

## INFORME DE COMISARIO

Guayaquil, 3 de Marzo del 2015

Señores

**ACCIONISTAS DE LA COMPAÑÍA GRANITO BALDOSAS, PISOS Y ALGO MAS S.A.**

**BALPISA**

Ciudad.-

De mis consideraciones:

Cumpliendo con lo dispuesto en el Art. 279 de la Ley de Compañías, me permito presentar el informe correspondiente al ejercicio económico 2015, en calidad de comisario, permitiéndome manifestar lo siguiente:

1. De acuerdo al análisis realizado podemos mencionar que los Administradores de la compañía han cumplido con las normas legales, estatutarias y reglamentarias, así como con Las resoluciones dictadas en Junta General de Accionistas, y también se han observado fielmente los procedimientos de control interno de la Compañía.
2. Los Estados Financieros han sido elaborados bajo Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).

### **A. EFECTIVO Y EQUIVALENTE.**

Incluye aquellos activos financieros líquidos, depositados en cuenta corriente del banco local que no genera intereses. Al 31 de diciembre del 2015 su detalle es como sigue:

<b>ESTADO DE SITUACION FINANCIERA</b>	<b>AL 31 DICIEMBRE DEL 2015</b>
<b>CAJA</b>	<b>1.994,07</b>
Caja chica Dicentro	50,00
Caja chica Urdesa	300,00
Caja chica Quito	300,00
Caja efectivo ventas	1.344,07
<b>BANCOS</b>	<b>2.534,09</b>
Banco del Pichincha	2.483,63
Banco Produbanco	50,46
<b>TOTAL DE CAJA - BANCOS</b>	<b>\$ 4.528,16</b>

**B. CUENTAS POR COBRAR CLIENTES.**

Al 31 de diciembre del 2015 la compañía las cuentas por Cobrar son como sigue:

<b>ESTADO DE SITUACION FINANCIERA</b>	<b>AL 31 DICIEMBRE DEL 2015</b>
<b>CUENTAS POR COBRAR NO RELACIONADOS</b>	<b>9.161,57</b>
Clientes	6.063,13
Cheques Posfechados	3.098,44
<b>ANTICIPO PROVEEDORES</b>	<b>49.592,19</b>
<b>ANTICIPO Y PRESTAMOS EMPLEADOS</b>	<b>4.293,62</b>
<b>OTRAS CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>69.047,68</b>
<b>TOTAL DE CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>\$ 132.095,06</b>

**C. CREDITO TRIBUTARIO.**

El crédito Tributario que mantiene la Compañía es como sigue:

<b>ESTADO DE SITUACION FINANCIERA</b>	<b>AL 31 DICIEMBRE DEL 2015</b>
<b>CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO</b>	
Credito Tributario Ret. (IVA)	1.833,33
Credito Tributario Ret. Fuente (RENTA)	12.055,63
<b>TOTAL DE CREDITO TRIBUTARIO</b>	<b>\$ 13.888,96</b>

**D. EXISTENCIAS.**

El Inventario de Productos Terminados al 31 de Diciembre del 2015 es como sigue:

<b>ESTADO DE SITUACION FINANCIERA</b>	<b>AL 31 DICIEMBRE DEL 2015</b>
<b>INVENTARIOS</b>	
Compras Fam.OTROS GASTOS	212,69
Compras Fam.CERAMICA	54.526,51
Compras Familia FERRETERIA	80.642,91
Compras Familia GRANITO	492.666,38
Compras Familia MARMOL	441.651,61
Compras Familia PORCELANATO	418.530,00
Compras Familia VARIOS	11.115,15
Compras Familia ACCESORIOS DE BAÑO	10.570,45
Compras Familia QUARZO	376,01
Compras Familia PISOS EUROPEOS	412.873,99
<b>TOTAL DE INVENTARIO</b>	<b>\$ 1.923.165,70</b>

**E. IMPORTACIONES.**

Las Importaciones en tránsito al 31 de Diciembre del 2015 son por \$ 2.745,00

## F. ACTIVOS FIJOS.

Los activos fijos están valorados al costo siendo su detalle:

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA	AL 31 DICIEMBRE DEL 2015
<b>FIJOS DEPRECIABLE</b>	<b>187.344,49</b>
Edificios	278.448,71
Muebles y Enseres	13.884,10
Maquinaria Equipos e Instalaciones	18.100,00
Equipo de Computo y Software	18.010,24
Vehiculos Equipo de Transporte y caminero movil	402.497,33
(-)Depreciacion Acumulada de Activos Fijos	-543.595,89
<b>FIJO NO DEPRECIABLE</b>	<b>1.090.000,00</b>
Terrenos	1.090.000,00
<b>TOTAL DE ACTIVOS FIJOS</b>	<b>\$ 1.277.344,49</b>

## G. OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES.

Los activos no corrientes al 31 de diciembre del 2015 son por \$ 185.724,07

## E. CUENTAS POR PAGAR.

Las cuentas por Pagar Corrientes y no Corrientes al 31 de diciembre 2015 son como sigue:

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA	AL 31 DICIEMBRE DEL 2015
<b>PASIVO CORRIENTE</b>	
Proveedores Locales	840.334,37
Proveedores Exterior	691.330,88
Obligaciones Bancarias	35.802,98
Sobregiros cheques no cobrados	61.994,66
Impuestos Por Pagar	43.268,28
Sueldos Y Beneficios Sociales	33.429,48
<b>TOTAL DE PASIVOS CORRIENTES</b>	<b>\$ 1.706.160,65</b>
<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>	
Prestamos Bancarios	181.163,34
Otras Cuentas Por Pagar	1.133.588,42
<b>TOTAL DE PASIVOS NO CORRIENTES</b>	<b>\$ 1.314.751,76</b>
<b>TOTAL DE PASIVOS</b>	<b>\$ 3.020.912,41</b>

## E. PATRIMONIO.

El Capital Social de la compañía al 31 de diciembre 2015 está representado por 100.137 acciones.

## F. RESULTADO DEL EJERCICIO.

Al 31 de diciembre 2015 el resultado del ejercicio es una utilidad de US \$ 36.886,42 Antes de Impuestos y \$ -3.468,63 después de Impuesto.

### G. INGRESOS.

Considerando las actividades principales desarrolladas por la compañía se pueden clasificar los ingresos por Ventas al por menor de Granitos y Baldosas al 31 diciembre 2015 por US \$ 2.470.669,38

### H. GASTOS

El total de Costos y Gastos antes de Impuestos está distribuido de la siguiente manera:

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES	AL 31 DICIEMBRE DEL 2015
Costo De Ventas	958.381,53
Gastos Administrativos	835.049,83
Gastos De Ventas	547.076,49
Gastos Financieros	83.338,04
Otros Gastos	9.937,07
<b>TOTAL DE COSTOS Y GASTOS</b>	<b>\$ 2.433.782,96</b>

Es todo cuanto puedo informar a ustedes y dejos a vuestra consideración el presente informe.

Atentamente,



**ING. COM. CESAR RENE LOZANO GUEVARA**  
**C.I. 0914848569**  
**COMISARIO PRINCIPAL**