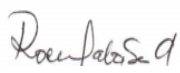


RED DE SERVICIOS DE LA GUAJIRA S.A.S
 Estado de Situación Financiera Separado
 A Diciembre 31 de 2019 y Diciembre 31 de 2018
 En miles de Pesos Colombianos

| Activos | | NOTAS | CUENTAS | DIC 31 2019 | % | DIC 31 2018 | % | VARIACIÓN | % |
|--------------------------------------|---------|-------|------------------|----------------|------------------|----------------|-----------------|----------------|---|
| Cajas | Nota 4 | 1105 | 805.995 | 23,64% | 1.731.950 | 53,16% | 925.955 | -53,46% | |
| Bancos Cuentas Corrientes | Nota 4 | 1110 | 13.469 | 0,40% | 252.119 | 7,74% | 238.650 | -94,66% | |
| Bancos Cuentas Ahorros | Nota 4 | 1120 | 6.233 | 0,18% | 6.966 | 0,21% | 733 | -10,52% | |
| Fideicomiso | Nota 4 | 1125 | 91.571 | 2,69% | 0,00 | 0,00% | 91.571 | 0,00% | |
| Fondos de Uso Restringido | Nota 3 | 1130 | 0,00 | 0,00% | 73.077 | 2,24% | 73.077 | -100,00% | |
| Cientes | Nota 5 | 1305 | 36.514 | 1,07% | 0,00 | 0,00% | 36.514 | 0,00% | |
| Depositos | Nota 5 | 1335 | 8.200 | 0,24% | 0,00 | 0,00% | 8.200 | 0,00% | |
| Otros | Nota 5 | 1345 | 22 | 0,00% | 13.572 | 0,42% | 13.550 | -99,84% | |
| Activos Por Impuestos Corrientes | Nota 6 | 1355 | 179.447 | 5,26% | 158.580 | 4,87% | 20.867 | 13,16% | |
| Reclamaciones | Nota 5 | 1360 | 8.398 | 0,25% | 0,00 | 0,00% | 8.398 | 0,00% | |
| Cuentas Por Cobrar A Trabajadores | Nota 5 | 1365 | 10.002 | 0,29% | 11.060 | 0,34% | 1.058 | -9,57% | |
| Deudores Varios | Nota 5 | 1380 | 13.010 | 0,38% | 0,00 | 0,00% | 13.010 | 0,00% | |
| Inventarios de Talonarios | Nota 7 | 1435 | 23.793 | 0,70% | 0,00 | 0,00% | 23.793 | 0,00% | |
| Licencia | | 1635 | 0,00 | 0,00% | 318 | 0,01% | 318 | -100,00% | |
| Otros Activos No Financieros | Nota 8 | 1805 | 314.195 | 9,22% | 28.017 | 0,86% | 286.178 | 1021,44% | |
| Activos Corrientes | | | 1.510.848 | 44,31% | 2.275.659 | 69,84% | -764.811 | -33,61% | |
| Terrenos | Nota 9 | 1504 | 152.771 | 4,48% | 152.771 | 4,69% | -0,03 | 0,00% | |
| Construcciones y Edificaciones | Nota 9 | 1516 | 422.624 | 12,40% | 422.624 | 12,97% | 0 | 0,00% | |
| Maquinaria y Equipo | Nota 9 | 1520 | 77.835 | 2,28% | 52.800 | 1,62% | 25.035 | 47,41% | |
| Equipo de Oficina | Nota 9 | 1524 | 427.505 | 12,54% | 192.387 | 5,90% | 235.118 | 122,21% | |
| Equipo de Computacion y Comunicación | Nota 9 | 1528 | 1.118.792 | 32,81% | 485.645 | 14,91% | 633.147 | 130,37% | |
