

INFORME DEL COMISARIO

A los accionistas de:
ATAECSYSTEMS S.A.

En mi calidad de comisario de ATAECSYSTEMS S.A., y en cumplimiento de los deberes que me asigna la Ley de Compañías, cúmpleme informarles que he examinado el balance general de la Compañía al 31 de diciembre de 2016 y los correspondientes estados de resultados, de cambios en el patrimonio de accionistas y flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha en base a norma de auditoría generalmente aceptadas.

Mi revisión incluyó el examen, sobre una base selectiva de las evidencias que sustentan las cifras y revelaciones presentadas en los estados financieros incluyó también la evaluación de los principios de contabilidad utilizados y las disposiciones legales emitidas en la República del Ecuador.

En virtud de la aplicación de los procedimientos establecidos en la Ley de Compañías y su Reglamento, informo a ustedes lo siguiente:

- Los resultados de las pruebas mencionadas en el párrafo precedente no revelaron situaciones en las transacciones y documentación examinadas que, en mi opinión, se consideren incumplimientos significativos de las normas legales, estatutarias y reglamentarias, así como las resoluciones de la Junta General de Accionistas.
- Los estados financieros concuerdan con los importes registrados en los libros de contabilidad los cuales han sido preparados de acuerdo con normas ecuatorianas de contabilidad y las normas internacionales de información financiera.
- Como parte del examen efectuado, realice un estudio del sistema de control interno de la Compañía, en el alcance considere necesario para evaluar dicho sistema, tal como lo requieren las normas de auditoría generalmente aceptadas bajo los 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 efectuado con el propósito antes mencionado, no presentó ninguna condición que constituya una debilidad de dicho sistema. Los procedimientos y controles implementados mantenidos por la Gerencia, en mi opinión salvaguardan la integridad económica de los activos, obligaciones y resultados de la Compañía.
- Respecto a las disipaciones constantes en el Art. 279 de la Ley de Compañías, no ha llegado a mi conocimiento algún asunto que deba ser informado.

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

En mi opinión, los referidos estados financieros presentan razonablemente en todos los aspectos importantes, la posición financiera de ATAECSYSTEMS S.A. al 31 de diciembre de 2016, el resultado de sus operaciones, los cambios en su Patrimonio y sus flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha, de conformidad con la Ley de Compañías, principios de contabilidad generalmente aceptados y disposiciones legales vigentes en el Ecuador.

Este informe de Comisario es exclusivo para información de los accionistas y Presidencia de ATAECSYSTEMS S.A., así como la Superintendencia de Compañías y no puede ser utilizado para otro propósito.


Ab. Fernando Pérez Altamirano
Comisario