

GRUPO GRANDES ROMAN CIA. LTDA.

INFORME DE COMISARIO

31 DE DICIEMBRE DEL 2009

INDICE

Informe del Comisario

Balance general

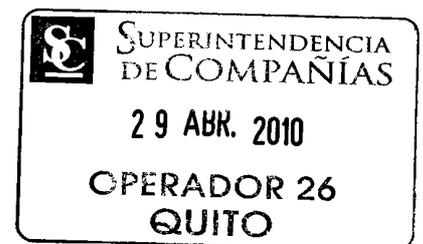
Estado de Pérdidas y Ganancias

Estado de Evolución del Patrimonio

Flujo de Efectivo

Abreviaturas usadas:

US\$ - Dólares estadounidenses



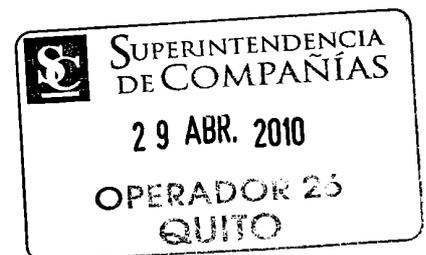
INFORME DEL COMISARIO

29 de marzo del 2010

A los miembros del Directorio y socios de:

GRUPO GRANDES ROMAN CIA. LTDA.

1. He auditado los balances generales adjuntos de Grupo Grandes Roman Cia. Ltda.. al 31 de diciembre del 2009 y los correspondientes estados de resultados, de cambios en el patrimonio y de flujos de efectivo por los años terminados en esas fechas. Estos estados financieros son responsabilidad de la Administración de la Compañía. Mi responsabilidad es expresar una opinión sobre estos estados financieros basados en mi auditoría.
2. Mi auditoría fue efectuada de acuerdo con normas de auditoría generalmente aceptadas en el Ecuador. Estas normas requieren que una auditoría sea diseñada y realizada para obtener certeza razonable de si los estados financieros no contienen exposiciones erróneas o inexactas de carácter significativo. Una auditoría incluye el examen, a base de pruebas, de la evidencia que soporta las cantidades y revelaciones presentadas en los estados financieros. Incluye también la evaluación de los principios de contabilidad utilizados y de las estimaciones relevantes hechas por la Administración, así como una evaluación de la presentación general de los estados financieros. Considero que mi auditoría provee una base razonable para expresar una opinión.
3. En mi opinión, los estados financieros del 2009 arriba mencionados presentan razonablemente, en todos los aspectos importantes, la situación financiera de Grupo Grandes Roman Cia. Ltda. al 31 de diciembre del 2009, los resultados de sus operaciones, los cambios en su patrimonio por el año terminado en esa fecha, de conformidad con principios de contabilidad generalmente aceptados en el Ecuador.
4. He dado cumplimiento, como parte integrante de mi examen de los referidos estados financieros, a lo establecido en el artículo 279 de la Ley de Compañías y, de acuerdo con lo requerido por las normas legales vigentes, informo que:



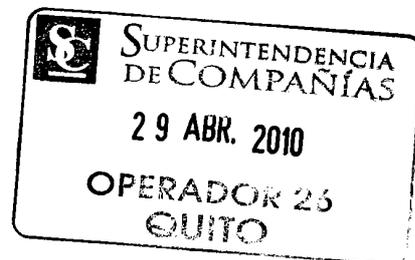
- a) las cifras presentadas en los estados financieros concuerdan con los libros de contabilidad de la Compañía;
- b) el examen de los estados financieros incluyó un estudio y evaluación de la estructura de control interno de la Compañía efectuado con el alcance previsto en las normas de auditoría generalmente aceptadas aplicables a exámenes de estados financieros.
- c) en lo que es materia de mi competencia, los resultados de las pruebas efectuadas no revelaron situaciones que se consideren incumplimientos significativos de normas legales, reglamentarias, estatutarias, y de las resoluciones de la Junta General de Accionistas y de Directorio, por parte de la Administración.

