

INFORME DE COMISARIO

A los Señores Accionistas de:

SISHA SOLUCIONES INTEGRALES DE SOFTWARE Y HARDWARE ECUADOR S.A.

En mi calidad de Comisario de **SISHA SOLUCIONES INTEGRALES DE SOFTWARE Y HARDWARE ECUADOR S.A.**, y en cumplimiento a la función que me asigna el Art. 279 de la Ley de Compañías, cumpla informarles que he examinado el Estado de Situación Financiera de la Compañía al 31 de diciembre del 2018 y el correspondiente Estado de Resultados Integrales, por el año terminado en esa fecha. Además del desarrollo de sus operaciones y la aplicación de sus procedimientos y políticas de control interno. Los estados financieros mencionados son responsabilidad de la administración de la empresa. Mi responsabilidad es expresar una opinión sobre estos, basado en la revisión de caroseña.

Mi revisión fue efectuada para obtener certeza razonable, no absoluta, a fin de determinar si los estados financieros no contienen errores importantes o de carácter significativo. Revisión que incluyó, en base y pruebas selectivas, la revisión de la evidencia que reporta las cifras y revelaciones en los estados financieros; incluyó también una apreciación de la aplicación de las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF), 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. Considero que esta revisión me provee una base razonable para expresar una opinión.

Atendiendo lo dispuesto por la Resolución No. 924 - 01-0014 (Reglamento que establece los requisitos mínimos que debea contener los informes de los comisarios de las compañías sujetas al control de la Superintendencia de Compañías, en adición, debo indicar:

1. ASPECTOS SOCIETARIOS. -

Los directivos y administradores de **SISHA SOLUCIONES INTEGRALES DE SOFTWARE Y HARDWARE ECUADOR S.A.**, son elegidos en forma legal, estatutaria y reglamentaria vigentes.

Las principales resoluciones tomadas por la Junta de Accionistas y el Directorio de la compañía fueron relacionadas principalmente con el siguiente punto:

El libro de actas de Juntas Generales de Accionistas y Libro de Acciones y Accionistas de **SISHA SOLUCIONES INTEGRALES DE SOFTWARE Y HARDWARE ECUADOR S.A.**, se llevan y conservan de conformidad con las disposiciones legales.

2. ASPECTOS LABORALES.

SISHA SOLUCIONES INTEGRALES DE SOFTWARE Y HARDWARE ECUADOR S.A. cumplió con todas las disposiciones de tipo Laboral.

3. ASPECTOS TRIBUTARIOS.

SISHA SOLUCIONES INTEGRALES DE SOFTWARE Y HARDWARE ECUADOR S.A. cumplió con todas las disposiciones, requerimientos y declaratorias establecidas en la Ley de Régimen Tributario correspondientes al año 2018. Adicionalmente, ha presentado y pagado valores por Impuestos Prediales, Patentes y Contribuciones, a los que está sujeto.

4. ASPECTOS CONTABLES Y ADMINISTRATIVOS.

Los procedimientos de control interno implementados por la administración de SISHA SOLUCIONES INTEGRALES DE SOFTWARE Y HARDWARE ECUADOR S.A. a la fecha de revisión han sido implementados enfocados la mitigación de los riesgos y la generación de un ambiente de control adecuado.

La documentación así como los comprobantes y registros contables de SISHA SOLUCIONES INTEGRALES DE SOFTWARE Y HARDWARE ECUADOR S.A. se llevan y conservan en conformidad con disposiciones y políticas internas vigentes.

El análisis de las principales partidas de los Estados financieros es como sigue:

En el activo:

Las participaciones enmas del activo corriente donde se concentran la mayoría de los recursos de la compañía son: activos financieros U.S\$ 10.086.007 activos por impuestos corriente U.S\$ 8.711.000.

En el Pasivo Corriente:

Se encuentra constituido por obligaciones con socios U.S\$ 12.066.

En el Patrimonio:

El patrimonio está constituido por U.S\$ 860 correspondiente a capital, reservas por U.S\$ 400 y resultados acumulados por U.S\$ 4.211.

En el Estado de Resultados:

Los ingresos de la compañía son de U.S\$ 78.757 euros que representan un incremento.

Respecto a Costos y gastos representan U.S\$ 75.817.

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

En mi opinión, los estados financieros mencionados en el primer párrafo presentan razonablemente, en todos los aspectos importantes, la situación financiera de **SISHA SOLUCIONES INTEGRALES DE SOFTWARE Y HARDWARE ECUADOR S.A.** al 31 de diciembre del 2018, así como el resultado integral de sus operaciones, por el año terminado en esa fecha de conformidad con la Ley de Compañías y Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).

Ing. Catalina Suquillo
Comisario

Quito, Ecuador
23 marzo del 2019