| Flota y Equipo de Transporte | Nota 9 | 1540 | 83.390 | 2,45% | 83.390 | 2,56% | 0 | 0,00% | |
| Propiedad Ajena | Nota 9 | 1570 | 22.677 | 0,67% | 0,00 | 0,00% | 22.677 | 0,00% | |
| Depreciacion Acumulada | Nota 9 | 1592 | -407.030 | -11,94% | -407.030 | -12,49% | 0 | 0,00% | |
| Activos No Corrientes | | | 1.898.564 | 55,69% | 982.587 | 30,16% | 915.976 | 93,22% | |
| Total Activos | | | 3.409.411 | 100,00% | 3.258.246 | 100,00% | 151.165 | 4,64% | |
| Pasivos | | | | | | | | | |
| Proveedores | Nota 13 | 2205 | 21.240 | 0,62% | - | 0,00% | 21.240 | 0,00% | |
| Costos y gastos por Pagar | Nota 14 | 2335 | 368.935 | 10,82% | 325.671 | 10,00% | 43.264 | 13,28% | |
| Retencion En La Fuente | Nota 6 | 2365 | 15.242 | 0,45% | 19.393 | 0,60% | (4.151) | -21,40% | |
| Retencion Industria y Comercio | Nota 14 | 2368 | - | 0,00% | 6.088 | 0,19% | (6.088) | -100,00% | |
| Retencion y Aportes de Nomina | Nota 16 | 2370 | - | 0,00% | 5.060 | 0,16% | (5.060) | 100,00% | |
| Acreedores Varios | Nota 14 | 2380 | 130.527 | 3,83% | 216.707 | 6,65% | (86.180) | 100,00% | |
| Ingresos Recibidos Para Terceros | Nota 14 | 2815 | 150.668 | 4,42% | 88.570 | 2,72% | 62.098 | 100,00% | |
| Impuesto De Renta y Complementarios | Nota 6 | 2404 | 160.615 | 4,71% | 164.665 | 5,05% | (4.050) | -2,46% | |
| Impuesto Sobre Las Ventas | Nota 6 | 2408 | 109.248 | 3,20% | 130.065 | 3,99% | -20.817 | -16,01% | |
| Impuesto de Industria y Comercio | Nota 6 | 2412 | 10.062 | 0,30% | 0,00 | 0,00% | 10.062 | 0,00% | |
| Impuesto de Juegos de Suerte y Aazar | Nota 6 | 2472 | 45.542 | 1,34% | 58.250 | 1,79% | -12.708 | -21,82% | |
| Salarios Por Pagar | Nota 14 | 2505 | 732 | 0,02% | 732 | 0,00% | 0 | 0,00% | |
| Cesantias Consolidadas | Nota 14 | 2510 | 71.742 | 2,10% | 48.464 | 1,49% | 23.278 | 48,03% | |
| Intereses Sobre Cesantias | Nota 14 | 2515 | 7.934 | 0,23% | 5.523 | 0,17% | 2.411 | 43,65% | |
| Vacaciones Consolidadas | Nota 14 | 2525 | 43.752 | 1,28% | 26.811 | 0,82% | 16.941 | 63,19% | |
| Pasivos Corrientes | | | 1.136.239 | 33,33% | 1.095.266 | 33,62% | 19.732 | 1,80% | |
| Obligaciones Financieras | Nota 13 | 2105 | - | 0,00% | 4.537 | 0,14% | -4.537 | -100,00% | |
| Pasivo Por Impuesto Diferido | Nota 11 | 2730 | 32.000 | 0,94% | 0,00 | 0,00% | 32.000 | 0,00% | |
| Pasivos No Corrientes | | | 31.999 | 0,94% | 4.537 | 0,14% | 27.463 | 605,30% | |
| Total Pasivos | | | 1.168.238 | 34,27% | 1.099.804 | 33,75% | 47.195 | 4,29% | |


