

INFORME DE COMISARIO

ADV MEDICAL C.A

EJERCICIO ECONOMICO DEL AÑO 2009

1. ANTECEDENTES DEL INFORME

La Resolución 92-1-4-3-0014 del 25 de septiembre de 1992 de la Superintendencia de Compañías obliga a los Comisarios a emitir opinión sobre el cumplimiento por parte de los administradores de:

- a) Normales Legales, Estatutarias y Reglamentarias;
- b) De las Resoluciones de la Junta General de Accionistas;
- c) Comentario sobre los procedimientos de Control Interno de la Compañía;
- d) Opinión respecto de las afirmaciones presentadas en los Estados Financieros y su correspondencia con las registradas en los libros de contabilidad, y si éstos han sido elaborados en base a los Principios de Contabilidad de General Aceptación

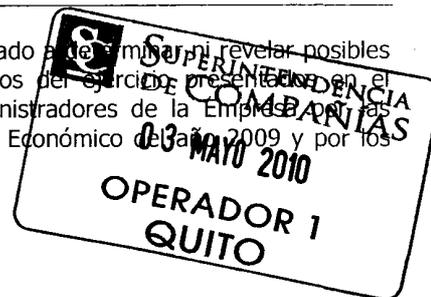
Con éstos antecedentes y basado en lo dispuesto en el Artículo 279 numeral 4 de la Ley de Compañías, cumplo con presentar a los Organismos Superiores el Informe de Comisario sobre los Estados Financieros al 31 de diciembre del 2009, de **ADVANCED MEDICAL IMAGING DEL ECUADOR ADV MEDICAL C.A.**

2. OBJETIVOS DEL INFORME

En cumplimiento a las funciones de comisario establecidas en los artículos 274 y 279 de la Ley de Compañías del Ecuador, la Resolución 92-1-4-3-0014 y de los estatutos sociales de **ADVANCED MEDICAL IMAGING DEL ECUADOR ADV MEDICAL C.A.**, los objetivos del presente informe son los siguientes:

- Verificar el cumplimiento de la Resoluciones de la Junta General de Accionistas y de los Organismos de Control. Y evaluar los procedimientos de control interno
- Verificar la confiabilidad de los Estados Financieros, los mismos que son de responsabilidad de la Administración de la Empresa.
- En base al análisis emitir criterio sobre la razonabilidad de los datos contables reflejados en los registros y transacciones que forman parte de los Estados Financieros y si éstos guardan conformidad con las Normas Ecuatorianas de Contabilidad y con Políticas y Prácticas Contables.
- Verificar si las actividades Administrativas, Financieras y Comerciales se enmarcan en la Reglamentación Existente.

Se debe puntualizar que el presente informe no esta orientado a revelar posibles desviaciones o faltantes que podrían afectar los resultados del ejercicio presentado en el Balance General, ni revelar responsabilidades a los Administradores de la Empresa por las operaciones y transacciones realizadas durante el Ejercicio Económico del año 2009 y por los futuros Ejercicios Económicos.



INFORME DE COMISARIO

ADV MEDICAL C.A

EJERCICIO ECONOMICO DEL AÑO 2009

3. CUMPLIMIENTO DE LOS ADMINISTRADORES DE LAS DISPOSICIONES LEGALES, ESTATUTARIAS, REGLAMENTARIAS Y RESOLUCIONES DE JUNTA GENERAL DE ACCIONISTAS.

La representación legal, judicial y extrajudicial de la Compañía está a cargo del Ing. Romero Sierra Luis Alfonso.

Los libros de Actas de la Junta general se encuentra bajo custodia del Secretario de la Junta, los cuales se encuentran registrados con los datos de los Socios y sus respectivas participaciones patrimoniales.

Los Libros de Contabilidad y comprobantes han sido emitidos de acuerdo con los Principios de Contabilidad de General Aceptación y las normas correspondientes, lo que ha permitido emitir los Estados Financieros al 31 de diciembre del 2009.

De acuerdo a lo dispuesto en el Artículo 263 numeral 4 de la Ley de Compañías, el administrador ha presentado a la Junta General una Memoria Descriptiva acerca de la situación de la Compañía al 31 de diciembre del 2009.

4. COMENTARIO SOBRE LOS PROCEDIMIENTOS DE CONTROL INTERNO

Con el objetivo de precautelar los recursos y bienes de la Empresa se ha observado la aplicación del control interno, observándose que su aplicación es muy buena y que redundo en la buena conducción de la Compañía.

