43	9,325.72	16,197.71
Pasivos no corriente	19,314.50		19,314.50
Total	84,724.11	58,120.94	

Cuentas por pagar: Constituye principalmente pagos pendientes con 15% Trabajadores por US\$ 8.889,11 e Impuesto a la Renta 22% por US\$ 9.408,39 y finalmente pagos con proveedores comerciales por US\$ 13.811,32 y honorarios médicos no relacionados por US\$ 2.332,79 respectivamente.

Cuentas por pagar no corriente: Constituye por el reconocimiento del pasivo de arrendamiento a largo plazo, acuerdo a la NIC No. 16 y registro de provisión por jubilación patronal y desahucio por US\$ 19.314,50 respectivamente.

Patrimonio

PATRIMONIO	2019	2018	Variación
Capital social	100,000.00	100,000.00	-
Reservas	14,785.00	10,143.67	4,641.33
Resultados acumulados	28,082.64	7,196.68	20,885.96
Resultado del ejercicio	32,108.18	44,686.65	- 12,578.47
Total	174,975.82	162,027.00	

Capital Social: El capital de la compañía, al 31 de diciembre de 2019 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:



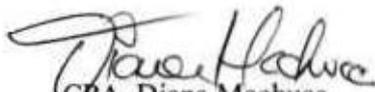
NOMBRE	VALOR	%
ALAVA MENDOZA MARIA MAGDALENA	1,000.00	1.00%
ARCINIEGAS AVILA DIEGO FERNANDO	2,000.00	2.00%
CORDERO JARAMILLO CRISTIAN ESTEBAN	1,326.00	1.33%
CORONEL MOSQUERA CORNELIO ENMANUEL	1,326.00	1.33%
CORRAL DOMINGUEZ PATRICIO EDMUNDO	1,000.00	1.00%
GAYBOR GUILLEN MARIANA EULALIA	1,000.00	1.00%
GUTIERREZ GUALPA ANGEL LEONIDAS	1,000.00	1.00%
HOLDING CORPORACION MEDICA MONTE SINAI CIA. LTDA.	27,548.00	27.55%
MARTINES ARCINIEGAS FERNANDO ENRIQUE	1,000.00	1.00%
MOSCO SO TORAL ENRIQUE AUGUSTO	1,000.00	1.00%
PICON CORONEL MARIA GABRIELA	1,000.00	1.00%
SINAILAB S.A.	60,800.00	60.80%
TOTAL	100,000.00	100.00%

El Resultado del Ejercicio para el año 2019 fue de US\$ 32.108,18 con respecto al año 2018 que fue de US\$ 44.686,65.



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, mayo 2020