 GONZALO LEDESMA ALVAREZ
 Representante Legal


 FREDY ENRIQUE ARIZA DONADO
 Revisor Fiscal
 TP. 79678-T


 ROCIO ELENA CALABRIA ARAQUE
 Contador
 TP. 109836-T

RED DE SERVICIOS DE LA GUAJIRA S.A.S
Estado de Situación Financiera Separado
A Diciembre 31 de 2019 y Diciembre 31 de 2018
En miles de Pesos Colombianos

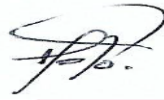
| Patrimonio | NOTAS | CUENTAS | DIC 31 2019 | % | DIC 31 2018 | % | VARIACIÓN | % |
|------------------------------------|----------------|----------------|--------------------|----------------|--------------------|----------------|------------------|--------------|
| Capital Social | Nota 15 | 3105 | 1.000.000 | 29,33% | 1.000.000 | 30,69% | 0 | 0,00% |
| Reservas Obligatorias | Nota 15 | 3305 | 242.161 | 7,10% | 201.966 | 6,20% | 40195 | 19,90% |
| Reservas Ocasionales | Nota 15 | 3315 | 490.886 | 14,40% | 89.088 | 2,73% | 401798 | 451,01% |
| Resultado Del Ejercicio | Nota 15 | 3605 | 82.731 | 2,43% | 267.966 | 8,22% | -185235 | -69,13% |
| Resultado De Ejercicios Anteriores | Nota 15 | 3705 | 0,00 | 0,00% | 174.027 | 5,34% | -174027 | 100,00% |
| Superavit Por Revaluación | Nota 15 | 3805 | 425.395 | 12,48% | 425.395 | 13,06% | 0 | 0,00% |
| Total Patrimonio | | | 2.241.173 | 65,73% | 2.158.443 | 66,25% | 82.731 | 3,83% |
| Total Pasivo y Patrimonio | | | 3.409.411 | 100,00% | 3.258.246 | 100,00% | 129.925 | 3,99% |

VIGILADO Supersalud

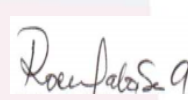
Las notas son parte integral de los estados financieros individuales



GONZALO LEDESMA ALVAREZ
Representante Legal



FREDYS ENRIQUE ARIZA DONADO
Revisor Fiscal
TP. 79678-T



ROCIO ELENA CALABRIA ARAQUE
Contador
TP. 109836-T

NIT. 825.000.171 – 4

Calle 10 N° 8 – 66 -Tel: (035) 727 4095 - redservicios@supergirosguajira.co

Riohacha – La Guajira

RED DE SERVICIOS DE LA GUAJIRA S.A.S
Estado de Resultados y Otro Resultado Integral
A Diciembre 31 de 2019 y Diciembre 31 de 2018
En miles de Pesos Colombianos

