

SECONRET S.A.

**ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019**

<u>Contenido</u>	<u>Página</u>
Informe del Comisario	1 - 2
Estado de situación financiera	3 - 4
Estado de resultado integral	5
Estado de cambios en el patrimonio	6
Estado de flujos de efectivo	7 - 8

INFORME DEL COMISARIO

Señores
Accionistas
SECONRET S.A.
Presente.

De conformidad con lo dispuesto en el art. 279 de la Ley de Compañías y la Resolución No. 92.4.3.0014 de octubre 13 de 1992 de la Superintendencia de Compañías del Ecuador, referente a las obligaciones de los comisarios, en mi calidad de comisario de **SECONRET S.A.**, presento a ustedes mi informe y mi opinión sobre la razonabilidad y suficiencia de la información financiera presentada por la administración, en relación con el estado de situación financiera y los correspondientes resultados de las operaciones de la compañía por el año terminado el 31 de diciembre del 2019

Mi actividad de comisario incluyó la revisión del estado de situación financiera al 31 de diciembre del 2019 y los correspondientes estados de resultados integral, de cambios en el patrimonio y de flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha y un resumen de las políticas contables significativas y otras notas explicativas.

Responsabilidad de la Administración de la Compañía por los Estados Financieros

La preparación y presentación de los estados financieros de conformidad con Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF), es responsabilidad de los administradores de la compañía; así como, el diseño, la implementación y mantenimiento de controles internos relevantes para la preparación y presentación de tales estados financieros.

Responsabilidad del Comisario

Mi responsabilidad es expresar una opinión sobre los estados financieros de la compañía, basada en la revisión efectuada y sobre el cumplimiento por parte de la administración, de las normas legales, estatutarias y reglamentarias; así como, las Resoluciones de la Junta General de Accionistas y de las recomendaciones y autorizaciones del Directorio.

Esta revisión fue efectuada siguiendo los lineamientos de las Normas Internacionales de Auditoría, incluyendo en consecuencia pruebas selectivas de los registros contables y evidencias que soporta los importes y revelaciones incluidos en los estados financieros, la adecuada aplicación de las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF), la evaluación del Control Interno de la Compañía y otros procedimientos de revisión considerados necesarios de acuerdo con las circunstancias.

Para este propósito se ha obtenido por parte de los administradores, información de las operaciones, registros contables y documentación sustentadora de las transacciones revisadas sobre bases selectivas. Adicionalmente he revisado el Estado de Situación Financiera al 31 de diciembre 2019 y el correspondiente Estado de Resultado Integral por el año terminado en esa fecha, así como, las Actas de la Junta General de Accionista y de Directorio. Considero que los resultados de la revisión proveen información necesaria para expresar mi opinión.

OPINIÓN

Cumplimiento

En mi opinión, los estados financieros mencionados presentan razonablemente en todos los aspectos materiales, la situación financiera de **SECONRET S.A.**, al 31 de Diciembre del 2019 y el resultado de sus operaciones por el año terminado en esa fecha, de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).

Evento Subsecuente

El 11 de marzo del 2020, el COVID-19 fue declarado pandemia por la OMS, y posteriormente el Gobierno Ecuatoriano, el 12 y 16 de marzo del 2020, se declaró la Emergencia sanitaria y Estado de excepción, respectivamente. La administración de la empresa tiene planes de continuidad del negocio y constantemente está evaluando el impacto en las operaciones de la empresa. Hasta la fecha de este informe, no es posible cuantificar los efectos financieros ya que se desconoce el tiempo de duración de las actuales medidas en el Gobierno.

Control Interno

Con base a los resultados de la revisión efectuada, he considerado que la Administración de la Compañía ha determinado adecuados procedimientos de control interno, lo cual contribuye a gestionar información financiera confiable y promueve el manejo financiero y administrativo eficiente de sus recursos.

Informe sobre Cumplimientos a la Ley de Compañías

Es importante mencionar que en calidad de comisario de **SECONRET S.A.** he dado cumplimiento a todas las disposiciones contenidas en el Art. 279 de la Ley de Compañías del Ecuador y no ha llegado a mi conocimiento algún otro asunto que deba ser informado.

Este informe es exclusivo para la información de los Accionistas de la Compañía y Administración de **SECONRET S.A.**; así como la Superintendencia de Compañías del Ecuador, y no puede ser utilizado para otro propósito.

Atentamente,



CPA. Susan Patricia Carbo Mora
Reg. CCG. No. G.8.571
COMISARIO

SECONRET S.A.

