



GRUPO GRANDES ROMAN S.A.
INFORME DEL COMISARIO
31 DE DICIEMBRE DEL 2016

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



GRUPO GRANDES ROMAN S.A.

ESTADO DE SITUACION

AL 30 DE DICIEMBRE DE 2016, 2015

	2016	2015
ACTIVOS		
ACTIVO CIRCULANTE		
CAJA BANCOS	41.772,47	142.777,46
INVERSIONES	3.671.598,38	3.671.639,38
ACTIVO ENJABLE		
CTAS Y DOC. POR COBRAR		
CLIENTES	2.483.787,18	2.667.623,89
PROV CTAS INCOBRABLES	-296.397,19	-222.016,01
CTAS Y DOC. POR EMPLAADOS	6.255,78	3.439,26
NEGOCIACIONES CARTERA		
ANTICIPO PROVEEDORES	30.883,67	101.983,33
CUENTAS POR COBRAR OTROS	18.812,05	4.727,32
GARANTIAS	67.842,78	10.800,00
ACTIVO REALIZABLE		
INVENTARIO	2.024.524,24	1.824.300,10
ACTIVO DIFERIDO		
IMPUESTOS IVA Y FUENTE	362.200,11	461.815,28
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	6.446.618,38	6.879.892,62
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	6.446.618,38	6.879.892,62
ACTIVO FIJO NETO	2.600.720,85	2.548.942,98
CLAS. RELACIONADAS	822.808,87	765.229,66
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTE	3.423.429,83	3.289.181,91
TOTAL ACTIVO	11.872.298,31	11.885.181,73
PASIVOS Y PATRIMONIO		
PASIVO CORRIENTE CORTO PLAZO		
CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES LOCALES	643.808,81	574.823,72
CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES EXTERIOR	1.088.602,14	1.901.773,55
CTAS POR PAGAR EMPLEADOS/ISS	145.108,88	296.323,81
SOBRESALDOS BANCARIOS	186.443,03	21.330,24
PRESTAMOS CLAS. BANCARIAS/NEGOCIACIONES	888.925,33	1.446.624,78
IMPUESTOS POR PAGAR	12.833,66	14.682,92
OTROS	263.181,07	214.494,42
TOTAL PASIVO CORRIENTE	3.736.115,92	4.412.308,44
PASIVO A LARGO PLAZO		
VARIOS	108.388,00	424.075,07
CLAS. RELACIONADAS/ASOCIADAS	478.640,17	1.299.896,00
BANCOS	2.120.018,27	-
TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO	2.707.046,44	1.723.971,07
TOTAL PASIVO	6.443.162,36	6.136.279,51
PATRIMONIO		
CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO	1.000.000,00	1.000.000,00
CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO	193.287,12	234.372,76
RESERVA LEGAL Y FACULTATIVA	587.167,45	667.287,46
RESERVAS DE CAPITAL	2.683.697,28	2.832.810,68
OTROS RESULTADOS INTEGRALES	1.033.345,68	1.026.204,72
RESULTADOS ACUMULADA EJERCICIOS ANTERIORES	2.469,10	369.680,71
GANANCIA (PERDIDA) DEL EJERCICIO	5.430.395,74	5.440.162,22
TOTAL PATRIMONIO	5.430.395,74	5.440.162,22
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	11.872.298,31	11.885.181,73


 Roberto Roman
 Gerente General


 Olga Lidero
 Contadora
 Matr. 28421



GRUPO GRANDES ROMAN S.A.