| Ingresos | NOTA | CUENTAS | DIC 31 2019 | % | DIC 31 2018 | % |
|-------------------------------------|----------------|----------------|--------------------|---------------|--------------------|---------------|
| Ingresos por Actividades Ordinarias | Nota 16 | 4135 | 6.758.111 | 100,00% | 5.695.458 | 100,00% |
| Costo de Ventas | Nota 18 | 6135 | 3.085.307 | 45,65% | 3.164.600 | 55,56% |
| Costo de Personal | Nota 18 | 7205 | 227.936 | 3,37% | 0,00 | 0,00% |
| Margen Bruto | | | 3.444.868 | 50,97% | 2.530.858 | 44,44% |
| Otros Ingresos operacionales | Nota 16 | 4210 | 0,00 | 0,00% | 67.613 | 1,00% |
| Recuperaciones | Nota 16 | 4250 | 4.128 | 0,06% | 22 | 0,00% |
| Indemnizaciones | Nota 16 | 4255 | 0,00 | 0,00% | 3.437 | |
| Diversos | Nota 16 | 4295 | 770 | 0,01% | 0,00 | 0,00% |
| Gastos de Personal | Nota 17 | 5105 | 923.207 | 13,66% | 618.846 | 9,16% |
| Honorarios | Nota 17 | 5110 | 129.046 | 1,91% | 13.266 | 0,20% |
| Impuestos | Nota 17 | 5115 | 2.526 | 0,04% | 21.049 | 0,31% |
| Arrendamientos | Nota 17 | 5120 | 7.320 | 0,11% | 240 | 0,00% |
| Contribuciones y Afiliaciones | Nota 17 | 5125 | 14.044 | 0,21% | 13.165 | 0,19% |
| Seguros | Nota 17 | 5130 | 11.377 | 0,17% | 11.883 | 0,18% |
| Servicios | Nota 17 | 5135 | 282.708 | 4,18% | 43.117 | 0,64% |
| Gastos Legales | Nota 17 | 5140 | 4.664 | 0,07% | 11.624 | 0,17% |
| Mantenimiento y Reparaciones | Nota 17 | 5145 | 24.591 | 0,36% | 13.107 | 0,19% |
| Adecuaciones e Instalaciones | Nota 17 | 5150 | 2.823 | 0,04% | 5.985 | 0,09% |
| Gastos de Viaje | Nota 17 | 5155 | 63.658 | 0,94% | 6.253 | 0,09% |
| Amortización | Nota 17 | 5165 | 1.775 | 0,03% | 6.315 | 0,09% |
| Gastos Diversos | Nota 17 | 5195 | 70.334 | 1,04% | 40.674 | 0,60% |
| Gastos de Personal | Nota 17 | 5205 | 426.480 | 6,31% | 358.271 | 5,30% |
| Honorarios | Nota 17 | 5210 | 0,00 | 0,00% | 4.595 | 0,07% |
| Impuestos | Nota 17 | 5215 | 26.665 | 0,39% | 16.827 | 0,25% |
| Arrendamientos | Nota 17 | 5220 | 454.223 | 6,72% | 247.117 | 3,66% |
| Seguros | Nota 17 | 5230 | 6.518 | 0,10% | 6.599 | 0,10% |
| Servicios | Nota 17 | 5235 | 295.211 | 4,37% | 214.865 | 3,18% |
| Gastos Legales | Nota 17 | 5240 | 863 | 0,01% | 74 | 0,00% |
| Mantenimiento y Reparaciones | Nota 17 | 5245 | 150.756 | 2,23% | 78.709 | 1,16% |
| Adecuaciones e Instalaciones | Nota 17 | 5250 | 91.358 | 1,35% | 19.734 | 0,29% |
| Gastos de Viaje | Nota 17 | 5255 | 2.865 | 0,04% | 2.813 | 0,04% |
| Depreciación | Nota 17 | 5260 | 0,00 | 0,00% | 169.610 | 2,51% |
| Gastos Diversos | Nota 17 | 5295 | 157.233 | 2,33% | 234.373 | 3,47% |
| Gastos Extraordinarios | Nota 17 | 5315 | 17.313 | 0,26% | 14.456 | 0,21% |
| Gastos Diversos | Nota 17 | 5395 | 1.415 | 0,02% | 0,00 | 0,00% |
| Resultado de la Operación | | | 280.793 | 4,15% | 428363,00 | 7,52% |

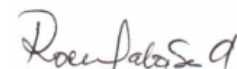
VIGILADO Supersalud



GONZALO LEDESMA ALVAREZ
Representante Legal



FREDYS ENRIQUE ARIZA DONADO
Revisor Fiscal
TP. 79678-T



ROCIO ELENA CALABRIA ARAQUE
Contador
TP. 109836-T

NIT. 825.000.171 – 4


Calle 10 N° 8 – 66 -Tel: (035) 727 4095 - redservicios@supergirosguajira.co

Riohacha – La Guajira

RED DE SERVICIOS DE LA GUAJIRA S.A.S
Estado de Resultados y Otro Resultado Integral
A Diciembre 31 de 2019 y Diciembre 31 de 2018
En miles de Pesos Colombianos

| | | | | | | |
|---------------------------------------|---------|------|----------------|--------------|----------------|--------------|
| Ingreso Financieros | Nota 16 | 4310 | 2.548 | 0,04% | 0,00 | 0,00% |
| Total Ingresos Financieros | | | 2.548 | 0,04% | 0,00 | 0,00% |
| Gastos Financieros | Nota 17 | 5505 | 12.264 | 0,18% | 0,00 | 0,00% |
| Total Gastos Financieros | | | 12.264 | 0,18% | 0,00 | 0,00% |
| Beneficio antes de impuestos | | | 271.077 | 4,01% | 428.363 | 7,52% |
| Impuesto de Renta y Complementarios | Nota 17 | 5405 | 159.062 | 2,35% | 160.397 | 2,82% |
| Impuestos Diferidos | Nota 17 | 5415 | 29.284 | 0,43% | 0,00 | 0,00% |
| Beneficio después de impuestos | | | 82.731 | 1,22% | 267.966 | 4,70% |
| Resultado del Ejercicio | | | 82.731 | 1,22% | 267.966 | 4,70% |


