

# **CARD PROCESSING TECHNOLOGY CAPTEC S.A.**

## **INFORME DE COMISARIO AÑO 2014**

---

Quito DM, 21 de abril de 2014

Señores

**JUNTA GENERAL DE ACCIONISTAS CARD PROCESSING TECHNOLOGY  
CAPTEC S.A.**

Presente.-

De mis consideraciones:

En cumplimiento a lo dispuesto en el Artículo 279 de la Ley de Compañías y la Resolución No.92.1.4.3.0014 de octubre 13 de 1992 de la Superintendencia de Compañías, referente a las obligaciones de los Comisarios y, de conformidad con la designación de Comisario efectuada por la Asamblea General Ordinaria de Accionistas de esta Compañía, presento a ustedes mi informe sobre la razonabilidad y suficiencia de la información entregada por la administración con respecto al ejercicio económico comprendido entre el 01 de enero de 2014 y el 31 de Diciembre de 2014.

Mi revisión incluyó, en base a pruebas selectivas, la revisión de la evidencia que soporta las cifras y revelaciones en los estados financieros; incluyo también los principios de Contabilidad utilizados y la aplicación de Normas NIIF obligatorias establecidas en las resoluciones correspondientes.

### **1. Cumplimiento de resoluciones**

Se ha revisado los libros de actas de Junta General y de Directorio, libro talonario, libro de acciones y accionistas, los mismos que se encuentran llevados y conservados de acuerdo con las disposiciones legales pertinentes y los administradores han dado pleno cumplimiento a las resoluciones emitidas por juntas generales, Directorio y las constantes, en la ley y estatutarias.

### **2. Procedimientos de control interno**

Los procedimientos de control interno-establecidos en CAPTEC S.A. garantizan la debida utilización de los recursos y la veracidad de la información financiera-administrativa es decir: los controles financieros, contables, administrativos y operativos son razonablemente adecuados.

### **3. Registros Legales y contables**

**CARD PROCESSING TECHNOLOGY CAPTEC S.A.**  
**INFORME DE COMISARIO AÑO 2014**

---

Contabilidad Generalmente Aceptados y a las Normas Internacionales de Información Financiera.

El Balance General, Estado de Resultados, Evolución de Patrimonio y Flujo de efectivo de CAPTEC S.A. han sido debidamente conciliados, aclarados y respaldados por la administración de la compañía.

Atentamente,



Enrique E. Álvarez R.

COMISARIO