

ING. HENRY A. RÍOS P.
ASESORÍA FINANCIERA Y TRIBUTARIA
CONTABILIDAD Y AUDITORIA
RUC No. 1704216876001

Quito, 30 de mayo del 2013

Señores

JUNTA GENERAL DE ACCIONISTAS DE DIGISYSTEM S.A.

Ciudad.-

De mi consideración:

En cumplimiento de mi función como Comisario, he procedido a examinar el Balance General al 31 de diciembre del 2012 de la empresa DIGISYSTEM S.A y los correspondientes Estados de Ingresos y Gastos, por el año terminado en esa fecha.

Mi examen se efectuó de conformidad con Normas de Auditoria Generalmente Aceptadas y por consiguiente, incluyó pruebas selectivas de los registros Contables y todos los procedimientos de Auditoria que consideré necesarios.

A.- La Empresa en el ejercicio que corresponde al período comprendido entre el 1 de enero al 31 de diciembre del 2012, es administrada por el Lic. Diego Herrera, quien cumple las funciones de Gerente General, por lo tanto, está a su cargo la representación legal de la entidad, ha dado cumplimiento a las normas legales, estatutarias y reglamentarias, así como a las resoluciones tomadas por la Junta General de los socios de la Empresa.

En las reuniones de los Directivos, se han tratado en su totalidad, los puntos acordados en el orden del día. Para las reuniones no existió convocatoria por la prensa debido a que estuvo presente el cien por cien del capital de la Empresa y previamente se han aceptado por unanimidad la celebración de las reuniones y se han acordado los asuntos a tratarse; además las actas y demás documentos han sido firmados por todos los asistentes inmediatamente de efectuada la reunión.

B.- En lo referente a los Libros Sociales, se han realizado tres reuniones de los socios y participantes, con la finalidad de dar a conocer por parte de la Gerencia de las actividades desarrolladas en la empresa y los resultados obtenidos en el presente ejercicio, Se ha analizado con detenimiento las Ofertas de Servicios y otros productos de trabajo que la empresa provee, así también, los resultados que éstos han generado, llegando a determinar que el ingreso en la Compañía ha logrado cubrir los gastos incurridos en el presente ejercicio; alcanzando una rentabilidad aceptable y se espera mejorar para el ejercicio económico 2012.

C.- Implementación de NIIFs, con fecha 15 de mayo del 2013 se realiza la Junta General Universal y Extraordinaria de Accionista, aprobó los Estados Financieros por la transacción de Normas Ecuatorianas de Contabilidad a Normas Internacionales de Información Financieras NIIFs y se autorizó a gerencia realizar todos los aspectos legales para que se apliquen las Normas de conformidad con las disposiciones reglamentarias.

D.- El objeto social de la Empresa venta al por mayor y menor de computadoras, actividades de asesoramiento y actividades de soporte técnico de computadores.

ING. HENRY A. RÍOS P.
ASESORÍA FINANCIERA Y TRIBUTARIA
CONTABILIDAD Y AUDITORIA
RUC No. 1704216876001

E.- La Empresa para la conformación del Capital Social, desde su inicio se encuentra estructurada así:

HERRERA DIEGO REMIGIO	232
OÑA ÑACATA GUIDO MANUEL	132
RODRIGUEZ SUAREZ MANUEL	232
TINICO AGUILAR JAIME EDMUNDO	204
Total	800

F.- Es política empresarial el preparar información Económica - Financiera mensual, en base de la cual se realizaron análisis mensuales de la Gestión Administrativa tratando de que los resultados esperados mejoren la rentabilidad de la empresa.

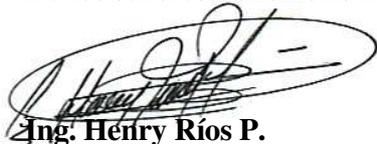
F.- El nivel de facturación para el ejercicio 2012 ha sido satisfactoria y no existe problemas de recuperación de valores, se recomienda que la empresa fortalezca los procesos de promoción de los servicios que ofrece.

G.- Aspectos administrativos relevantes en el 2012:

- Los Ingresos de DIGISYSTEM S.A. en el ejercicio económico 2012, corresponden a la venta de computadores, Asesoría y otros Ingresos, lo cual contribuyó para que exista utilidad en el ejercicio.
- El funcionamiento de la Compañía se realiza con equipos propios y personal; se busca que sea de menor costo en virtud de que son operativos.
- No se han realizado gastos que estén fuera de lo que requiere la empresa para su actividad normal; por esta razón se ha generado una utilidad que asciende al valor de \$74.68. después de ser calculado los beneficio sociales a empleados y el Impuesto a la Renta.

En mi opinión, los Estados Financieros de DIGISYSTEM S.A., al 31 de diciembre del 2012 presentan razonablemente en todos los aspectos importantes, la situación financiera y el resultado de sus operaciones por el año terminado en esa fecha, de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera.

De los señores accionistas atentamente,



Ing. Henry Ríos P.
COMISARIO
Reg. No. 21711 C.P.A.