VIGILADO Supersalud



GONZALO LEDESMA ALVAREZ
Representante Legal



FREDYS ENRIQUE ARIZA DONADO
Revisor Fiscal
TP. 79678-T



ROCIO ELENA CALABRIA ARAQUE
Contador
TP. 109836-T

NIT. 825.000.171 – 4

Calle 10 N° 8 – 66 -Tel: (035) 727 4095 - redservicios@supergirosguajira.co

Riohacha – La Guajira

RED DE SERVICIOS DE LA GUAJIRA S.A.S.
Estado de Cambios en el Patrimonio

A 31 de diciembre del 2019 y 31 de diciembre 2018
(Expresados en miles de Pesos)

| Patrimonio | Capital | Reservas | Resultado del ejercicio | Resultado de Ejercicios anteriores | Revaluación activos | Total Patrimonio |
|--|------------------|-----------------|--------------------------------|---|----------------------------|-------------------------|
| Saldo a 31 de Diciembre de 2018 | 1.000.000 | 291.054 | 267.966 | 174.027 | 425.395 | 2.158.441 |
| Aumento Reserva Legal | | 441.993 | - | 441.993 | | - |
| Resultado integral del año | | | 82.731 | - | | 82.731 |
| Traslado de utilidades | | | - | 267.966 | 267.966 | - |
| Saldo a 31 de Diciembre de 2019 | 1.000.000 | 733.047 | 82.731 | - | 425.395 | 2.241.173 |

VIGILADO SUPERSALUD



Gonzalo Ledesma Álvarez
Representante Legal



Rocío E. Calabria Araque
Contador Público T.P. 109836-T



Fredys. E. Ariza Donado
Revisor Fiscal TP 79678-T

NIT. 825.000.171 – 4

Calle 10 N° 8 – 66 -Tel: (035) 727 4095 - redservicios@supergirosguajira.co

Riohacha – La Guajira

RED DE SERVICIOS DE LA GUAJIRA S.A.S.
Estado de Flujo de Efectivo

A 31 de diciembre del 2019 y 31 de diciembre 2018
(Expresados en miles de Pesos)

| Flujo de efectivo por actividades de operación | VARIACIÓN | DIC 31 2019 | DIC 31 2018 |
|--|-----------------------|--------------------|--------------------|
| UTILIDAD NETA DEL PERIODO | | 82.731 | 267.966 |
| Partidas que no afectan el Efectivo | | | |
| Más: Depreciaciones de Propiedad, Planta y Equipo | | - | 169.610 |
| Más: Impuesto Diferido | | 32.315 | - |
| Más: Amortizaciones | | - | 6.315 |
| Más: Provisión Impuesto de Renta | | 159.062 | - |
| Utilidad (pérdida) operacional antes de cambios en el capital de trabajo | | 274.108 | 443.890 |
| Cambios en Activos y Pasivos Operacionales | | | |
| Cientes y otras cuentas por cobrar | Aumento (Disminución) | 51.513 | 13.573 |
| Activos por impuestos corrientes | Aumento (Disminución) | 20.867 | 1.076.288 |
| Inventarios | Aumento (Disminución) | 23.793 | - |
| Otros Activos no financieros | Aumento (Disminución) | 286.177 | - |
| Acreedores Comerciales y otras cuentas por cobrar | Aumento (Disminución) | 40.422 | 482.612 |
| Pasivo por impuestos corrientes | Aumento (Disminución) | 196.814 | 72.462 |
| Beneficios a empleados | Aumento (Disminución) | 38.302 | 11.714 |
| Flujo neto de efectivo (utilizado) generado por actividades de Operación | | - 226.332 | 2.100.537 |
| Flujo de efectivo por actividades de inversión | | | |
| Adquisición de Propiedad, Planta y Equipo | Aumento (Disminución) | 915.976 | 367.654 |
| Inversiones subidiarias | Aumento (Disminución) | - | 342.701 |
| Flujo neto de efectivo (utilizado) generado por actividades de Inversión | | - 915.976 | 24.953 |
| Flujo de efectivo por actividades de financiación | | | |
| Obligaciones Financieras | Aumento (Disminución) | 4.537 | 353.139 |
| Pago de Dividendos (causación de Retención la fuente cancelada en Declaración) | | - | - |
| Flujo neto de efectivo (utilizado) generado por actividades de financiación | | - 4.538 | 353.140 |
| Disminución neto en efectivo y equivalentes al efectivo | | - 1.146.843 | 1.772.352 |
| Efectivo y equivalentes al efectivo al inicio del periodo | | 2.064.111 | 291.760 |
| Efectivo y equivalentes al efectivo al final del periodo | | 917.268 | 2.064.111 |

