

ADICENMEP S.A.  
 INFORME DE COMISARIO

Quito, 20 de Junio del 2016

ESTRUCTURA Y COMPOSICIÓN DE LOS ACTIVOS

#	Descripción	2015	2014	Activos
00.00	Señores	00.00	00.00	Activo y Pasivos en efectivo
00.00	ACCIONISTAS DE ADICENMEP	00.00	00.00	Impuestos sobre el patrimonio
00.00	Presente. -	00.00	00.00	Cuentas Ejecutivas - Clientes
00.00		00.00	00.00	OTROS POR CONTAR - Pagar CERMEP S.A
00.00		00.00	00.00	INVENTARIOS
00.00		00.00	00.00	ACTIVOS FIJOS
00.00		00.00	00.00	TOTAL DE ACTIVOS

En mi calidad de Comisario de la Cía Auxiliares de Diagnóstico e Investigación ADICENMEP S.A., y en cumplimiento de las funciones que se estipulan en los Estatutos de ADICENMEP S.A., y las disposiciones legales constantes en la Ley de Compañías, presento a consideración de los señores accionistas el Informe y opinión sobre los Estados Financieros relacionados con el movimiento económico comprendido entre el 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2015. Dichos Estados Financieros son de responsabilidad de la administración de la Compañía.

Una vez examinado los Estados Financieros e información sobre las operaciones y actividad económica de ADICENMEP, dicho examen incluyó en base a pruebas selectivas la revisión de las evidencias que soporta las cifras y revelaciones de los Estados Financieros, incluyó también la evaluación de los principios contables utilizados y disposiciones legales emitidas en el Ecuador.

El presente informe comprende los siguientes puntos:

1.- Cumplimiento de las Resoluciones

Las disposiciones estatutarias y las resoluciones del Directorio han sido acatadas por los Administradores de ADICENMEP S.A.

El archivo de Actas de Junta de accionistas, del Directorio, así como los Registros Contables han sido llevadas de acuerdo con los disposiciones legales.

Durante el desarrollo de las funciones como comisario se ha dado un total cumplimiento a lo dispuesto en el Art. 279 de la Ley de Compañías, brindando toda la colaboración básica para el desarrollo de mis funciones como comisario.

2.- Control interno

Como parte de la revisión efectuada, se analizó el control interno contable de la Compañía, en el alcance que se consideró necesario para evaluar dicho sistema

El estudio y evaluación del sistema implantado de control interno, no presentó ninguna condición que constituya una debilidad sustancial de dicho sistema. En términos generales los procedimientos y gestiones implementados y mantenidos por Gerencia, en mi opinión salvaguardan la integridad económica de los Activos de ADICENMEP S.A.

3.- Estados Financieros

De la revisión de los Estados Financieros se ha determinado que las cifras expuestas en los mismos guardan total relación con los registros Contables de ADICENMEP S.A.

## ESTRUCTURA Y COMPOSICION DE LOS ACTIVOS

AÑOS:	2014	2015	Desviación	%
Efectivo y Equivalentes en efectivo	920,00	59,80	-860,20	-93,50
Inversiones Otras Compañías	747.593,98	0,00	-747.593,98	-100,00
CUENTAS EXIGIBLES.- Clientes	223,73		-223,73	-100,00
OTROS POR COBRAR.- Pagare CENMEP S.A.	0,00	279.023,25	279.023,25	
INVENTARIOS.- Reactivos	9.117,99	9.117,99	0,00	0,00
ACTIVOS FIJOS NETOS	553.034,56	506.754,23	-46.280,33	-8,37
TOTAL DE ACTIVOS	1.310.890,26	794.955,27	-515.934,99	-39,36

CENMEP a la fecha esta debiendo 279,023,25 por la venta de las inversiones.

## ESTRUCTURA Y COMPOSICION DE LOS PASIVOS

AÑOS:	2014	2015	Desviación	%
OBLIGACIONES FINANCIERAS.- Sobregiros y Otros por Pagar	247.294,89	161.626,12	-85.668,77	-34,64
OBLIGACIONES SOCIALES.- IESS	2.202,34	392,20	-1.810,14	-82,19
OBLIGACIONES SOCIALES.- Jubilación Patronal y Desahucio	87.640,83	28.529,17	-59.111,66	-67,45
OBLIGACIONES FISCALES.- Impuestos	10.998,47	7.064,48	-3.933,99	-35,77
OBLIGACIONES CON ACCIONISTAS.- Dividendos y Otros	33.793,07	25.472,18	-8.320,89	-24,62
PROVEEDORES.- Corto Plazo	3.600,00	21.963,18	18.363,18	510,09
OBLIGACIONES NO CORRIENTES Largo Plazo	75.162,99	116.111,24	40.948,25	54,48
TOTAL PASIVOS	460.692,59	361.158,57	-99.534,02	-21,61

Los Pasivos en el año 2015 se disminuyó en el 21,61 %

## ESTRUCTURA Y COMPOSICION DEL PATRIMONIO

AÑOS:	2014	2015	Desviación	%
CAPITAL PAGADO	1.250.000,00	1.250.000,00	0,00	0,00
RESERVA LEGAL	21.181,05	21.181,05	0,00	0,00
EFFECTOS ADOPCION NIFFS	389.301,02	389.301,02	0,00	0,00
Valor Proporcional Patrimonio	-550.996,96	0,00	550.996,96	-100,00
Resultados Acumulados ( Revalorización acciones CENMEP)		84.524,92		
Resultados Acumulados	139.420,90	-103.997,10	-243.418,00	-174,59
Pérdidas Acumuladas	-116.688,49	-947.720,42	-831.031,93	712,18
Pérdida presente ejercicio	-282.019,85	-259.492,77	22.527,08	-7,99
TOTAL PATRIMONIO	850.197,67	433.796,70	-416.400,97	-48,98

El índice patrimonial proporcional al 31 de Diciembre del 2014 es de 0,3470 por acción.

## ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS

Período: 1 de Enero al 31 de Diciembre	2014	2015	Desviación	%
Ingresos Operacionales Netos	583.235,26	104.839,13	-478.396,13	-82,02
Total Ingresos	583.235,26	104.839,13	-478.396,13	-82,02
Costos y Gastos	865.255,11	364.331,90	-500.923,21	-57,89
Utilidad Antes de Impuestos y 15% Trabajad.	-282.019,85	-259.492,77	22.527,08	-7,99

La pérdida que arroja el año 2015 principalmente se origina por la disminución de los ingresos operacionales .

### 4.- Opinión

En mi opinión los Estados Financieros presentan razonablemente en todos sus aspectos importantes la situación financiera de la empresa ADICENMEP S.A. al 31 de Diciembre del 2015, el correspondiente Estado de Resultados de sus operaciones, evolución del Patrimonio y los Flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha, de acuerdo a los principio contables aceptados en el Ecuador.

### 5.- Recomendaciones

Los señores accionistas deben proceder a aumentar el Capital Social, caso contrario la empresa esta en causal de liquidación.

Atentamente,



CPA Marcelo Guevara L.