

GRUPO GRANDES ROMAN S.A.
INFORME DEL COMISARIO
31 DE DICIEMBRE DEL 2015

INDICE

Informe del Comisario

Balance de Situación

Estado de Pérdidas y Ganancias

Estado de Evolución del Patrimonio

Estado de Flujo de Efectivo

Abreviaturas usadas:

US\$ - Dólares estadounidenses

INFORME DEL COMISARIO

31 de marzo del 2016

A los miembros del Directorio y accionistas de:

GRUPO GRANDES ROMAN S.A.

1. He auditado los Balances de Situación adjuntos de Grupo Grandes S.A. al 31 de diciembre del 2015 y los correspondientes estados de resultados, de cambios en el patrimonio y de flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha. 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.

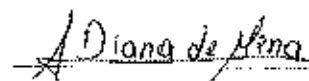
3. En mi opinión, los estados financieros del 2015 arriba mencionados presentan razonablemente, en todos los aspectos importantes, la situación financiera de Grupo Grandes S.A. al 31 de diciembre del 2015, los resultados de sus operaciones, los cambios en su patrimonio y sus flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha, de conformidad con principios de contabilidad generalmente aceptados en el Ecuador.

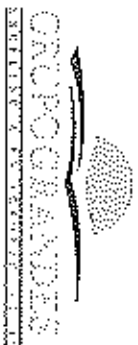
4. He dado cumplimiento, como parte integrante de mi examen de los referidos estados financieros, a lo establecido en el artículo 279 de la Ley de Compañías y, de acuerdo con lo requerido por las normas legales vigentes, informo que:

- 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.


CPA Diana Cristina García
Comisario
CI. 1311673014



GRUPO GRANDES ROMAN S.A.

ESTADO DE SITUACION

AL 30 DE DICIEMBRE DE 2014, 2013

ACTIVOS

	2014	2013
ACTIVO CIRCULANTE		
Caja Bancos	217,421.98	41,772.41
INVERSIONES	877,842.00	3,671,528.38
ACTIVO ENajERLE		
CTAS Y DOC. POR COBRAR	2,352,804.88	2,493,787.16
CLIENTES	1288,136.881	(256,387.19)
PROV CTAS INCORRIBLES	23,118.75	6,259.76
CTAS Y DOC. POR EMPLEADOS	16,305.34	-
NEGOCIACIONES CARTERA	-	-
ANTICIPO PROVEEDORES	21,113.97	30,683.87
CUENTAS POR COBRAR CTROS	16,612.05	16,612.05
GASANTIAS	(2,140.00)	67,842.79
ACTIVO REALIZABLE		
INVENTARIO	2,023,924.34	2,224,524.24
ACTIVO DIFERIDO		
IMPUESTOS IVA Y FUENTE	286,796.02	352,300.11
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	5,323,897.22	8,448,918.38
ACTIVO FIJO NETO	2,034,384.22	2,670,732.96
CTAS RELACIONADAS	1,393,247.56	822,908.97
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTE	3,427,634.77	3,423,639.93
TOTAL ACTIVO	8,750,668.99	11,872,558.31

ING. MARIOLBA MERA C.
GERENTE GENERAL

PASIVOS Y PATRIMONIO

	2014	2013
PASIVO CORRIENTE CONTRO PLAZO		
CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES LOCALES	427,771.81	543,909.31
CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES EXTERIOS	2,280,452.72	1,898,605.14
CTAS POR PAGAR EMPLEADOS	205,642.07	122,048.55
IMPUESTOS POR PAGAR	-	21,058.31
SOBRERRO CONTABLE	-	195,443.03
PRESTAMOS CTAS BANCARIAS	236,538.23	686,935.33
IMPUESTOS POR PAGAR	15,985.29	12,893.65
OTROS	6,449.29	252,181.07
TOTAL PASIVO CORRIENTE	3,452,139.15	3,735,115.08
PASIVO A LARGO PLAZO		
VAZIOS	77,202.20	108,388.03
CTAS RELACIONADAS	295,422.09	478,940.17
BANCOS	2,532,402.88	2,130,218.37
TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO	2,905,027.17	2,707,546.54
TOTAL PASIVO	5,957,166.32	6,442,661.67
PATRIMONIO		
CAPITAL SUSCITO Y PAGADO	1,000,000.00	1,000,000.00
CAPITAL SUSCITO NO PAGADO	192,389.44	193,307.12
RESERVA LEGAL Y FACULTATIVA	367,187.45	557,187.45
RESERVAS DE CAPITAL	-	2,633,697.28
OTROS RESULTADOS INTERGRALES	668,195.44	1,083,945.69
RESULTADOS ACUMULADOS EFECTOS ANTERIORES	365,140.54	2,859.10
GANANCIA (PERDIDA) DEL EJERCICIO	2,759,512.87	5,430,396.74
TOTAL PATRIMONIO	8,750,668.99	11,872,558.31
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	8,750,668.99	11,872,558.31

ELBA CALDERON
CONTRADORA
MAY 29/2011



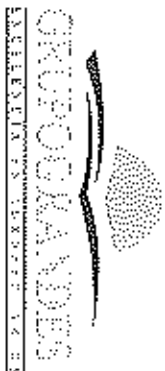
GRUPO GRANDES ROMAN S.A.