El cumplimiento de las normas legales, reglamentarias y estatutarias, así como los criterios de aplicación de dichas normas, son responsabilidad de la Administración de la Compañía. Tales criterios podrían eventualmente no ser compartidos por las autoridades competentes.

- 5. Este informe de comisario es de uso exclusivo de la Administración de la Compañía y ha sido preparado para cumplir con las disposiciones legales vigentes; por lo tanto no puede ser distribuido, copiado o entregado a otras personas u organismos.



DRA. XIMENA YÉPEZ
CPA 17-225
Comisario

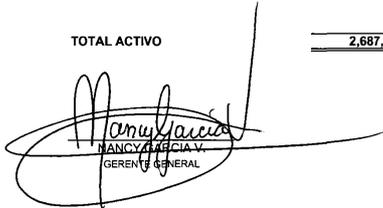


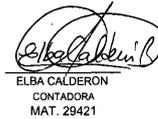
GRUPO GRANDES ROMAN CIA. LTDA.

BALANCE GENERAL

AL 30 DE DICIEMBRE DEL 2009,2008

	2009	2008		2009	2008
ACTIVOS			PASIVOS Y PATRIMONIO		
ACTIVO CIRCULANTE			PASIVO CORRIENTE CORTO PLAZO		
CAJA BANCOS	70,390.30	47,273.15	CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES LOCALES	497,532.47	492,773.59
INVERSIONES	158,937.25	15,000.00	CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES EXTERIOR	785,090.86	887,954.07
ACTIVO EXIGIBLE			CTAS POR PAGAR EMPLEADOS	105,080.92	30,064.68
CTAS Y DOC. POR COBRAR			SOBREGIRO BANCARIO	-	-
CLIENTES	1,460,650.57	1,127,025.47	PRESTAMOS CIAS BANCARIAS	279,483.16	108,743.17
PROV CTAS INCOBRABLES	-189,934.11	-120,034.10	NEGOCIACIONES BANCARIAS	14,840.36	-
CTAS Y DOC. POR EMPLEADOS	14,757.82	11,180.24	OBLIGACIONES - IESS- PRETACIONES	3,047.56	77,317.49
NEGOCIACIONES CARTERA	-	5,402.67	IMPUESTOS POR PAGAR	13,952.33	6,152.07
CUENTAS POR COBRAR OTROS	44,520.35	50,792.58	OTROS	63,251.36	87,608.54
GARANTIAS	5,540.00	9,258.19	TOTAL PASIVO CORRIENTE	1,762,259.02	1,690,613.61
ACTIVO REALIZABLE			PASIVO A LARGO PLAZO		
INVENTARIO	592,571.03	615,493.82	RAFAEL GRANDES	40,770.78	41,100.77
ACTIVO DIFERIDO			Ing Luis Grandes	157,781.82	-
IVA CREDITO TRIBUTARIO	11,285.86	16,302.03	TOTAL PASIVO L.PLAZO	198,552.60	41,100.77
RETENCIONES EN LA FUENTE	-	-	TOTAL PASIVO	1,960,811.62	1,731,714.38
SEGUROS PAGADOS POR ANTICIPADO	18,275.19	4,419.76	PATRIMONIO		
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	2,186,994.26	1,782,113.81	CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO	10,000.00	10,000.00
ACTIVO FIJO NETO	310,128.27	120,528.92	FUTURAS CAPITALIZACIONES	-	40,000.00
CIAS. RELACIONADAS	190,650.09	174,917.19	RESERVA LEGAL Y FACULTATIVA	35,146.11	35,146.11
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTE	500,778.36	295,446.11	RESERVA DE CAPITAL	73,837.33	73,837.33
			RESULTADOS ACUMULADA EJERCICIOS ANTERIORES	222,962.10	103,832.05
			GANANCIA (PERDIDA) DEL EJERCICIO	385,015.46	83,030.05
			TOTAL PATRIMONIO	726,961.00	345,845.54
TOTAL ACTIVO	<u>2,687,772.62</u>	<u>2,077,559.92</u>	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	<u>2,687,772.62</u>	<u>2,077,559.92</u>