**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019**

<u>ACTIVOS</u>	<u>Notas</u>	<u>2019</u> (en U.S. dólares)	<u>2018</u>
ACTIVOS CORRIENTES:			
Bancos	4	43,418	94,702
Cuentas por cobrar	5	143,899	228,981
Impuestos	6	<u>104,018</u>	<u>95,935</u>
Total activos corrientes		<u>291,335</u>	<u>419,618</u>
ACTIVOS NO CORRIENTES:			
Propiedades y equipos	7	1,857,746	1,829,714
Biológicos	8	<u>65,063</u>	<u>59,513</u>
Total activos no corrientes		<u>1,922,809</u>	<u>1,889,227</u>
TOTAL		<u>2,214,144</u>	<u>2,308,845</u>



Sr. Miguel Balcázar Campoverde
Gerente General



Ing. Maria Dolores Ochoa
Contadora General

PASIVOS Y PATRIMONIO**Notas****2019****2018****(en U.S. dólares)****PASIVOS CORRIENTES:**

Préstamos	9		52,517
Cuentas por pagar	10	522,609	380,429
Impuestos	6	1,004	2,634
Obligaciones acumuladas	11	<u>122,326</u>	<u>123,504</u>
Total pasivos corrientes		<u>645,939</u>	<u>559,084</u>

PASIVOS NO CORRIENTES:

Préstamos	9	31,253	52,526
Cuentas por pagar	10	<u>1,396,484</u>	<u>1,573,295</u>
Total pasivos no corrientes		<u>1,427,737</u>	<u>1,625,821</u>

Total pasivos**2,073,676** **2,184,905****PATRIMONIO:**

12

Capital social		800	800
Reserva legal		3,347	3,347
Resultados acumulados		<u>136,321</u>	<u>119,793</u>

Total patrimonio**140,468** **123,940****TOTAL****2,214,144** **2,308,845**



Sr. Miguel Balcázar Campoverde
Gerente General



Ing. María Dolores Ochoa
Contadora General

SECONRET S.A.

**ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019**

	<u>Notas</u>	<u>2019</u> (en U.S. dólares)	<u>2018</u>
INGRESOS	13	2,404,705	2,905,038
COSTOS	14	<u>(2,097,778)</u>	<u>(1,953,030)</u>
MARGEN BRUTO		306,927	952,008
GASTOS OPERACIONALES:			
Administración y ventas	15	(221,450)	(865,660)
Financieros		<u>(5,739)</u>	<u>(14,386)</u>
TOTAL GASTOS OPERACIONALES		<u>(227,189)</u>	<u>(880,046)</u>
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTO A LA RENTA ÚNICO		79,738	71,962
IMPUESTO A LA RENTA ÚNICO	6	<u>(29,365)</u>	_____
UTILIDAD DEL AÑO		<u>50,373</u>	<u>71,962</u>



Sr. Miguel Balcázar Campoverde
Gerente General



Ing. María Dolores Ochoa
Contadora General

SECONRET S.A.

**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019**

	<u>Capital Social</u>	<u>Reserva legal</u>	<u>Resultados acumulados</u>	<u>Total</u>
			... (en U.S. dólares) ...	
ENERO 31, 2019	800	3,347	119,793	123,940
Utilidad del año			50,373	50,373
Impuesto a la renta único de años anteriores	_____	_____	<u>(33,845)</u>	<u>(33,845)</u>
DICIEMBRE 31, 2019	<u>800</u>	<u>3,347</u>	<u>136,321</u>	<u>140,468</u>



Sr. Miguel Balcázar Campoverde
Gerente General



Ing. María Dolores Ochoa
Contadora General

SECONRET S.A.

**ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019**

	<u>2019</u> (en U.S. dólares)
FLUJOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:	
Recibido de clientes	2,412,820
Pagado a proveedores, empleados y otros	(2,304,885)
Impuestos y otros	<u>(39,078)</u>
Efectivo neto proveniente de actividades de operación	<u>68,857</u>
FLUJOS DE EFECTIVO PARA ACTIVIDADES DE INVERSIÓN:	
Adquisición de propiedades y equipos	(53,800)
Venta de propiedades y equipos	13,000
Adquisición de biológicos	<u>(5,550)</u>
Efectivo neto utilizado en actividades de inversión	<u>(46,350)</u>
FLUJOS DE EFECTIVO PARA ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO:	
Préstamos Pagados	(73,791)
BANCOS:	
Disminución neta durante el año	(51,284)
SalDOS al comienzo del año	<u>94,702</u>
SALDOS AL FINAL DEL AÑO	<u>43,418</u>

(Continúa...)

SECONRET S.A.

**ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO (Continuación...)
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019**

2019
(en U.S. dólares)

CONCILIACIÓN DEL RESULTADO NETO CON EL EFECTIVO
NETO PROVENIENTE DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:

Utilidad del año	<u>50,373</u>
Ajustes para conciliar la utilidad neta con el efectivo neto Proveniente de las actividades de la operación:	
Depreciación	12,768
Participación trabajadores	8,889
Impuesto a la renta único	<u>29,365</u>
Total ajustes	<u>51,022</u>
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:	
Cuentas por cobrar y otros	85,082
Impuestos	(39,078)
Cuentas por pagar y otros	(68,475)
Beneficios a empleados	<u>(10,067)</u>
Total de cambios en activos y pasivos	<u>(32,538)</u>
Efectivo neto proveniente de actividades de operación	<u>68,857</u>



Sr. Miguel Balcázar Campoverde
Gerente General



Ing. María Dolores Ochoa
Contadora General