

INFORME DE COMISARIO

Quito, 26 de marzo de 2020

SEÑORES ACCIONISTAS
GLUCKPHONE S.A.
Presente. -

He revisado los Estados Financieros de la **COMPAÑÍA GLUCKPHONE S.A.**, al 31 de diciembre del 2019, los mismos que son de responsabilidad de la Administración de la Compañía, mi responsabilidad es expresar una opinión sobre los mismos.

Los Estados Financieros fueron fiscalizados sobre la base de los datos proporcionado por la administración de la Compañía **GLUCKPHONE S.A.**, los mismos que se han analizado minuciosamente a fin de que los resultados de estos tengan certeza razonable y que no contengan exposiciones erróneas o inexactas de carácter significativo.

Este Análisis está basado en los Principios Contables Generalmente Aceptados (PCGA) y las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF's), los cuales contienen evaluaciones a los PCGA utilizados y las estimaciones relevantes hechas por la Administración, así como una evaluación de la presentación general de los Estados Financieros.

En mi opinión, los Estados Financieros por mí analizados están acorde a los registros contables y presentan razonablemente la posición financiera de la empresa **GLUCKPHONE S.A.**, al 31 de diciembre del 2019, y el resultado de sus operaciones por el año terminado de conformidad con los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados (PCGA) en el Ecuador y las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF's), para PYMES.

Dichos Estados Financieros mantiene sus registros contables en dólares de los Estados Unidos de América, de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF), y para aquellas situaciones específicas que no están consideradas en las NIIF, se rigen las políticas o practicas establecidas permitidas por la Superintendencia de Compañías de la República del Ecuador.

Atentamente,



Sr. Víctor Lenin Gaibor Romero
C.I. 171303236-3
COMISARIO

INFORMACIÓN SUPLEMENTARIA

Mi opinión respecto de aquellos Requisitos por la Resolución, de la Superintendencia de Compañías.

En cumplimiento a lo dispuesto en la resolución de la Superintendencia de Compañías a continuación presento mi opinión respecto de aquellos aspectos requeridos por la mencionada resolución.

En mi opinión, los Administradores de la **COMPAÑÍA GLUCKPHONE S.A.**, han cumplido razonablemente las Normas Legales, estatutarias y reglamentarias vigentes, así como todas aquellas resoluciones dictadas por la JUNTA GENERAL DE ACCIONISTAS.

El personal ejecutivo y administrativo de la **COMPAÑÍA GLUCKPHONE S.A.**, me han prestado toda su colaboración debida mediante la entrega de los Estados Financieros, resultantes de los registros contables, para el normal desempeño de mis funciones de COMISARIO.

En cuanto la Correspondencia, Libro de Actas de Juntas Generales de Accionistas, Libro de Acciones y Accionistas, Así como los Comprobantes y Registros Contables de la **COMPAÑÍA GLUCKPHONE S.A.**, se llevan y conservan de conformidad con las disposiciones legales vigentes.

La custodia y conservación de los bienes de la Compañía y los bienes y documentos de terceros bajo la responsabilidad de la Compañía son adecuadas.

Para el desempeño de mis funciones de Comisario de la Compañía he dado cumplimiento a lo dispuesto en el Art. 321 de la Ley de Compañías.

Los procedimientos de Control Interno implantados por la actual Administración de la Compañía son adecuados y ayudan a dicha Administración a tener un grado razonable de seguridad, para que los activos estén salvaguardados contra pérdidas, contra uso o disposición no autorizadas y que las transacciones han sido efectuadas adecuadamente para permitir la emisión de los Estados Financieros de acuerdo con los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados en el Ecuador (PCGA).

En vista a las limitaciones inherentes a cualquier sistema de Control Interno Contable, hacia los periodos futuros, sugiero que se sigan haciendo los controles respectivos de acuerdo a la situación de ese momento, caso contrario los procedimientos pueden volverse inadecuados por los cambios en las condiciones futuras.

He revisado tanto el Estado de Situación Financiera y el Estado de Resultados en el que se determina una pérdida contable durante el ejercicio económico 2019 por un valor de U.S. 1.094,02.

En mi opinión, el resultado se debe porque la empresa **GLUCKPHONE S.A.**, los costos operativos son cada vez más altos, mientras que los ingresos tienden a la baja, ya que en el mercado en el cual se desarrolla es muy variable y cada día es más exigente y competitivo.

Los Administradores de la empresa **GLUCKPHONE S.A.**, manifiestan que a partir de este ejercicio económico van a poner todo su esfuerzo y trabajo para que los resultados sean más favorables. Se están bajando los costos operativos sin afectar a la calidad del producto, ni al bienestar del personal que trabaja. En este año se continuará intentando otras fuentes de ingreso, utilizando la misma infraestructura.

OPERACIONES

LA COMPAÑÍA **GLUCKPHONE S.A.**, se constituyó en la ciudad de Quito por Escritura Pública otorgada el 05 de febrero de 2018, en la Notaría Vigésima Sexta del Doctor Carlos Homero López Obando del Cantón Quito.

EL OBJETO SOCIAL DE LA COMPAÑÍA ES:

1. Suministro de servicios de telecomunicaciones por las conexiones de telecomunicaciones existentes.
2. Suministro de servicios de telefonía por Internet (VOIP: Voice over Internet Protocol).

Estaré gustoso de discutir cualquiera de los comentarios aquí mencionados, agradezco la asistencia y cooperación recibida durante el desempeño de mis funciones

Atentamente,

X 
Sr. Víctor Lenin Gaibor Romero
C.I. 171303236-3
COMISARIO