NANCY GARCIA V.
GERENTE GENERAL

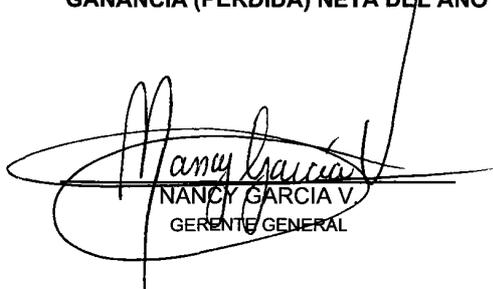

ELBA CALDERON
CONTADORA
MAT. 29421



GRUPO GRANDES ROMAN CIA. LTDA.

**ESTADO DE RESULTADOS
AL 30 DE DICIEMBRE DEL 2009,2008**

	<u>2,009</u>	<u>2008</u>
VENTAS NETAS	5,237,448.97	4,151,535.82
COSTO DE VENTAS	<u>-3,299,579.13</u>	<u>-2,689,365.34</u>
UTILIDAD BRUTA	1,937,869.84	1,462,170.48
GASTOS OPERATIVOS		
DE VENTAS	-588,414.34	-533,406.51
DE ADMINISTRACION	-529,473.40	-590,855.81
FINANCIEROS	-208,752.27	-67,799.69
GANANCIA (PERDIDA) EN OPERACION	611,229.83	270,108.47
OTROS GASTOS NO OPERACIONALES	-110,967.71	-118,377.40
OTROS INGRESOS	<u>20,494.15</u>	<u>25,673.27</u>
GANANCIA (PERDIDA) NETA DEL AÑO	520,756.27	177,404.34
UTILIDAD (PERDIDA) ANTES 15% PARTICIPACION TRABAJADOR	520,756.27	177,404.34
PROVISION 15% PARTICIPACION TRABAJADORES	78,113.44	26,610.65
UTILIDAD (PERDIDA) ANTES DE IMPUESTO A LA RENTA	442,642.83	150,793.69
PROVISION IMPUESTO A LA RENTA	57,627.37	67,763.63
GANANCIA (PERDIDA) NETA DEL AÑO	385,015.46	83,030.06


 NANCY GARCIA V.
 GERENTE GENERAL


 ELBA CALDERON
 CONTADORA
 MAT. 29421

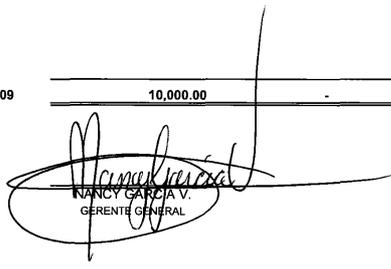


GRUPO GRANDES ROMAN CIA. LTDA.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

AL 30 DE DICIEMBRE DEL 2009,2008

	CAPITAL SOCIAL SUSCRITO Y PAGADO	APORTES FUTURA CAPITALIZACION	RESERVA LEGAL	RESERVA FACULTATIVA	RESERVAS DE CAPITAL Y FACULTATI	RESULTADOS ACUMULADOS	RESULTADOS DEL EJERCICIO	TOTAL PATRIMONIO
SALDO INICIAL AL 01 DE ENERO DEL 2009	10,000.00	40,000.00	7,843.24	27,302.85	73,837.33	186,962.10	-	345,945.52
AJUSTE SOL POR AUDITORIA		-40,000.00				40,000.00		-
AJUSTE POR PAGO IMPTOS 2007						-4,000.00		-4,000.00
RESULTADO DEL EJERCICIO							385,015.46	385,015.46
SALDO AL 30 DE DICIEMBRE DE 2009	10,000.00	-	7,843.24	27,302.85	73,837.33	222,962.10	385,015.46	726,960.98


