

## **INFORME DE COMISARIO COMPAÑÍA BRIGHTCELL S.A.**

Quito, 12 de marzo del 2020

**A los señores Accionistas  
COMPAÑÍA BRIGHTCELL S.A.**

He examinado el Balance General de BRIGHTCELL S.A. al 31 de Diciembre del 2019 y el correspondiente Estado de Resultados. Además he revisado el sistema de control interno y efectuado pruebas selectivas orientadas a determinar lo siguiente:

### **1.- CUMPLIMIENTO DE RESOLUCIONES.-**

Los administradores de la compañía han cumplido con las normas legales y estatutarias vigentes, así como a las resoluciones de las juntas de accionistas.

### **2.- COLABORACION GERENCIAL.-**

En cumplimiento de mi responsabilidad de Comisario, considero importante indicar en el proceso de revisión de libros, registros y documentos tanto contable como legal he recibido total colaboración de la Administración para el cumplimiento de mis funciones.

### **3.- REQUISITOS CONTABLES Y LEGALES.-**

Con respecto a la documentación contable, financiera y legal, considero en términos generales que la empresa cumple con todos los requisitos que determina las Normas Internacionales de Información Financiera.

Los procedimientos establecidos para el control de los Activos e Inventarios de la compañía para proteger y salvaguardar los bienes de la compañía incluyendo disposiciones para que estos bienes se reciban y entreguen únicamente en base a autorización escrita.

### **4.- CONTROL INTERNO.-**

Mi estudio y evaluación del Sistema de control Interno Contable efectuado con el propósito antes mencionado, no prescrito ninguna debilidad substancial de Sistema de Control Interno. En términos generales, los procedimientos y controles implementados por la Gerencia, en mi opinión, salvaguardan la integridad económica de los Activos, obligaciones y resultados de la empresa.

## 5.- POSICION FINANCIERA Y SU POSICION CON REGISTROS.-

Los Estados Financieros cuyas cifras se resumen a continuación han sido tomados de los libros de contabilidad debidamente conciliados con sus registros y presentan razonablemente en todos sus aspectos importantes la situación financiera de BRIGHTCELL S.A. al 31 de Diciembre del 2018.

<b>RUBRO</b>	<b>VALOR</b>
Activos	\$ 1.347.067,43
Pasivos	\$ 776.229,10
Patrimonio	\$ 570.838,33

Se ha generado un resultado positivo del ejercicio.



Ing. Daniel Cevallos  
Comisario de BRIGHTCELL S.A.