5. ESTADO DE SITUACION AL 31 de diciembre del 2009

Las afirmaciones de los Estados Financieros al 31 de diciembre del 2009 son de responsabilidad de los Administradores, por lo que el Comisario entrega a los Organismos Superiores su opinión sobre las cifras presentadas en los mismos, basado en una evaluación sobre la aplicación de los Principios de Contabilidad de General Aceptación.

ACTIVO
ACTIVO CORRIENTE

Al 31 de diciembre del 2009 el Disponible que se encuentra en las cuentas Caja y Bancos totalizan \$ 10.824,36 observándose que existen las conciliaciones bancarias con los respectivos soportes.

El saldo de la Cuenta Clientes es de \$ 934.460,41, soportes que se reflejan con la emisión de facturas comerciales a clientes hasta el 31 de diciembre del 2009.

Página No. 2



INFORME DE COMISARIO

ADV MEDICAL C.A

EJERCICIO ECONOMICO DEL AÑO 2009

Saldo que se descompone de la siguiente manera:

- Cuentas por Cobrar Clientes 911.498,87
- Cuentas por cobrar empleados 4.695,79
- Cuentas Anticipo Proveedores 18.265,75

EXIGIBLE FISCAL

Luego de aplicar la conciliación tributaria y declaración del impuesto a la renta del año 2009, se observa que la Compañía generó una utilidad gravable de \$ 78.841,95 en donde se encuentra incluido el valor de \$ 37.171,06 como gastos no deducibles razón por la cual se generó impuesto a la renta causado de \$ 19.710,49.

Durante el 2009; la Cuenta de Retenciones en la Fuente del Impuesto a la Renta tiene un saldo de \$ 9.646,70, producto del registro de los comprobantes de retención emitidos a favor de **ADVANCED MEDICAL IMAGING DEL ECUADOR ADV MEDICAL C.A.**

Al 31 de diciembre del 2009 se tiene un crédito tributario de IVA a compensar por un valor de \$ 101.671,95

ACTIVOS FIJOS

El Saldo de los Activos Fijos al 31 de Diciembre del 2009 asciende al monto de 44.396,54 el mismo que esta compuesto de la siguiente manera

- Muebles y enseres \$ 19.655,04
- Equipos de Computo \$ 19.649,96
- Equipos de Oficina \$ 5.091,54

Los equipos de computación Y bienes muebles se están en la compañías y se encuentra siendo utilizados para la operación administrativa de la compañía .

PASIVO

PASIVO CORRIENTE

El saldo de la Cuenta por Pagar es de \$ 1.068.440,95, correspondiente a proveedores nacionales el valor de \$ 326.135,28 y a Proveedores del exterior el valor de \$ 742.305,67

Obligaciones Fiscales el valor de \$ 45.907,03, por beneficios sociales por pagar el valor de 2.971,10

6. ESTADO DE RESULTADOS

INGRESOS

Los ingresos operacionales de la Compañía durante el período 2009 ascienden a \$ 2.806.041,58, facturación que ha cumplido con lo que prescribe el Reglamento de Comprobantes de Venta y Retenciones.



INFORME DE COMISARIO

ADV MEDICAL C.A

EJERCICIO ECONOMICO DEL AÑO 2009

GASTOS

Los gastos de administración y ventas ascienden a \$ 976.320,25, registrándose adicionalmente costo de ventas por el valor de \$ 1.780.696,75 los mismos que se han generado en la satisfacción de necesidades corrientes de la Compañía.

RESULTADOS

Los resultados obtenidos como producto de la operación **ADVANCED MEDICAL IMAGING DEL ECUADOR ADV MEDICAL C.A.** Durante el período 2009 arrojan una Utilidad Contable de \$ 21.960,40

De los antes citado, se concluye que los Estados Financieros al 31 de diciembre del 2009 han sido elaborados aplicando las Normas Ecuatorianas de Contabilidad, Políticas y Prácticas Contables, así como disposiciones de la Superintendencia de Compañías, no habiéndose encontrado desviaciones relevantes que afecten los mismos.

Hasta aquí el Informe de Comisario de **ADVANCED MEDICAL IMAGING DEL ECUADOR ADV MEDICAL C.A.** Por el período terminado al 31 de diciembre del 2009.



CPA Lic. Henry Cordero T.
COMISARIO