 NANCY GARCIA V.
 GERENTE GENERAL


 ELBA CALDERON
 CONTADORA
 MAT.29.421

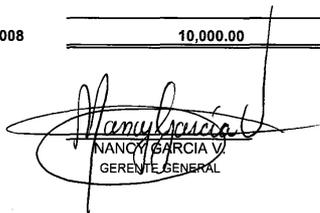


GRUPO GRANDES ROMAN CIA. LTDA.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

AL 30 DE DICIEMBRE DEL 2008,2007

	CAPITAL SOCIAL SUSCRITO Y PAGADO	APORTES FUTURA CAPITALIZACION	RESERVA DE CAPITAL	RESERVA LEGAL	RESERVA FACULTATIVA	RESULTADOS ACUMULADOS	RESULTADOS DEL EJERCICIO
SALDO INICIAL AL 01 DE ENERO DEL 2008	10,000.00	-	73,837.33	7,843.24	18,743.07	132,631.22	-
AJUSTE REVERSO MAL ING 2007					8,559.80	-8,559.80	
AJUSTE REVERSO MAL ING 2007						19,860.63	
CAPITALIZACION UTILIDADES		40,000.00				-40,000.00	
RESULTADO DEL EJERCICIO							83,030.05
SALDO AL 30 DE DICIEMBRE DE 2008	10,000.00	40,000.00	73,837.33	7,843.24	27,302.87	103,932.05	83,030.05

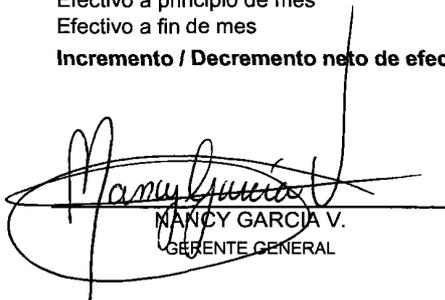

 NANCY GARCIA V.
 GERENTE GENERAL


 ELBA CALDERON
 CONTADORA
 MAT.29.421

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO MENSUAL

DEL 1 AL 30 DE DICIEMBRE DEL 2009

FLUJO DE EFECTIVO DE LAS OPERACIONES	<u>2,009</u>
 GANANCIA (PERDIDA) DEL MES	 -376,600.43
Más (menos) cargos a resultados que no representan movimiento de efectivo:	
Depreciaciones	14,655.97
Amortizaciones cargos diferidos y otros activos Seguros	1,801.29
Cambios en activos y pasivos:	
Cuentas por cobrar Clientes	-17,218.67
Cuentas por cobrar Cias. Relacionadas	56,459.48
Cuentas por cobrar Empleados	6,050.92
Cuentas por cobrar inversiones y negociaciones	-19,800.18
Cuentas por cobrar directivos	48,293.50
Impuestos anticipados	41,250.03
Otros activos corrientes	-29,205.82
Iventarios	-144,006.13
Cuentas por pagar proveedores	209,628.65
Cuentas por pagar Prestamos Bancarios	-9,284.27
Cuentas por pagar p.Naturales	157,751.82
Impuestos por pagar	7,826.63
Cuentas por pagar Empleados	99,741.21
Otras cuentas por pagar	<u>61,533.05</u>
Efectivo neto provisto por las operaciones	<u>108,877.05</u>
 FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSION	
Compra venta de propiedades planta y equipos, neto	-120,000.00
Inversiones a largo plazo, prestamos accionista	
Efectivo neto provisto por las actividades de inversión	<u>-120,000.00</u>
 FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES PATRIMONIALES	
Efecto resultados años anteriores	-
Efectivo neto provisto por las actividades patrimoniales	<u>-</u>
 Incremento / Decremento neto de efectivo	 <u><u>-11,122.95</u></u>
Efectivo a principio de mes	81,513.25
Efectivo a fin de mes	<u>70,390.30</u>
Incremento / Decremento neto de efectivo	<u><u>-11,122.95</u></u>



NANCY GARCIA V.
GERENTE GENERAL



ELBA CALDERON
CONTADORA
MAT. 29421