ESTADO DE RESULTADOS
AL 30 DE DICIEMBRE DE 2014, 2015

	2014	2,015.00
VENTAS NETAS	8,787,133.19	8,556,711.72
COSTO DE VENTAS	(5,302,673.09)	(4,963,297.29)
UTILIDAD BRUTA	3,484,460.10	3,593,414.43
GASTOS OPERATIVOS		
DE VENTAS	(1,283,529.87)	(1,587,141.26)
DE ADMINISTRACION	(1,091,992.85)	(1,102,287.88)
FINANCIEROS	(407,053.49)	(649,791.54)
GANANCIA (PERDIDA) EN OPERACION	701,883.89	254,193.76
OTROS GASTOS NO OPERACIONALES	(97,157.95)	(600,116.12)
OTROS INGRESOS	25,010.83	446,974.95
GANANCIA (PERDIDA) NETA DEL AÑO	629,736.77	101,062.58
UTILIDAD (PERDIDA) ANTES 15% PARTICIPACION TRABAJADORES	629,736.77	101,052.58
PROVISION 15% PARTICIPACION TRABAJADORES	94,460.52	15,157.89
UTILIDAD (PERDIDA) ANTES DE IMPUESTO A LA RENTA	535,276.26	85,894.69
PROVISION IMPUESTO A LA RENTA	129,564.55	82,717.91
GANANCIA (PERDIDA) NETA DEL AÑO	405,711.71	3,176.78

ING. MARIA JESSENA MERA C.
GERENTE GENERAL

ELBA CALDERON
CONTADORA
MAT. 29421



GRUPO GRANDES ROMAN S.A.

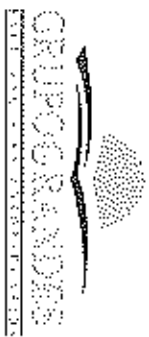
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

AL 30 DE DICIEMBRE DE 2014, 2015

	CAPITAL SOCIAL SUSCRITO Y PAGADO	RESERVA LEGAL	RESERVA FACULTATIVA	RESERVAS DE CAPITAL	RESULTADOS ACUMULADOS	RESULTADOS DEL EJERCICIO	TOTAL PATRIMONIO
SALDO INICIAL AL 01 DE ENERO DEL 2014	450,000.00	125,115.40	27,302.67	567,187.39	1,218,195.50	-	2,387,801.16
INCREMENTO DE CAPITAL	550,000.00				(550,000.00)		-
RESULTADO DEL EJERCICIO						405,711.71	405,711.71
APROPIACION DE LA RESERVA LEGAL		40,571.17				(40,571.17)	-
SALDO AL 30 DE DICIEMBRE DE 2014	1,000,000.00	165,686.57	27,302.87	567,187.39	668,195.50	385,140.54	2,753,512.87


 ING. MARIA J. JARAMILA MERA C.
 GERENTE GENERAL


 E. J. A. CALDERON
 CONTADOR
 MAT. 29,421



GRUPO GRANDES ROMAN S.A.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

AL 30 DE DICIEMBRE DE 2014, 2015

	CAPITAL SOCIAL SUSCRITO Y PAGADO	RESERVA LEGAL	RESERVA FACULTATIVA	RESERVAS DE CAPITAL	OTROS RESULTADOS INTEGRALES	RESULTADOS ACUMULADOS	RESULTADOS DEL EJERCICIO	TOTAL PATRIMONIO
SALDO INICIAL AL 01 DE ENERO DEL 2015	1,090,000.00	165,586.57	27,302.87	567,187.45	-	1,033,346.69	-	2,773,522.58
INCREMENTO VPM INVERSION EN RENDALGO	-	-	-	-	2,633,597.38	-	-	2,633,597.38
RESULTADO DEL EJERCICIO	-	-	-	-	-	-	3,176.78	3,176.78
APROPACION DE LA RESERVA LEGAL	-	317.58	-	-	-	-	(317.58)	0.00
SALDO AL 30 DE DICIEMBRE DE 2015	1,090,000.00	166,004.25	27,302.87	567,187.45	2,633,597.38	1,033,346.69	2,859.10	5,430,396.74

ING. MARIA JESSENIA MERA C
GERENTE GENERAL

ING. MARIA JESSENIA MERA C
CONTADORA
MAT. 25.421