

UNOSYSTEM S.A.

INFORME DEL COMISARIO

31 de diciembre del 2015

UNOSYSTEM S.A.
INFORME DEL COMISARIO

Año que terminó el 31 de diciembre del 2015

CONTENIDO

INFORME DEL COMISARIO	1
ESTADOS DE POSICIÓN FINANCIERA	3
ESTADOS DE INGRESOS INTEGRALES	5
ESTADOS DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS	6

Abreviaturas

US\$	Dólares de los Estados Unidos de América
NEC	Normas Ecuatorianas de Contabilidad
NIIF	Normas Internacionales de Información Financiera
NIC	Normas Internacionales de Contabilidad

INFORME DEL COMISARIO REVISOR

A los Señores Accionistas de UNOSYSTEMS S.A.

En mi calidad de Comisario de UNOSYSTEMS S.A., y en cumplimiento a la función que me asigna el Art. 279 de la Ley de Compañías, presento a ustedes mi informe y opinión sobre la razonabilidad y suficiencia de la información presentada a ustedes por la Administración, en relación al Estado de Posición Financiera de la Compañía al 31 de Diciembre del 2015; los correspondientes Estados de Resultados Integrales y de Cambios en el Patrimonio por el año terminado en esa fecha. Además del desempeño de sus operaciones y la aplicación de sus procedimientos y políticas de control interno.

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

La preparación y presentación de los estados financieros de conformidad con 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

Mi responsabilidad 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.

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 2015 y el correspondiente estado de resultado integral; así como los libros sociales de la compañía y, entre ellos, las actas de Juntas de Accionistas. Considero que los resultados de la revisión proveen bases apropiadas para expresar mi opinión.

Opinión sobre cumplimiento

En mi opinión, los estados financieros mencionados, presentan razonablemente, en todos los aspectos materiales, la situación financiera de UNOSYSTEMS S.A. al 31 de diciembre de 2015 y el resultado de sus operaciones por el año terminado en esa fecha, de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera.

Adicionalmente, he podido verificar que los administradores han cumplido con las disposiciones e instrucciones de la Junta General de Accionistas; y, que los libros sociales de la compañía están adecuadamente manejados.

Opinión sobre el control interno

Con base en los resultados de la revisión efectuada, considero que la administración de la compañía ha determinado adecuados procedimientos de control interno, lo cual contribuye a gestionar información financiera confiable y promueve el manejo financiero y administrativo eficiente de sus recursos.

Informe sobre cumplimiento a Ley de Compañías

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

No se han presentado ninguno de los casos establecidos en los artículos 212, 236 y 266 de la Ley de Compañías, por lo que no he juzgado convocar a Juntas Generales Extraordinarias de Accionistas.

Otros aspectos

Revocatoria del poder otorgado a favor del señor Walter Ricuarte inscrito en el Registro Mercantil del Cantón Quito el 28 de diciembre del 2010, a través de acta de Junta General y Extraordinaria de Accionistas con fecha 18 de agosto de 2015.

Mediante aprobación en acta de Junta General y Extraordinaria de Accionistas con fecha 19 de noviembre de 2015, se eleva el capital social por USD 100.000 como aportes para futuras capitalizaciones, entregados por los accionistas. El aumento de Capital Social se encuentra en trámite y espera celebrarse en el primer trimestre 2016.

El presente Informe es de uso exclusivo de la Junta General de Accionistas y Administradores de la UNOSYSTEMS S.A., en consecuencia no deberá ser utilizado para fines diversos a los legalmente establecidos.

Gracias a los administradores y funcionarios de la Compañía por la información que me fue proporcionada y colaboración brindada para el cumplimiento de mis funciones.

Cordialmente,



Santiago Ortiz B.

COMISARIO

Quito - Ecuador

22 de marzo de 2016

UNOSYSTEM S.A.**ESTADOS DE POSICIÓN FINANCIERA****31 de diciembre del 2015, con cifras comparativas del 2014**

(En dólares de los Estados Unidos de América - US\$)

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	US\$	US\$
ACTIVOS		
ACTIVOS CORRIENTES		
Efectivo y equivalentes al Efectivo	279.133	110.863
Otras Cuentas por Cobrar Corrientes	557.776	549.733
Total de Activos Corrientes	836.909	660.596
ACTIVOS NO CORRIENTES		
Propiedad Planta y Equipo (Neto)	46.223	68.261
Activos tributarios Diferidos	42.239	32.354
Otros Activos no Corrientes	11.100	11.100
Total de Activos no Corrientes	99.562	111.715
TOTAL DE ACTIVOS	936.470	772.312

UNOSYSTEM S.A.**ESTADOS DE POSICIÓN FINANCIERA****31 de diciembre del 2015, con cifras comparativas del 2014**

(En dólares de los Estados Unidos de América - US\$)

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	US\$	US\$
PASIVOS		
PASIVOS CORRIENTES		
Cuentas por pagar accionistas y entidades relacionadas	3.720	4.970
Acreedores comerciales y otras cuentas por pagar	1.973	3.251
Cuentas por pagar por impuestos corrientes	39.990	66.807
Beneficios de empleados corto plazo	179.127	185.317
Total de Pasivos Corrientes	224.810	260.345
PASIVOS NO CORRIENTES		
Pasivos tributarios Diferidos	171	999
Beneficios empleados largo plazo	270.145	192.258
Total de Pasivos no Corrientes	270.316	193.257
TOTAL PASIVOS	495.126	453.602
PATRIMONIO	441.344	318.710
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO	936.470	772.312

UNOSYSTEM S.A.**ESTADOS DE RESULTADOS INTEGRALES****31 de diciembre del 2015, con cifras comparativas del 2014**

(En dólares de los Estados Unidos de América - US\$)

		2015	2014
Ingresos por servicios	US\$	2.760.000	2.629.220
Costos de Servicios		2.330.402	2.098.905
MARGEN BRUTO		429.598	530.315
GASTOS			
Administración		238.917	363.577
Generales		118.571	151.046
Financieros		15.289	11.543
Total de Gastos		372.777	526.166
RESULTADO EN LAS OPERACIONES		56.821	4.150
Otros ingresos		4.224	88.474
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS		61.046	92.624
Participación Trabajadores		9.157	13.894
Impuesto a la renta, estimado		34.384	65.151
RESULTADO NETO DEL EJERCICIO	US\$	17.504	13.579

UNOSYSTEM S.A.

ESTADOS DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS

31 de diciembre del 2015, con cifras comparativas del 2014

(En dólares de los Estados Unidos de América - US\$)

	Capital	Aportes para Futuras Capitalizaciones	Reserva Legal	Resultado Integral	Resultados Acumulados	Resultados del Ejercicio	Resultado por aplicación NIIF 1era vez	Total
Saldos al 31 de diciembre de 2013	200.100	-	27.704		228.002	(619.928)	9.396	(154.726)
Aumento de capital	400.000							400.000
Apropiación de Resultados					(619.928)	619.928		-
Aporte futura capitalización		100.000						100.000
Otro resultado integral del año				(40.143)				(40.143)
Resultados del ejercicio						13.579		13.579
Saldos al 31 de diciembre de 2014	600.100	100.000	27.704	(40.143)	(391.926)	13.579	9.396	318.710
Aumento de capital	111.111	(100.000)						11.111
Apropiación de Resultados			1.358		12.221	(13.579)		-
Aporte futura capitalización		100.000						100.000
Otro resultado integral del año				40.143	(46.124)			(5.981)
Resultados del ejercicio						17.504		17.504
Saldos al 31 de diciembre de 2015	711.211	100.000	29.062	-	(425.829)	17.504	9.396	441.344