GRUPO GRANDES ROMAN S.A.
INFORME DEL COMISARIO
31 DE DICIEMBRE DEL 2017

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

28 de marzo del 2018

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 2017 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 2017 arriba mencionados presentan razonablemente, en todos los aspectos importantes, la situación financiera de Grupo Grandes S.A. al 31 de diciembre del 2017, 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

GRUPO GRANDES

GRUPO GRANDES ROMAN S.A.

ESTADO DE SITUACION

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017,2016

ACTIVOS

	2017	2016
ACTIVO CIRCULANTE		
CAJA BANCOS	138,288.70	142,777.46
INVERSIONES		
ACTIVO EXIGIBLE		-
CTAS Y DOC. POR COBRAR		-
CLIENTES	2,624,799.82	2,657,923.63
PROV CTAS INCOBRABLES	-211,630.75	-222,016.01
CTAS Y DOC. POR EMPLEADOS	3,700.13	3,439.28
NEGOCIACIONES CARTERA		-
ANTICIPO PROVEEDORES	60,490.78	131,993.33
CUENTAS POR COBRAR OTROS	12,224.89	4,727.32
GARANTIAS	3,500.00	13,500.00
ACTIVO REALIZABLE		-
INVENTARIO	2,253,060.78	1,924,333.13
ACTIVO DIFERIDO		-
IMPUESTOS IVA Y FUENTE	542,257.55	481,816.36
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	5,566,492.00	3,676,338.82
ACTIVO FIJO NETO	3,191,249.95	2,648,942.38
CIAS. RELACIONADAS	1,036,238.70	788,225.66
INVERSIONES EN SUBSIDIARIAS	3,779,144.88	3,671,583.38
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTE	8,010,626.43	5,490,721.23
TOTAL ACTIVO	13,577,118.43	11,986,181.73

	2,017	2,016
PASIVOS Y PATRIMONIO		
PASIVO CORRIENTE CORTO PLAZO		
CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES LOCALES	738,339.52	674,909.72
CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES EXTERIOR	2,204,188.32	1,501,773.66
CTAS POR PAGAR EMPLEADOS/IESS	254,425.11	228,323.84
SOBREGIROS BANCARIOS	38,388.66	21,330.24
PRESTAMOS CIAS BANCARIAS/NEGOCIACIONES	2,338,185.37	1,446,584.76
IMPUESTOS POR PAGAR	19,957.57	14,682.62
OTROS	150,528.87	214,494.42
TOTAL PASIVO CORRIENTE	5,746,328.42	4,412,303.44
PASIVO A LARGO PLAZO		
VARIOS	-	-
CIAS RELACIONADAS/ACCIONISTAS	253,245.59	434,076.07
BANCOS	1,180,843.70	1,299,636.00
TOTAL PASIVO L.PLAZO	1,434,089.29	1,733,712.07
TOTAL PASIVO	7,180,417.71	6,146,015.51
PATRIMONIO		
CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO	1,000,000.00	1,000,000.00
CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO		-
RESERVA LEGAL Y FACULTATIVA	273,723.11	234,372.79
RESERVAS DE CAPITAL	567,187.45	557,187.45
OTROS RESULTADOS INTEGRALES	2,765,841.67	2,932,810.59
RESULTADOS ACUMULADA EJERCICIOS ANTERIORES	1,435,735.44	1,035,204.72
GANANCIA (PERDIDA) DEL EJERCICIO	354,153.15	369,590.71
TOTAL PATRIMONIO	6,396,700.72	5,840,166.32
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	13,577,118.43	11,986,181.73

ING. [illegible] MERA C.
GERENTE GENERAL

[illegible] CALDERON
CONTADORA
MAT. 29421

GRUPOGRANDES
EXCELENCIA EN AUTOMOTORES

GRUPO GRANDES ROMAN S.A.

ESTADO DE RESULTADOS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017,2016

	2017	2016
VENTAS NETAS	9,382,185.98	9,092,776.49
COSTO DE VENTAS	-5,409,492.32	-5,491,166.54
UTILIDAD BRUTA	3,972,693.66	3,601,609.95
GASTOS OPERATIVOS		
DE VENTAS	-1,525,259.94	-1,390,953.54
DE ADMINISTRACION	-1,290,114.74	-1,050,729.41
FINANCIEROS	-624,043.89	-456,308.39
GANANCIA (PERDIDA) EN OPERACION	533,275.09	703,618.61
OTROS INGRESOS NO OPERACIONALES	57,997.27	38,673.18
OTROS GASTOS NO OPERACIONALES	-54,365.79	-96,524.18
GANANCIA (PERDIDA) NETA DEL AÑO	536,906.57	645,767.61
UTILIDAD (PERDIDA) ANTES 15% PARTICIPACION TRABAJADORES	536,906.57	645,767.61
PROVISION 15% PARTICIPACION TRABAJADORES	80,535.99	96,865.14
UTILIDAD (PERDIDA) ANTES DE IMPUESTO A LA RENTA	507,370.58	648,902.47
PROVISION IMPUESTO A LA RENTA	113,867.08	136,246.12
APROPIACION DE LA RESERVA LEGAL	39,350.35	41,065.64
GANANCIA (PERDIDA) NETA DEL AÑO	354,153.15	369,590.71

ING. JESSENIA MERA C.
GERENTE GENERAL

ELBA CALDERON
CONTADORA
MAT. 29421

GRUPOGRANDES

GRUPO GRANDES ROMAN S.A.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

	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	166,004.25	27,302.87	567,187.39	1,036,204.78	2,633,697.38	-	5,430,396.67
RESULTADO DEL EJERCICIO							410,655.35	410,655.35
AJUSTE ACTUARIAL						-886.79		-886.79
APROPIACION DE LA RESERVA LEGAL		41,065.64			-		-41,065.64	-0.00
SALDO AL 30 DE DICIEMBRE 2016	1,000,000.00	207,069.89	27,302.87	567,187.39	1,036,204.78	2,632,810.59	369,590.71	5,840,166.22

ING. JESSENIA MERA C.
GERENTE GENERAL

ELBA CALDERON
CONTADORA

GRUPOGRANDES

GRUPO GRANDES ROMAN S.A.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

	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 2017	1,000,000.00	207,065.89	27,302.87	567,187.43	1,406,795.44	2,632,810.59	-	5,840,166.22
RESULTADO DEL EJERCICIO							393,503.50	393,503.50
AJUSTE ACTUARIAL						2,644.00		2,644.00
AJUSTE A VVP ACCIONES NINDALGO						89,387.00		89,387.00
REVALUO PPE VEHICULOS						71,000.00		71,000.00
APROPIACION DE LA RESERVA LEGAL		39,350.35			-		-39,350.35	-
SALDO AL 30 DE DICIEMBRE 2017	1,000,000.00	246,420.24	27,302.87	567,187.43	1,406,795.44	2,795,841.59	354,153.15	6,396,700.72

ING. JESSENIA MERA C.
GERENTE GENERAL

ELBA CALDERON
CONTADORA
MAT.29.421