

C.P.A. Washington Batallas

**AUDITOR EXTERNO
RNAE 359 SUP. COMPAÑIAS**

Calle B No. 31-38 y San Gabriel
Sector La Granja – Hospital Metropolitano
Teléfono: (02) 2269100
Celular: 0996526963
E-mail: washingtonbatallas@hotmail.com
Quito – Ecuador

**SOFTWAREONE
SOLUCIONES S.A.**

ECUADOR

**INFORME DE COMISARIO DE LOS
ESTADOS FINANCIEROS POR EL
PERÍODO TERMINADO AL 31 DE
DICIEMBRE DEL 2014.**

INFORME DE COMISARIO

A los Señores Accionistas de:

SOFTWAREONE ECUADOR SOLUCIONES S.A.

En mi calidad de Comisario Principal del **SOFTWAREONE ECUADOR SOLUCIONES S.A.**, y en cumplimiento a la función que me asigna el Art. 274 de la Ley de Compañías, cúpleme informarles que he examinado el Estado de Situación Financiera de la Compañía al 31 de Diciembre del 2014 y el correspondiente Estado de Resultados Integrales por el año terminado en esa fecha.

Mi revisión incluyó, en base a pruebas selectivas, la revisión de la evidencia que soporta las cifras y revelaciones en los estados financieros; incluyó también la evaluación de las Normas Internacionales de Auditoría utilizados, disposiciones legales emitidas en la República del Ecuador y las estimaciones significativas efectuadas por la Gerencia, así como la evaluación de la presentación de los estados financieros en general.

Atendiendo lo dispuesto por la Resolución No. 92-1-4-3-0014, en adición, debo indicar:

1. Cumplimiento de resoluciones

Como resultado de mi examen, a base al alcance de mi revisión, las transacciones registradas y los actos de los administradores, en su caso, se ajustan a las normas legales, estatutarias y reglamentarias, así como las resoluciones de las Juntas de Accionistas.

Los libros de actas de Juntas de Accionistas, libro de acciones y accionistas, han sido llevados y se conservan de conformidad con disposiciones legales.

2. Procedimiento de control interno

Como parte del examen efectuado, realicé un estudio del Sistema de Control Interno Contable de la Compañía en el alcance que consideré necesario para evaluar dicho sistema, tal como lo requieren las Normas Internacionales de Auditoría bajo las cuales, el propósito de evaluación permite determinar la naturaleza, alcance y oportunidad de los procedimientos sustantivos que son necesarios aplicar para expresar una opinión sobre los estados financieros examinados. Mi estudio y evaluación del sistema de control interno contable,

efectuado con el propósito antes mencionado, no presentó ninguna condición que constituya una debilidad sustancial de dicho sistema. En términos generales, los procedimientos y controles implementados y mantenidos por la Gerencia, en mi opinión salvaguardan la integridad económica de los activos, obligaciones y resultados de la Compañía.

3. Registros legales y contables

SOFTWAREONE ECUADOR SOLUCIONES S.A., es una Compañía Anónima constituida en el Ecuador cuyo objetivo principal está orientado a desarrollar, traducir, reproducir, importar, exportar, licenciar, sublicenciar, representar, comercializar soporte lógico para computadores; y todas las actividades relacionadas con soporte tecnológico para computadores, software, y hardware.

Considero que la documentación contable, financiera y legal, de la Compañía cumple con los requisitos que determina la Superintendencia de Compañías, el Servicio de Rentas Internas y el Código de Comercio entre otros, en cuanto a su conservación y proceso técnico.

He recibido toda la ayuda por parte de la Administración de la Compañía para el desempeño de mis funciones.

Los componentes principales de los estados financieros de la Compañía, son:

Detalle	US \$ 2014
Activos Totales	5.925.579
Activos corrientes	5.823.088
Activos a largo plazo	102.491
Pasivos Totales	5.261.314
Pasivos corrientes	5.058.870
Pasivos a largo plazo	202.444
Patrimonio	664.265
Utilidad neta del ejercicio	172.365
Resultados Acumulados	485.900
Capital y Reservas	6.000

Dichos saldos han sido debidamente conciliados en los respectivos registros contables. No he encontrado diferencia alguna que amerite su revelación.

Un resumen de los resultados operativos al 2014 y 2013 es el siguiente:

	2014	2013	Variación	Variación %
Ingresos	14,387,084	11,069,062	3,318,022	29.98 %
Costos y Gastos Operacionales	12,103,784	9,492,400	2,611,384	27.51 %

La utilidad neta de operación para el ejercicio 2014 ascendió a \$ 172.365, para el año 2013 fue de \$ 226.381.

4. OPINIÓN

Considero que el examen efectuado, fundamenta razonablemente la opinión que expreso a continuación:

En mi opinión, los estados financieros presentan razonablemente en todos los aspectos importantes, la situación financiera del **SOFTWAREONE ECUADOR SOLUCIONES S.A.**, al 31 de Diciembre del 2014 y el correspondiente resultado de sus operaciones, por el año terminado en esa fecha, de conformidad con la Ley de Compañías, Normas Internacionales de Información Financiera-NIIF's y disposiciones legales relativas a la información financiera vigentes en el Ecuador.

Por lo expuesto someto a consideración, la aprobación final del Estado de Situación Financiera del **SOFTWAREONE ECUADOR SOLUCIONES S.A.**, y el correspondiente Estado de Resultado Integral, por el año terminado en esa fecha.

Quito - Ecuador
Abril 16 de 2015



M.B.A. Ing. Washington Batallas
C.P.A. No. 27.177

Comisario

SOFTWAREONE ECUADOR SOLUCIONES S.A.