

Señores

PricewaterhouseCoopers del Ecuador Cía. Ltda.

Av. Rodrigo Chávez s/n, Urbanización Parque Empresarial Colón, Mz. 275, Solar 1.

Edificio Metropark, Piso 4.

Casilla No. 5820)

Ciudad

Guayaquil, 8 de junio del 2020

De nuestras consideraciones:

La presente carta de gerencia es proporcionada en relación con la auditoría que ustedes han realizado de los estados financieros de Damco Ecuador S.A. que comprenden el estado de situación financiera al 31 de diciembre del 2019 y de los correspondientes estados de resultados integrales, de cambios en el patrimonio y de flujos de efectivo, por el año terminado en esa fecha, con el propósito de expresar una opinión sobre la razonabilidad de dichos estados de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF). Los indicados estados financieros se expresan en dólares estadounidenses.

Según nuestro leal saber y entender, confirmamos las siguientes informaciones y opiniones que les suministramos durante la auditoría de los estados financieros de Damco Ecuador S.A.:

Estados financieros

- Hemos cumplido con nuestras responsabilidades, tal como se establecieron en los términos de la carta de contratación de la auditoría fechada el 30 de agosto del 2019, en cuanto a presentar razonablemente los estados financieros la situación financiera, resultados de las operaciones de la Compañía, los cambios en el patrimonio y los flujos de fondos, de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF). Igualmente, es responsabilidad de la Administración de la Compañía los criterios de aplicación de las normas tributarias contempladas en la Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno y su cumplimiento.

A continuación, un resumen de las cifras con las que cierran nuestros estados financieros separados al 31 de diciembre del 2019:

Expresado en dólares estadounidenses

Total Activos: US\$ 1,863,847

Total Pasivos US\$ 1,513,359

Total Patrimonio: US\$ 350,488

Resultado Integral del año: US\$ 48,369

PricewaterhouseCoopers del Ecuador Cía. Ltda.
Guayaquil, 8 de junio del 2020

- Acceso sin restricciones a las personas dentro de la entidad a quienes determinaron como necesarias para obtener evidencia de auditoría.
- Todos los fondos de caja y bancos y otros bienes y activos incluyendo las propiedades y equipos de la Compañía según nuestro conocimiento, han sido incluidos en los estados contables al 31 de diciembre del 2019. La Compañía posee títulos satisfactorios de todos los activos de su propiedad; y todos los gravámenes, cargas e intereses de obligaciones de significación sobre cualquier activo, se exponen en las notas correspondientes.
- La Compañía mantuvo su efectivo y equivalente de efectivo en las siguientes instituciones financieras:

Banco de la Producción S.A. Produbanco C.A. Cta. Cte.# 02006083877
Citibank, N.A. Sucursal Ecuador Cta. Cte.# 0148565872, 0148565481 y 0148565015
Bank Citibank London Cta. Cte.#10215813

- No existían deudas, según nuestro entender, al 31 de diciembre del 2019, que no estuvieran incluidas en los estados financieros. No existen otros pasivos significativos, utilidades o pérdidas contingentes no provistas o expuestas según lo requerido por las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF), ni juicios o reclamos impositivos o labores que a juicio de nuestros asesores legales pudieran ser exigibles y que deban ser expuestos de acuerdo con dicha declaración.
- Adicionalmente confirmamos que no conocemos de la existencia de cuentas, operaciones o convenios significativos que no estén razonablemente mostrados o debidamente contabilizados en los registros financieros contables que amparan los estados financieros separados.

Fraude y falta de cumplimiento a leyes y regulaciones

- Reconocemos nuestra responsabilidad para el diseño, implementación y mantenimiento del control interno para prevenir y detectar fraudes.
- Hemos puesto a su disposición los resultados de nuestra evaluación al riesgo para prevenir que los estados financieros puedan contener distorsiones significativas debido a fraude.
- Hemos revelado a ustedes toda la información relacionada a fraude o sospecha de fraude que llegamos a conocer y que afecta a la entidad e involucra a la:
 - Administración;
 - Empleados con roles importantes en el control interno; u
 - Otros donde el fraude podría tener un efecto material sobre los estados financieros.

PricewaterhouseCoopers del Ecuador Cía. Ltda.
Guayaquil, 8 de junio del 2020

- Hemos revelado a ustedes toda la información relacionada a las denuncias de fraude, o sospecha de fraude, que afectan a los estados financieros de la Compañía, comunicadas por los empleados, ex - empleados, analistas, reguladores u otros.
- Hemos revelado a ustedes todas las instancias conocidas de no-cumplimiento o sospecha de no-cumplimiento de las leyes y regulaciones cuyos efectos deberían ser considerados al momento de preparar los estados financieros.
- Desconocemos la existencia de infringimientos o posibles infringimientos de leyes o reglamentos cuyos efectos deberían ser considerados para su exposición en los estados financieros, o como base para registrar una pérdida contingente.
- No han existido notificaciones de organismos de control con respecto a incumplimiento de o deficiencias en la prácticas de información financiera que podrían tener un efecto significativo en los estados financieros.

Transacciones con partes relacionadas

Hemos revelado a ustedes la identidad de las partes relacionadas de Damco Ecuador S.A. y todas las relaciones y transacciones que llegamos a conocer de las partes relacionadas. Las relaciones y transacciones de las partes relacionadas han sido adecuadamente registradas y reveladas de acuerdo con los requerimientos de las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).