ESTADO DE RESULTADOS
AL 30 DE DICIEMBRE DE 2016, 2015

	<u>2015</u>	<u>2016</u>
VENTAS NETAS	8,556,711.72	8,092,776.49
COSTO DE VENTAS	-4,963,297.29	-5,491,168.54
UTILIDAD BRUTA	<u>3,593,414.43</u>	<u>3,601,609.95</u>
GASTOS OPERATIVOS		
DE VENTAS	-1,587,141.26	-1,390,953.54
DE ADMINISTRACION	-1,102,287.88	-1,050,729.41
FINANCIEROS	-649,791.54	-456,308.39
GANANCIA (PERDIDA) EN OPERACION	<u>254,193.75</u>	<u>703,618.61</u>
OTROS INGRESOS NO OPERACIONALES	-600,116.12	38,673.18
OTROS GASTOS NO OPERACIONALES	446,974.95	-96,524.16
GANANCIA (PERDIDA) NETA DEL AÑO	<u>101,052.58</u>	<u>645,767.61</u>
UTILIDAD (PERDIDA) ANTES 15% PARTICIPACION TRABAJADORES	101,052.58	645,767.61
PROVISION 15% PARTICIPACION TRABAJADORES	15,157.88	96,865.14
UTILIDAD (PERDIDA) ANTES DE IMPUESTO A LA RENTA	<u>85,894.89</u>	<u>548,902.47</u>
PROVISION IMPUESTO A LA RENTA	92,717.91	138,246.12
APROPIACION DE LA RESERVA LEGAL	317.66	41,065.64
GANANCIA (PERDIDA) NETA DEL AÑO	<u>2,859.11</u>	<u>369,590.71</u>

ING. JESSENTA MORA C.
GERENTE GENERAL

ELBA CALDERON
CONTADORA
MAT. 29421

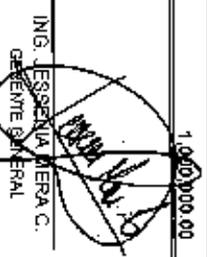


GRUPO GRANDES ROMAN S.A.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

AL 30 DE DICIEMBRE DE 2016, 2015

	CAPITAL SOCIAL SUSCRITO Y PAGADO	RESERVA LEGAL	RESERVA FACULTATIVA	RESERVAS DE CAPITAL	RESULTADOS ACUMULADOS	OTROS RESULTADOS INTEGRALES	RESULTADOS DEL EJERCICIO	TOTAL PATRIMONIO
SALDO INICIAL AL 01 DE ENERO DEL 2016	1,000,000.00	186,004.25	27,302.87	667,487.39	1,036,204.78	2,633,697.38	-	5,430,398.87
RESULTADO DEL EJERCICIO							410,856.35	410,856.35
AJUSTE ACTUARIAL							-888.79	-888.79
APROPACION DE LA RESERVA LEGAL		41,065.64					-41,065.64	-0.00
SALDO AL 30 DE DICIEMBRE 2016	1,000,000.00	207,068.89	27,302.87	567,487.39	1,036,204.78	2,632,810.59	369,590.71	5,840,166.22


 INGRID ESQUIVEL MERA C.
 GERENTE GENERAL


 ELBA CALDERON
 CONTADORA
 MAT. 29.421



GRUPO GRANDES ROMAN S.A.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

AL 30 DE DICIEMBRE DE 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	4,000,000.00	165,686.57	27,302.87	567,187.45	-	1,033,345.69	-	2,793,522.58
INCREMENTO VPP INVERSION EN NINDALG	-	-	-	-	2,693,697.38	-	-	2,693,697.38
RESULTADO DEL EJERCICIO	-	-	-	-	-	-	3,176.78	3,176.78
APROPIACION DE LA RESERVA LEGAL	-	317.68	-	-	-	-	-317.68	0.00
SALDO AL 30 DE DICIEMBRE DE 2015	4,000,000.00	166,004.25	27,302.87	567,187.45	2,693,697.38	1,033,345.69	2,859.10	5,430,396.74


 INGRID JARAMA MERA
 GERENTE GENERAL


 ELBA CALDERON
 CONTADORA
 MAT 28,421

INFORME DEL COMISARIO

20 de marzo del 2017

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 2016 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.

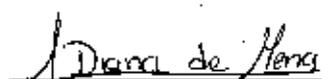
3. En mi opinión, los estados financieros del 2016 arriba mencionados presentan razonablemente, en todos los aspectos importantes, la situación financiera de Grupo Grandes S.A. al 31 de diciembre del 2016, los resultados de sus operaciones, los cambios en su patrimonio y sus flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha, de conformidad con principios de contabilidad generalmente aceptados en el Ecuador y la Normas Internacionales de Información Financiera.

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