

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 encargo que me asigna el Art. 279 de la Ley de Compañías, cumpleme 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 de, desempeño 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 comisario.

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 atendió, en base y criterios selectivos, la revisión de la evidencia que soporta 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 N° 924-00-1991-14 (Reglamento que establece los requisitos mínimos que deberá contener los informes de los comisarios de las empresas sujetas al control de la Superintendencia de Compañías), en adición, debo indicar:

I. ASPECTOS SOCIETARIOS:

Los directivos y demás miembros de **SISHA SOLUCIONES INTEGRALES DE SOFTWARE Y HARDWARE ECUADOR S.A.** son cumplido las normas legales, institucionales y reglamentarias 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 todos los dispositivos, requerimientos y dictámenes establecidos 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.

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

En el activo:

Las principales cuentas del activo corriente donde se concentran la mayoría de los recursos de la compañía son: activos finanzieros US\$ 10.086,63 netos por impuestos corriente US\$ 8.717,00

En el Pasivo Corriente:

Se encuentra constituido por obligaciones con socios US\$ 17.666

En el Patrimonio:

El patrimonio está constituido por US\$ 850 correspondiente a capital, reservas por US\$ 400 y resultados acumulados por US\$ 4.231

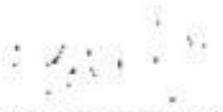
En el Estado de Resultados:

Los ingresos de la compañía son de US\$ 78.757 mienos que sumen un incremento

Respecto a Costos y gastos representan US\$ 75.817

Considero que el examen efectuado fundamentalmente cumplió con lo que expresó a continuación:

En mi opinión, los estados financieros mencionados en el primer anexo lo 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 de, 2019