Confirmamos que las siguientes son compañías y partes relacionadas:

- ✓ APM Global Logistics Argentina
- ✓ APM Global Logistics Bangladesh
- ✓ Damco Latin America Sem Sa
- ✓ Damco (Cambodia) Ltd.
- ✓ Damco China Limited
- ✓ Damco China Limited Ningbo Branch
- ✓ Damco China Limited Qingdao Branch
- ✓ Damco China Limited Shenzhen
- ✓ Damco China Limited Xiamen Branch
- ✓ Damco China Limited Cheng
- ✓ Damco Denmark AS
- ✓ Damco France
- ✓ Damco Germany GMBH
- ✓ Damco Hongkong Limited
- ✓ Damco International A/S Jordan LLC
- ✓ Damco International B V
- ✓ Damco Japan K.K
- ✓ Damco Peru S.A
- ✓ Damco Logistics (M) SDN BHD SDN
- ✓ Damco Logistics (Thailand) Co.

PricewaterhouseCoopers del Ecuador Cía. Ltda.
Guayaquil, 8 de junio del 2020

- ✓ Damco Logistics Mexico S.A. de C V
- ✓ Damco Logistis Portugal, Ltda.
- ✓ Damco Logistics Brasil Ltda
- ✓ Damco Peru S.A.
- ✓ Damco Poland Sp. z o.o
- ✓ Damco Vietnam Company Limited
- ✓ Maersk Lanka (Pvt) Ltd
- ✓ Maersk Line
- ✓ Maersk Logistics & Services Panama
- ✓ Maersk Logistics & Services Col Ltda
- ✓ Maersk Del Ecuador C.A.
- ✓ PT Damco Warehousing Indonesia
- ✓ PT Damco Indonesia
- ✓ Sealand MI Sealand Ecuador
- ✓ Damco Brasil Ltda.
- ✓ Damco Colombia Ltda.
- ✓ Damco Logistics Singapore Pte. Ltd.
- ✓ Damco Panamá, S.A.
- ✓ Damco Spain SL
- ✓ Damco Sweden AB
- ✓ Damco Switzerland GMBH
- ✓ Damco UK Limited
- ✓ Damco USA Inc Damco Customs
- ✓ Operadora Del Pacifico S.A. OPACIF
- ✓ Pacific Container Transport S.A. PCT

Litigios, Demandas y Reclamos

Hemos revelado que no mantenemos litigios, o algún otro reclamo que puedan arrojar posibles efectos que deban ser considerados al momento de preparar los estados financieros.

Compromisos y otros aspectos:

- No conocemos la existencia de acuerdos con instituciones financieras, incluyendo saldos compensables u otros convenios que incluyan restricciones sobre disponibilidades o líneas de crédito o convenios similares, opciones o convenios de recompra de acciones o acciones reservadas garantías, conversiones u otros requisitos, convenios para comprar activos previamente vendidos, otros convenios no vinculados al curso normal de los negocios.
- No tenemos planes ni intenciones que afecten significativamente el valor de libros o la clasificación de activos y pasivos.

PricewaterhouseCoopers del Ecuador Cía. Ltda.
Guayaquil, 8 de junio del 2020

- Confirmamos a ustedes que durante el 2019 hemos mantenido relaciones profesionales con varios asesores legales, entre los principales detallamos los siguientes:

<u>Abogado y consultor</u>	<u>Dirección</u>	<u>Teléfono</u>
Ab. Niels T. Falkentoft Bowen Proficonsultant Cía. Ltda.	Edif. San Francisco 300, Gral. Córdova 1021 y av. 9 de octubre, piso 15 Av. Francisco de Orellana y Miguel H. Alcívar, Centro Empresarial Las Cámaras, piso 7, oficina 702	(04) 2560-600 (04) 2683-789

- Confirmamos a ustedes que hemos puesto a su disposición las Actas de Juntas General de Accionistas y Directorio con fecha del 29 de Mayo del 2019, 4 de Octubre del 2019 y 5 de Noviembre del 2019 no se han realizado durante el año 2020 hasta la fecha otras juntas.
- No tenemos conocimiento de pasivos o contingentes significativos generados por aspectos ambientales, incluyendo a aquellos resultantes de actos ilegales o posibles actos ilegales, así pues, los registros contables no incluyen al 31 de diciembre del 2019 ningún activo ni pasivo contingente.
- Confirmamos a ustedes que los estados financieros y el informe anual de la Administración que les hemos proporcionado son coherentes entre sí. El informe anual de la gerencia no contiene inconsistencias significativas.
- A finales del 2019, se presentó información sobre un brote de una nueva enfermedad en una región específica de China, sobre la cual se tenía únicamente información de un número limitado de casos reportados y la Organización Mundial de la Salud se encontraba evaluando esta situación. En los primeros meses de 2020, el virus se propagó a nivel mundial y la nueva enfermedad fue declarada como pandemia, razón por la cual, a mediados de marzo de 2020 el Gobierno ecuatoriano decretó el estado de emergencia.
- La Compañía ha tomado una serie de medidas para monitorear y prevenir los efectos del COVID-19, tales como robustecer la seguridad y salud de sus colaboradores a través del distanciamiento social y el trabajo desde el hogar, así como asegurar el suministro de materiales que son esenciales. En esta etapa, el impacto en el negocio y los resultados es limitado. La Compañía continuará siguiendo las diversas políticas y consejos de los institutos nacionales y, al mismo tiempo, hará todo lo posible para continuar con sus operaciones de la mejor y más segura manera posible.

