

INFORME DE COMISARIO

Desde el 01 de enero al 31 de diciembre del 2019

Atención: Junta

CONTENIDO:

- Opinión
- Estado de Situación Financiera
- Estado de Resultados Integrales
- Análisis Financiero
- Revisión de Cumplimiento Tributario y Societario

ABREVIATURAS USADAS

USD \$ Dólares de los Estados Unidos de Norteamérica

NIIF Normas Internacionales de Información Financiera

NIC Normas Internacionales de Contabilidad

NEA Normas Ecuatorianas de Auditoría

IASB International Accounting Standards Board (Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad)

INFORME DE COMISARIO

Desde el 01 de enero al 31 de diciembre del 2019

A la Junta General de Accionistas de EUFRATESINVEST S.A.

1. En mi calidad de Comisario de la Compañía de EUFRATESINVEST S.A., del Período Económico comprendido entre el 01 de enero al 31 de diciembre del 2019, he revisado la Información Contable Financiera presentada en el Estado de Situación Financiera y Estado de Resultados Integrales. Adicionalmente, se revisó la información necesaria para determinar el correcto desempeño de la Administración, el Control de la organización y situación societaria. Esto es cumplimiento de mi responsabilidad como comisario de acuerdo a lo establecido en el artículo 279 de la Ley de Compañías codificada y demás normativa conexas.

2. Dando cumplimiento a mis responsabilidades y de acuerdo con lo requerido en las normas legales vigentes, informo que:

a) Las cifras presentadas en los Estados Financieros adjuntos concuerdan con los libros de contabilidad de la Compañía.

b) Como parte de la revisión efectuada, se procedió a realizar un estudio de la estructura de control interno contable de la Compañía, en el alcance que consideré necesario para evaluar dicha estructura, tal como lo requieren las Normas Ecuatorianas de Auditoría, bajo las cuales, el propósito de evaluación permite establecer una base confiable que sirva para determinar la naturaleza alcance y oportunidad de los procedimientos sustantivos que son necesarios para expresar una opinión sobre los estados financieros examinados. De la evaluación de la estructura de control interno contable, efectuado con el propósito antes mencionado, no presentó ninguna condición que constituya una debilidad sustancial en la estructura de control interno de la compañía durante el ejercicio económico 2019.

He indagado y verificado mediante pruebas de observación y detalle, en la medida que consideré necesario, los procedimientos establecidos por los administradores para proteger y salvaguardar los activos de la Compañía.

c) Los resultados de las pruebas efectuadas no revelaron errores materiales que se consideran incumplimientos significativos de normas legales, reglamentarias, estatutarias, por parte de la Administración.

d) Revisé el cumplimiento de la Ley de Prevención, erradicación del delito de lavados de activos y financiamiento de delitos u otras relacionadas, así como todos los procedimientos que deben implementarse para su control y reporte.

3. El cumplimiento de las normas legales, reglamentarias y estatutarias, así como los criterios de aplicación de dichas normas, son responsabilidad de la Administración de la Compañía.
4. De la revisión desarrollada en mi calidad de Comisario de EUFRATESINVEST S.A., no se ha encontrado situaciones que pueden alterar de manera importante la información presentada en los Estados Financieros.
5. Este informe de comisario se emite exclusivamente para información y uso de los Accionistas, la Administración de EUFRATESINVEST S.A. y la Superintendencia de Compañías; por lo que no podrá ser utilizado para otros propósitos.

Santo Domingo, 12 de marzo del 2020.



Ing. Sandra Rivadeneira
C.C.2300125750
Comisario

Constructora

EUFRATES