Las notas son parte integral de los estados financieros individuales



Gonzalo Ledesma Álvarez
Representante Legal



Rocío E. Calabria Araque
Contador Público T.P. 109836-T



Fredys E. Ariza Donado
Revisor Fiscal TP 79678-T

VIGILADO SUPERSALUD

NIT. 825.000.171 – 4

Calle 10 N° 8 – 66 -Tel: (035) 727 4095 - redservicios@supergirosguajira.co
Riohacha – La Guajira

Dictamen del Revisor Fiscal

A LOS SEÑORES
Miembros de la Asamblea General de Accionistas
RED DE SERVICIOS DE LA GUAJIRA S.A.S.
Riohacha, La Guajira

1. OPINIÓN

He auditado los estados financieros de la Compañía **RED DE SERVICIOS DE LA GUAJIRA S.A.S** preparados conforme al Estándar para Pymes (incluida en los anexos 2 y 2.1 de los decretos 2420 y 2496 de 2015), que comprenden el estado de situación financiera al 31 de diciembre de 2019 y 31 de diciembre de 2018, el estado del resultado integral, el estado de cambios en el patrimonio y el estado de flujos de efectivo, correspondientes a los ejercicios terminados en dichas fechas, así como un resumen de las políticas contables significativas y otra información explicativa.

En mi opinión, los citados estados financieros auditados por mí fueron fielmente tomados de los libros contables, presentan razonablemente, en todos los aspectos materiales, la situación financiera de **RED DE SERVICIOS DE LA GUAJIRA S.A.S.**, por el período comprendido entre el 01 de enero al 31 de diciembre de 2019 y del 01 de enero al 31 de diciembre de 2018, así como los resultados de sus operaciones y los flujos de efectivo terminados en dichas fechas, de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera expuestas en el DUR 2420 de 2015, y sus decretos modificatorios.

2. FUNDAMENTO DE LA OPINION

He llevado a cabo esta auditoría de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría –NIA– expuestas en el anexo 4.1 y 4.2 del DUR 2420 de 2015 (modificado por los decretos 2132 de 2016 y 2170 de 2017). Mi responsabilidad, de acuerdo con dichas normas, se describe más adelante en la sección “Responsabilidades del revisor fiscal en relación con la auditoría de los estados financieros”.

Conceptuó que la contabilidad de **RED DE SERVICIOS DE LA GUAJIRA S.A.S.**, durante el período comprendido entre el 01 de enero al 31 de diciembre de 2019, se llevó de conformidad con las normas legales y la técnica contable; las operaciones registradas en los libros y los actos de los administradores se ajustaron a los estatutos y a las decisiones del Máximo Órgano Social; la correspondencia, los comprobantes de las cuentas y los libros de actas y de registro de accionistas se llevaron y conservaron debidamente; se observaron medidas adecuadas de control interno de conservación y custodia de los bienes de la Compañía y de terceros en su poder; se pagaron en forma oportuna los aportes al sistema de seguridad social integral; y existe la debida concordancia entre la Información contable incluida en el informe de gestión de los administradores y la incluida en los estados financieros adjuntos.

Cabe anotar que me declaro en independencia de **RED DE SERVICIOS DE LA GUAJIRA S.A.S** de conformidad con los requerimientos de ética aplicables a mi auditoría de los estados financieros, y he cumplido las demás responsabilidades de ética según dichos requerimientos. Adicionalmente, considero que la evidencia de auditoría que he obtenido proporciona una base suficiente y adecuada para mi opinión.

