TECHLED S.A.
INFORME DE COMISARIO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

Guayaquil 09 de junio del 2020

INFORME DE COMISARIO

Señores Accionistas

TECH-LED S.A

Por medio del presente me es grato exponer a ustedes el Informe de Comisario revisor por el periodo comprendido al 31 de diciembre del 2019, en cumplimiento a la nominacion como comisario que me hici era la com pa ñía.

Pa ra el desem peño de mis funciones de Comisarío he dado cum pli miento a lo dispuesto el Art. 279 de Ja Ley de. Com pañías del Ecuador, con u na opinión razona ble de la informacion que ha presentado a ustedes la Administración, en relación con la marcha de la Com pa ñia por el año indicad o, pa ra sustenta r mi opinión he exami nado el Estado de Situación Fina nciera de la Compañia y los correspondientes Estado de Resultados fntegral, Estado de Flujo de Efectivo y Estado de Cambios en el Patri monio.

He obtenido de los adminístradores toda la informadón sobre las operaciones, documentación y registros que juzgué necesario investigar r, así como los papeles de trabajo internos de la Com pa ñia.

Mi revislón incluyò en base a pruebas de muestra evaluativa, la revisión de la evidencia que .soporta las cifras y revelaciones en los estados fina ncieros; incluyo también la evaluación de los principios de contabilidad utilizados, disposiciones regales emitidas en el Ecuador y las estimacioness significativas efectuadas por lla Gerencia, asi como la evaluación de la presentacion de los estados financieros y sus notas en general. Considero que mi revision provee una base razonable para expresar mí opinión.

Atend iendo lo dispuesto por la Resoluciòn Nº 92-1-4-3-0014 (Reglamento que establece los requisitos minimos que deben contener los Informes de los comisarios de las compañías sujetas al control de la Superintendencia de Compañías), en adición,debo indicar.

1.ASPECTOS SOCIETARIOS:

He revisado los libros de Actas y expedientes de Junta General, libro talonario de acciones y accionistas, en mi opinión considero que los mismos se encuentran llevados y conservados de acuerdo al cumplimiento de las obligaciones legales, estatutarias y reglamentarias, asi como a las disposiciones impartidas por la junta General, toda la documentación societaria se encuentra archivada bajo los reglamentos de la ley vigente.

2. ASPECTOS LASORALES:

La compañía TECH- ED S.A. mantuvo durante el periodo del 2019, 7 colaboradoresbajo relaciòn de dependencia.

TECH-LED S.A.
INFORME DE COMISARIO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

3. ASPECTOS TRIBUTARIOS:

- Comprobantesde Venta, retenciòn, y complementarios emitidos por la compañía

  He verificado que la compañía emite los comprobantes de Venta y retenciòn dando cumplimiento a todos los requisitos legales, los cuales se hayan debidamente archivados en forma secuencial.

- Declaración de Impuestos

  La compañia cumple a cabalidad con la declaración, presentaciòn y pago de sus impuestos mensuales y anuales dentro de los plazos establecidos por [a Ley.

4. ASPECTOS CONTABLES:

Los registros contables de TECH-LED SA, en su conjunto están establecidos de acuerdo con las. Normas internacioneles de Información Financiera y los Principios de contabilidad Generalmente Aceptados, lo que proveen a la Gerencia una seguridad razonable y una correcta y eficiente toma de decisíones.

Las políticas contables que aplica la compañía TECH-LED S.A., son las establecidas o autorizadas por la Superíntendencia de Compañías del Ecuador.

De acuerdo a mi revisión los resultados no revelan situaciones, en transacciones y documentos examinados que se consíderen Incumplimientos Importantes por parte de los administradores durante el año terminado al 31de diciembre 2019,

5. CONTROL INTERNO

El Sistema de control interno de TECHLED S.A., con base en los resultados de la revision efectuada, considero que la administración de la compañia ha determinado adecudos de control interno, lo cual contribuye a gestionar informaciòn finaciera confiable y promueve el manejo financiero y administrativo eficiente de sus recursos.

En mi opinión los estados financieros antes mencionados se presentan razonablemente en todos los aspectos importantes, la situaciòn financiera de TECH-LED SA, sus resultados, sus cambios en el patrimonio y flujo de efectivo del año 2019 se ven revelados confiablemente y de confomidad a las NIIF.

NICOLE BENAVIDES GUERRERO
ING. COMERCIAL