

INFORME DEL COMISARIO
A LA JUNTA GENERAL DE ACCIONISTAS
CLINMYED S.A

En cumplimiento a lo dispuesto en el Artículo 279 de la Ley de Compañías, referente a las obligaciones de los Comisarios, en mi calidad de Comisario Principal de **CLINMYED S.A**, presento a ustedes mi informe y opinión sobre la razonabilidad y suficiencia de la información presentada a ustedes por la Administración, en relación con la situación financiera y estado de resultados de operaciones de la Compañía por el año terminado el 31 de diciembre de 2018.

He fiscalizado los estados financieros de **CLINMYED S.A** que se acompañan, los cuales comprenden el estado de situación financiera y estado de resultados de operaciones al 31 de diciembre de 2018.

Responsabilidad de la administración de la Compañía por los Estados Financieros.

La preparación y presentación de los estados financieros de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera, es responsabilidad de los administradores de la Compañía, así como el diseño, la implementación, y el mantenimiento de controles internos relevantes para la preparación y presentación de tales estados financieros.

Responsabilidad del Comisario Principal

Mi responsabilidad es expresar una opinión sobre los estados financieros de la compañía, basada en la revisión efectuada y, sobre el cumplimiento por parte de la administración, de las normas legales, estatutarias y reglamentarias, así como de las resoluciones de Junta General de Accionistas y de las recomendaciones, así como los libros sociales de la compañía y, entre ellos, las actas de Juntas de Accionistas y expedientes.

Esta revisión fue efectuada siguiendo los lineamientos de las normas internacionales de auditoría, incluyendo en consecuencia, pruebas selectivas de los registros contables, evidencia que soporta los importes y revelaciones incluidos en los estados financieros; adecuada aplicación de las Normas Internacionales de Información Financiera, evaluación del control interno de la compañía y otros procedimientos de revisión considerados necesarios de acuerdo con las circunstancias.

Para este propósito, he obtenido de los administradores, información de las operaciones, registros contables y documentación sustentatoria de las transacciones revisadas sobre bases selectivas. Adicionalmente, he revisado el estado de situación financiera al 31 de diciembre de 2018, el estado de resultado integral.

Considero que los resultados de la revisión proveen bases apropiadas para expresar mi opinión.

A continuación, pongo en consideración a la Junta lo temas más relevantes revisados en la auditoría:

1. OPINIÓN SOBRE CUMPLIMIENTO

La administración de **CLINMEYD S.A.**, ha cumplido con las normas legales, estatutarias, y reglamentarias, así como las resoluciones de la Junta General; pero no ha cumplido oportunamente sus obligaciones tributarias, no se ha conciliado con los saldos contables por lo que presentan diferencias relevantes.

2. OPINIÓN SOBRE EL CONTROL INTERNO

Con base en los resultados de la revisión efectuada, considero que la administración de la empresa **CLINMEYD S.A.** tiene debilidades de control interno que deben ser mejoradas mediante la emisión del manual de procedimientos y manual de políticas contables, no se han determinado adecuados procedimientos de control interno.

3. OPINIÓN SOBRE LA INFORMACIÓN QUE PRESENTA LOS ESTADOS FINANCIEROS

En mi opinión, no se presentan razonablemente, la situación financiera de **CLINMEYD S.A.** al 31 de diciembre de 2018 y el resultado de sus operaciones por el año terminado en esa fecha ya que no tuve información de las cuentas por cobrar, otras cuentas por cobrar, y proveedores.

4. INFORME SOBRE CUMPLIMIENTO A LEY DE COMPAÑÍAS

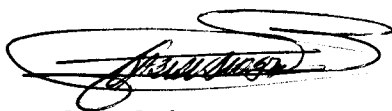
Es importante señalar que, en mi calidad de comisario principal de la empresa, he dado cumplimiento con todas las disposiciones constantes en el Art. 279 de la Ley de Compañías.

5. PROVISIÓN DE DESAHUCIO

La compañía no ha realizado el cálculo de jubilación patronal y desahucio

Dejando constancia y agradecimiento por la colaboración prestada por el personal administrativo de la empresa, queda atentamente.

Quito, DM 30 de diciembre del 2019.



Lcdo. Fabián Acosta

Comisario