3. CUESTIONES CLAVE DE AUDITORÍA

Las cuestiones clave de la auditoría son aquellas que, según mi juicio profesional, han sido de la mayor significatividad en el encargo de auditoría de los estados financieros, en su conjunto, de **RED DE SERVICIOS DE LA GUAJIRA S.A.S.** en el período comprendido entre el 01 de enero al 31 de diciembre de 2019. Dichas cuestiones han sido tratadas en el contexto

NIT. 825.000.171 – 4

Calle 10 N° 8 – 66 -Tel: (035) 727 4095 - redservicios@supergirosguajira.co
Riohacha – La Guajira

De la auditoría que realicé, y en la formación de la opinión no expreso un dictamen por separado sobre estas cuestiones. A continuación, las describo:

CONTROL INTERNO: En la compañía el control interno está inmerso en cada área y proceso y según mi evaluación, considero que se han observado medidas adecuadas de conservación y custodia de los bienes de la empresa y los de terceros que están su poder.

La empresa **RED DE SERVICIOS DE LA GUAJIRA S.A.S.**, tiene establecida un proceso de Auditoría Interna, el cual emplea pruebas de auditoría acordes con las mejores prácticas y lineamientos de las Normas Internacionales de Auditoría; ejecutando diferentes evaluaciones y análisis para verificar el cumplimiento del Control Interno de la Compañía.

GESTIÓN DE ADMINISTRACION: El informe anual de actividades rendido por la Administración, correspondiente al año 2019, ha sido preparado para dar cumplimiento a las disposiciones legales y no forma parte integral de los estados financieros que he auditado. De conformidad con el artículo 38 de la ley 222 de 1995, he verificado que la información financiera que contiene el citado informe de gestión sea coherente con los estados financieros correspondientes al año mencionado.

SARLAFT: En concordancia con lo dispuesto en la circular número 007 de 1996 circular básica jurídica S.F.C capítulo XI: SARLAFT emito el correspondiente informe de evaluación a los controles establecidos para la prevención del lavado de activos, indicando que la empresa **RED DE SERVICIOS DE LA GUAJIRA S.A.S** cuenta con Los sistemas de Administración de Riesgos de Lavado de Activos y Financiación del Terrorismo – SARLAFT-, Operativo – SARO – de liquidez –SARL-, y el Sistema Integral de Prevención y Control de Lavado de Activos y Financiación del Terrorismo – SIPLAFT – se encuentran documentados, en atención a las disposiciones emitidas por el CNJSA y el MINTIC en lo aplicable a la empresa y el sector.

APORTES AL SISTEMA DE SEGURIDAD: La empresa dio oportuno cumplimiento a las obligaciones legales relacionadas con los aportes al sistema de seguridad social (al sistema de Salud, Riesgos laborales, Pensiones y Aportes a las Cajas de Compensación Familiar, Sena e Instituto de Bienestar Familiar) las declaraciones de autoliquidación fueron diligenciadas, presentadas y canceladas dentro de su oportunidad; y existe la debida concordancia entre la información contable incluida en el informe de gestión de los administradores y la incluida en los estados financieros adjuntos.

DERECHOS DE AUTOR: En el informe de gestión presentado por la gerencia, se hace referencia a los sistemas de información manejados para el funcionamiento de **RED DE SERVICIOS DE LA GUAJIRA S.A.S.**, y que cumple con las disposiciones contenidas en la Ley 603 de 2000 sobre derechos de autor.

4. RESPONSABILIDAD DE LA ADMINISTRACIÓN Y DE LOS RESPONSABLES DE GOBIERNO

Los estados financieros certificados que se adjuntan son responsabilidad de la administración, la cual supervisó su adecuada elaboración de acuerdo con los lineamientos de los decretos 2420 y 2496 de 2015 y el 2170 de 2017, así como las directrices de las orientaciones profesionales y técnicas del Consejo Técnico de Contaduría Pública, junto con el manual de políticas contables adoptadas por la pyme **RED DE SERVICIOS DE LA GUAJIRA S.A.S.**, de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera. Dicha responsabilidad administrativa incluye diseñar, implementar y mantener el control interno relevante en la preparación y la presentación de los estados financieros para que estén libres de errores de importancia relativa; seleccionar y aplicar políticas contables apropiadas de acuerdo con los parámetros de la sección 10, y registrar estimaciones contables que sean razonables.

