

INFORME DE COMISARIO

A los Señores Accionistas de:
SIDEVOX S.A.

En mi calidad de Comisario principal de la compañía SIDEVOX S.A. y en cumplimiento a la función que me asigna el Art. 279 de la Ley de Compañías, informo que he examinado el balance general de la Compañía al 31 de Diciembre del 2015 así como también los correspondientes estados de resultados integral, de cambios en el patrimonio, y de flujos de efectivo, 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 información financiera (NIIF) para PYMES utilizadas, 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.

1. Cumplimiento de resoluciones

Como resultado de mi examen, en base al alcance de mi revisión, las transacciones registradas y los actos de los administradores, en su caso, se ajustan a las normas internacionales de información financiera (NIIF) para PYMES, normas legales, estatutarias y reglamentarias; así como las resoluciones de las Juntas de Accionistas y del Directorio.

Los libros de actas de Juntas de Accionistas y del Directorio, 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 de auditoría generalmente aceptadas; 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, se efectuó 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

SIDEVOX S.A. es una Compañía anónima constituida en el Ecuador cuyo objetivo principal está orientado hacia la Venta al por mayor y menor de equipos electrónicos, software, servicios de call center, instalación y mantenimiento de equipos electrónicos.

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, el Código de Comercio, las normas internacionales de información financiera (NIIF) para PYMES, 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.

4. Informe

Como Comisario Principal, declaro que he dado cumplimiento a lo estipulado en el artículo 279 de la Ley de Compañías, en lo que es aplicable.

Este Informe de Comisario es de uso exclusivo de la administración de la compañía y ha sido preparado para cumplir con las disposiciones legales vigentes aplicables.

Los Estados Financieros sujetos a mi análisis, son responsabilidad de la Administración de la Compañía. Mi responsabilidad, sobre la base de las revisiones efectuadas, consiste en emitir una opinión sobre dichos Estados Financieros.

Los estados financieros por el año terminado al 31 de diciembre del 2015, fueron realizados base a la aplicación de las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) para PYMES, todo ajuste realizado en la contabilidad están fundamentados en dichas normas.

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

En mi opinión, los estados financieros se presentan razonablemente en todos los aspectos importantes, la situación financiera de SIDEVOX S.A. al 31 de Diciembre de 2015 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) para PYMES y disposiciones legales vigentes en el Ecuador.

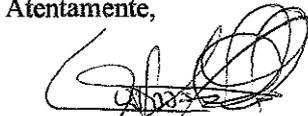
5. Conclusión

La administración ha realizado sus mejores esfuerzos para que los estados financieros reflejen de forma transparente la situación real de la empresa. De manera razonable, se espera que en el año 2016 se continúe realizando un excelente labor empresarial, siendo mi única recomendación el que se establezcan los lineamientos necesarios para el control permanente, tanto en el aspecto financiero como administrativo.

Por lo expuesto someto a su consideración, la aprobación final del Balance General de SIDEVOX S.A. y el correspondiente Estado de Resultados integral, por el año terminado el 31 de Diciembre de 2015.

Quito- Ecuador
30 de Marzo del 2016

Atentamente,



Gustavo Castillo Lovato
Comisario Principal