

Declaraciones de la Administración

Mayo 5 de 2020

Señores

AUDIT FINANCIAL CORP – GP CIA. LTDA.

Presente.-

Esta carta de declaraciones se proporciona junto con la auditoría de los estados financieros **EUFRATESINVEST S.A.** para el año terminado el 31 de diciembre del 2019 con el propósito de expresar una opinión sobre si los estados financieros se presentan razonablemente, en todos los aspectos importantes de la posición financiera de **EUFRATESINVEST S.A.** al 31 de diciembre del 2019 y de los resultados de sus operaciones y sus flujos de efectivo para el año terminado en esa fecha, de conformidad con Normas Internacionales de Información Financiera.

Reconocemos nuestra responsabilidad de la presentación razonable de los estados financieros de conformidad con Normas Internacionales de Información Financiera.

Confirmamos, según nuestro leal saber y entender, las siguientes declaraciones:

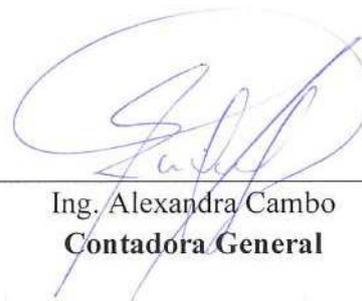
1. Nuestra responsabilidad del diseño, implementación y operación del control interno que está diseñado para prevenir y detectar fraude y error.
2. La integridad de la información proporcionada acerca de los resultados de nuestra evaluación del riesgo de que los estados financieros puedan contener errores materiales como resultado de fraude.
3. La integridad de la información proporcionada acerca de nuestro conocimiento de fraude o sospecha de fraude que afecte a la entidad, involucrando a:
 - a. La administración,
 - b. Empleados que tengan funciones significativas en el control interno, u
 - c. Otros si el fraude pudiera tener un efecto material en los estados financieros.

4. La integridad de la información proporcionada acerca de nuestro conocimiento de cualquier alegato de fraude, o sospecha de fraude, que afecte los estados financieros de la entidad comunicado por los empleados, ex-empleados, analistas, reguladores u otros.
5. No ha habido irregularidades que involucren a la administración o a empleados que tengan funciones significativas en el control interno o que pudiera tener un efecto material en los estados financieros.
6. Hemos puesto a su disposición todos los libros contables y documentación soporte y todas las actas de directorio o los resúmenes de las actividades en las asambleas más recientes si no se ha preparado las actas respectivas, desde el inicio del año financiero a la fecha de esta carta.
7. Los estados financieros no contienen errores materiales ni omisiones.
8. La entidad ha cumplido con todos los acuerdos contractuales que pudieran tener un efecto material en los estados financieros en caso de incumplimiento.
9. No tenemos planes o intenciones que pudieran alterar de manera importante el valor anterior o la clasificación de los activos y pasivos reflejados en los estados financieros.
10. La Entidad tiene los títulos de propiedad de todos los activos y no hay gravámenes sobre los activos de la Entidad, excepto por los revelados en las Notas de los estados financieros.
11. Hemos registrado o revelado, según sea apropiado, todos los pasivos, reales y contingentes, y hemos revelado todas las garantías que les hemos dado a terceros.
12. Aparte de lo descrito en las notas en los estados financieros, no ha habido hechos posteriores al cierre del período que requieran ajustes o revelaciones en los estados financieros o en sus notas.
13. No se esperan reclamaciones junto con litigios.
14. No hay acuerdos formales o informales para compensar cuentas con ninguna de nuestras cuentas de efectivo e inversiones. Excepto por lo revelado en las Notas en los estados financieros, no tenemos otra línea de crédito.
15. No tenemos conocimientos de cualquier hecho o condición que pueda indicar que sea cuestionable la continuación de la Entidad como negocio en marcha.

16. Es nuestra responsabilidad el cumplimiento de los convenios de pago firmados con sus accionistas y de soportar los saldos de las Cuentas por Pagar a Accionistas.
17. Somos responsables de la valoración de las propiedades de inversión mantenidas al cierre de 2019.
18. Es nuestra responsabilidad la correcta determinación de la provisión de incobrables y con conocimiento de causa que se mantienen saldos de cuentas por cobrar comerciales de años anteriores que requieren realizarse acciones de cobranza legales y personales urgentes.
19. Conocemos que existen inconsistencias entre los detalles de activos fijos del área contable y los de control interno que disponen el Departamento Logístico y es nuestra responsabilidad y compromiso soportar los mismos, por lo que se realizará una toma física integral en el año 2020 para depurar los mismos.
20. Somos responsables de proporcionar los soportes y respaldos para justificar los saldos de los Aportes Futuras Capitalizaciones por USD \$2.782.879 y de realizar su capitalización en el año 2020.
21. Somos responsables de soportar, justificar y compensar los anticipos de clientes, anticipos a proveedores oportunamente.
22. Somos responsables de reconocer los intereses ganados por el método del devengado.
23. Los supuestos significativos usados en la preparación de los estados financieros reflejan apropiadamente nuestra intención y capacidad para llevar a cabo actividades específicas en nombre de la Entidad.



Henry Ayala
Representante Legal



Ing. Alexandra Cambo
Contadora General