Adicionalmente, en la preparación de la información financiera, la administración es responsable de la valoración de la capacidad que tiene la entidad para continuar como empresa en funcionamiento, revelando, según corresponda, las cuestiones respectivas, teniendo en cuenta la hipótesis de negocio en marcha. A su vez, los responsables de gobierno de la entidad deben supervisar el proceso de información financiera de esta.

NIT. 825.000.171 – 4

Calle 10 N° 8 – 66 -Tel: (035) 727 4095 - redservicios@supergirosguajira.co

Riohacha – La Guajira

5. RESPONSABILIDAD DEL REVISOR FISCAL

Mi responsabilidad consiste en expresar una opinión sobre los estados financieros adjuntos, realizando una auditoría de conformidad con las Normas de Aseguramiento de la Información (DUR 2420 de 2015 y 2170 de 2017), Dichas normas exigen el cumplimiento de los requerimientos de ética, así como la planificación y la ejecución de pruebas selectivas de los documentos y los registros de contabilidad, con el fin de obtener una seguridad razonable sobre si los estados financieros están libres de errores materiales. Los procedimientos analíticos de revisión dependen de mi juicio profesional, incluida la valoración de los riesgos de importancia relativa en los estados financieros, debido a fraude o error. Al efectuar dichas valoraciones de riesgo, debo tener en cuenta el control interno relevante para la preparación y la presentación de los estados financieros, mas no expresar una opinión sobre la eficacia de este.

También hace parte de mi responsabilidad obtener suficiente y adecuada evidencia de auditoría en relación con la información financiera de la entidad, y evaluar la adecuación de las políticas contables aplicadas, así como la razonabilidad de las estimaciones contables y la información revelada por la entidad. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio del auditor, incluida la valoración de los riesgos de incorrección material en los estados financieros, debida a fraude o error. Al efectuar dichas valoraciones del riesgo, el auditor tiene en cuenta el control interno relevante para la preparación y presentación fiel por parte de la Compañía de los estados financieros, con el fin de diseñar los procedimientos de auditoría que sean adecuados en función de las circunstancias, y con la finalidad de expresar una opinión sobre la eficacia del control interno de la Compañía.

Adicionalmente, debo comunicar a los responsables del gobierno de esta pyme el alcance, el momento de realización de la auditoría y los hallazgos significativos de la misma, y proporcionar una declaración de que he cumplido con todos los requerimientos de ética aplicables en relación con la independencia.

6. INFORME SOBRE OTROS REQUERIMIENTOS LEGALES Y REGLAMENTARIOS

Según el artículo 1.2.1.2 del DR 2420 de 2015, modificado por el art 4 DR 2496/2015; el revisor fiscal aplicará las ISAE, en desarrollo de las responsabilidades contenidas en el artículo 209 del Código de Comercio, relacionadas con la evaluación del cumplimiento de las disposiciones estatutarias proferidas por la Asamblea General de Accionistas y su ejecución por parte de la Administración. Así mismo, según el artículo 1.2.1.5 de dicho Decreto, para efectos de la aplicación del artículo 1.2.1.2, no será necesario que el Revisor Fiscal prepare informes separados, pero sí que exprese una opinión o concepto sobre cada uno de los temas contenidos en ellos.

Considero que la evidencia obtenida proporciona una base de aseguramiento razonable para fundamentar mi concepto y expresar que los actos de la administración se ajustan a los estatutos y a las disposiciones emitidas por la Asamblea General de Accionistas, siendo también adecuadas las medidas de control interno, conservación y custodia de los bienes de la entidad o de terceros que estén en su poder.



FREDYS ENRIQUE ARIZA DONADO
Revisor Fiscal TP No. 79678-T

Riohacha La Guajira, 05 de Febrero de 2020.