

Guayaquil, 14 de mayo del 2021

Señores  
**Kreston Audit Services Ecuador Cía. Ltda.**  
Ciudad

Estimados Señores:

Nosotros proveemos la presente carta en relación con su auditoría del estado de situación financiera de **SERVICIOS TELCodata S.A.** al 31 de diciembre de 2020, y los correspondientes estados de resultados, cambios del patrimonio de los accionistas y de flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha, con el propósito de expresar una opinión sobre si dichos estados se presentan razonablemente, de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera.

Ciertas representaciones en esta carta se describen como limitadas a asuntos que son significativos. Los asuntos se consideran significativos, independientemente de su tamaño, si involucran una omisión o error e irregularidad de la información contable que, en vista de las circunstancias existentes, pueda introducir la probabilidad de que el juicio de una persona razonable que confíe en dicha información se modifique o se inflencie debido a una omisión o error e irregularidad.

Nosotros confirmamos, a nuestro leal saber y entender, las siguientes representaciones que les hemos hecho durante sus auditorías:

1. El estado de situación financiera adjunto de **SERVICIOS TELCodata S.A.**, y los correspondientes estados de resultados, evolución del patrimonio de los accionistas y de flujos de efectivo, presentan razonablemente en todos los aspectos importantes, la posición financiera de la Compañía al 31 de diciembre de 2020, de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera.
2. Nosotros hemos puesto a su disposición:
  - a) Todos los registros financieros e información relacionada. A nuestro conocimiento no hemos retenido ningún registro financiero o datos relacionados que a nuestro criterio serían pertinentes para el propósito de su auditoría.
  - b) Todas las comunicaciones específicas sobre asuntos de relevancia con el Servicio de Rentas Internas y la Superintendencia de Compañías del Ecuador.
  - c) Todas las actas de directorio y juntas de accionistas, o los resúmenes de medidas tomadas en reuniones recientes relevantes de las que aún no se han preparado documentos.
  - d) Todas las comunicaciones recibidas de organismos de control con asuntos que contravengan o afecten directamente a las operaciones de la Compañía y que se llevaron a conocimiento de la alta gerencia.
  - e) Todos los contratos privados o públicos que la Compañía ha firmado con Compañías relacionadas, con terceros nacionales o extranjeros.
  - f) Todos los acuerdos y/o contratos de préstamos.
3. No ha habido:
  - a) Casos de fraude o incumplimiento, que involucren a la gerencia o empleados que tengan funciones importantes relacionadas con el control interno o del área comercial.





- b) Casos de fraude o incumplimiento de contratos, que involucren a otros y que pudieran tener importancia sobre los resultados financieros.
- c) Comunicaciones provenientes de autoridades o instituciones reguladoras, con respecto al no cumplimiento de, o deficiencias en, la presentación de información que pudiera tener un efecto importante sobre los estados financieros de la Compañía.
- d) Violaciones o posibles violaciones de leyes o regulaciones, cuyos efectos deben considerarse para revelarse en los estados financieros o como base para registrar una pérdida contingente.

4. No existen:

- a) Reclamos o multas no iniciados que nuestros abogados nos hayan informado que tienen probabilidad de iniciarse y deben ser revelados de acuerdo a Normas Internacionales de Contabilidad, "*Contabilización de Contingencias*". De acuerdo a esta norma una contingencia de pérdida debe ser revelada cuando es RAZONABLEMENTE POSIBLE que un activo haya perdido valor o se haya incurrido en un pasivo. El término "razonablemente posible" se define como más que remoto pero menos que probable.
  - b) Otros pasivos o pérdidas o ganancias contingentes que se requiere acumular o revelar bajo las disposiciones de la Norma de Contabilidad Internacional "*Contabilización de Contingencias*". De acuerdo a esta norma se requiere la acumulación de una contingencia de pérdida cuando es PROBABLE que un activo haya perdido valor o se haya incurrido en un pasivo y el monto de la pérdida puede ser estimado. Si el monto de la pérdida no puede ser estimado, entonces se requiere una revelación de la contingencia.
  - c) Transacciones significativas que no se hayan registrado debidamente en los registros de contabilidad que sirven de respaldo a los estados financieros.
  - d) Eventos que hayan ocurrido después del 31 de diciembre de 2020 y hasta la fecha de esta carta que requieran ajustes o revelaciones en los estados financieros, o revelarse en estos.
5. La Compañía no tiene planes o intenciones que puedan afectar significativamente el valor en libros o la clasificación de los inventarios, cuentas por cobrar y por pagar, ni el resto de activos y pasivos de los estados financieros.
6. La Compañía posee el título satisfactorio de propiedad de todos sus activos y no existen derechos prendarios o gravámenes sobre dichos activos ni se ha pignorado ningún activo como colateral, excepto aquellos prendados como garantía por las operaciones financieras y que han sido debidamente notificados a ustedes por nosotros.
7. La Compañía ha cumplido todos los aspectos de acuerdos contractuales que puedan tener un efecto significativo sobre los estados financieros en caso de incumplimiento.
8. Los siguientes asuntos se han registrado y revelado debidamente en los estados financieros:
- a) Las transacciones entre entes relacionados y los montos relacionados por pagar o por cobrar, que incluyen ventas, compras, préstamos, transferencias, garantías, etc.
  - b) Las relaciones significativas de propiedad en común o de control de gestión que requieren revelarse.
  - c) Los acuerdos con compañías financieras sobre saldos compensatorios u otros acuerdos que impliquen restricciones a los saldos en efectivo y las líneas de crédito o acuerdos similares.
9. Nosotros consideramos que los valores en libros de todos los activos importantes son recuperables.





10. La Compañía ha cumplido con sus obligaciones tributarias como contribuyente, agente de retención y agente de percepción de acuerdo a lo establecido en la Ley de Régimen Tributario Interno y su Reglamento.

Adicionalmente, confirmamos que somos responsables de la presentación razonable en los estados financieros de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera.

Atentamente,  
**SERVICIOS TELCODATA S.A.**

A handwritten signature in blue ink, appearing to read "Luis Gonzales", written over a horizontal line.

Gerente General

A handwritten signature in blue ink, appearing to read "Felipe", written over a horizontal line.

Contador