

INFORME DE COMISARIO

A los señores Accionistas y Junta General de Directorio de la COMPAÑÍA DE SERVICIOS ODONTOLÓGICOS GENERAL Y ESPECIALIZADA SOGE S.A.

Dando cumplimiento a la nominación como Comisario Principal que me hiciera la Junta General de Accionistas de SOGE S.A., y por lo dispuesto en el artículo 279 de la Ley de Compañías del Ecuador referente a las obligaciones de los comisarios, presento a ustedes mi informe sobre la razonabilidad y suficiencia de la información que ha presentado a ustedes la Administración.

En calidad de Comisario Principal he procedido a la revisión del Estado de Situación Financiera, estado de Resultados Integral, Estado de Cambios en el Patrimonio y Estado de Flujo de Efectivo, por el año terminado al 31 de diciembre de 2017.

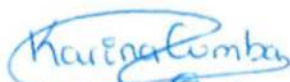
Cumpliendo con lo dispuesto por la Ley de Compañías y dentro de la revisión que realicé, puedo manifestar que conté con toda la información necesaria para realizar pruebas y dar cumplimiento a mi función de Comisario de la Empresa, por lo tanto quiero resaltar los siguientes puntos.

1. La Administración de la Compañía ha cumplido con las normas legales, estatutarias comprendidas dentro de las disposiciones de la Junta General de Accionistas, del Directorio y también de la Superintendencia de Compañías.
2. Los Estados financieros de la Compañía correspondientes al ejercicio terminado al 31 de diciembre del 2017 están realizados de acuerdo con las Normas de Contabilidad.
3. Tiene una adecuada organización y procedimientos preestablecidos para la protección de los activos, los registros financieros son confiables y sus operaciones son eficientes.

4. La contabilidad está dentro de las normas legales, las transacciones registradas están de acuerdo a los principios de contabilidad generalmente aceptados en el país.
5. Las convocatorias a Juntas Generales de Accionistas, se realizaron de conformidad con las disposiciones societarias vigentes. Los expedientes de Juntas Generales, se conservan de acuerdo con la Ley, Así como los libros de Actas de Juntas y del Directorio.
6. Las Cifras Presentadas en los Estados financieros, guardan correspondencia con las asentadas en los registros contables,
7. La empresa no tiene deudas con las entidades financieras, han incrementado sus ventas con relación al año anterior.
8. La Compañía ha cumplido oportunamente todas sus obligaciones tributarias, en base a las fechas establecidas por las autoridades y sus reglamentos.

Sin calificar mi opinión y basado a este examen en la revisión desarrollada por el auditor interno, los estados financieros preparados acorde a las NIIF presentan razonablemente en todos sus aspectos la situación financiera de la Compañía SERVICIOS ODONTOLOGICOS GENERAL Y ESPECIALIZADO SOGE S.A., al 31 de diciembre del 2017, el resultado de sus operaciones, cambios en el patrimonio y sus flujos del efectivo están de acuerdo con los principios de contabilidad generalmente aceptados en el País.

Att.


Nina Cumba

COMISARIO PRINCIPAL

Abril del 2018



De la Cruz Calapi Clara María
GERENTE GENERAL



Pilataxi Lala Cristina Elizabeth
CONTADORA GENERAL

EMPRESA " SERVICIOS ODONTOLÓGICOS GENERAL Y ESPECIALIZADA S A "				
ESTADO DE FLUJO DEL EFECTIVO				
AL 31 DE DICIEMBRE DEL AÑO 2017				
EXPRESADO EN DÓLARES				
INGRESOS RECIBIDOS EN EFECTIVO				\$ 112.423,56
EGRESOS DE EFECTIVO				\$ 102.211,00
SUMINISTROS MATERIALES Y REPUESTOS	\$ 13.311,27			
SUELDO, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES	\$ 23.065,40			
APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (incluido fondo de reserva)	\$ 6.095,88			
HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS A PERSONAS NATURALES	\$ 19.780,03			
ARRENDAMIENTO OPERATIVO	\$ 5.310,00			
TRANSPORTE	\$ 396,32			
GASTOS DE GESTIÓN (agasajos a accionistas, trabajadores y clientes)	\$ 310,91			
GASTOS DE VIAJE	\$ 4.817,86			
AGUA, ENERGÍA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES	\$ 1.870,66			
OTROS GASTOS	\$ 17.797,34			
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	\$ 9.455,33			
FLUJO NETO DE EFECTIVO				\$ 10.212,56

EMPRESA " SERVICIOS ODONTOLOGICOS GENERAL Y ESPECIALIZADA S A"				
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO				
AL 31 DE DICIEMBRE DEL AÑO 2017				
EXPRESADO EN DÓLARES				
CONCEPTO	SALDO AL 01/01/2017	INCREMENTO	DISMINUCION	SALDO AL 31/12/2017
CAPITAL SOCIAL	\$ 800,00	\$ -	\$ -	\$ 800,00
RESERVAS	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
UTILIDAD DEL EJER	\$ -	\$ 6.632,82		\$ 6.632,82