

**GRUPO GRANDES ROMAN S.A.
INFORME DEL COMISARIO
31 DE DICIEMBRE DEL 2018**

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 31 DE DICIEMBRE DE 2017, 2016

ACTIVOS

	2017	2016
ACTIVO CIRCULANTE		
CASH BANCOS	182,265.70	644,779.35
VALORES EN PAGAR		
ACTIVO EXIGIBLE		
CUENTAS Y DOC. POR COBRAR	2,624,799.85	2,739,730.77
PROVISIONES INCOBRABLES	(211,630.75)	(71,750.74)
OTRAS Y DOC. POR EMPLAZAR	3,700.13	8,370.51
VEHICULOS	80,466.78	99,308.81
AVANCOS POR PROMOCIONES	17,024.06	1,208.36
CUENTAS POR COBRAR OTROS	3,500.00	2,000.00
OTROS VALORES	2,555,060.76	2,444,255.37
ACTIVO REALIZABLE		
INVENTARIO	592,257.95	747,738.50
ACTIVO DIFERIDO		
IMPUESTOS DIFERIDOS	5,558,492.00	5,532,352.99
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	10,877,119.40	16,176,156.40
ACTIVO FIJO NETO	8,787,540.00	8,303,000.00
CIAS. RELACIONADAS	1,055,098.70	468,260.00
INVERSIONES EN SUBSIDIARIAS	3,773,147.85	4,783,330.50
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTE	12,617,686.55	13,554,590.50
TOTAL ACTIVO	23,494,805.95	29,730,746.90



	2017	2016
PASIVOS Y PATRIMONIO		
PASIVO CORRIENTE A LARGO PLAZO		
CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES LOCALES	739,395.52	702,061.79
CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES EXTERIOS	2,204,139.32	2,212,710.19
OTROS PASIVOS FINANCIEROS	794,426.11	1,111,360.00
SUBSEGUROS FINANCIEROS	15,300.00	50,341.51
PRESTAMOS O ASIGNACIONES	3,005,131.37	3,233,152.91
IMPUESTOS POR PAGAR	2,057.87	1,700.00
OTROS	130,830.07	24,365.94
TOTAL PASIVO CORRIENTE	5,741,379.22	6,659,026.09
PASIVO A LARGO PLAZO		
PASIVOS FINANCIEROS	269,245.38	29,046.19
OTRAS RELACIONES FINANCIERAS	1,100,000.00	2,289,890.17
TOTAL PASIVO L PLAZO	1,369,245.38	1,979,080.80
TOTAL PASIVO	7,110,624.60	8,638,106.89
PATRIMONIO		
CAPITAL SUSCRIBIDO Y PAGADO	1,000,000.00	1,000,000.00
CAPITAL RESERVADO NO PAGADO		
RESERVA LEGAL Y FACULTATIVA	273,725.11	312,303.96
RESERVAS DE CAPITAL	581,337.43	281,536.79
OTROS INCREMENTOS INFINANCIEROS	9,793,041.37	9,093,244.70
REBULTAJOS ACUMULADOS EJERCICIOS ANTERIORES	7,483,452.44	-
GANANCIA (PERDIDA) DEL EJERCICIO	354,107.6	346,744.70
TOTAL PATRIMONIO	13,277,181.35	11,116,108.49
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	20,387,806.00	19,754,215.38





GRUPO GRANDES ROMAN S.A.

ESTADO DE RESULTADOS

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017, 2016

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
VENTAS NETAS	9.322.125,94	9.986.289,35
COSTO DE VENTAS	<u>-5.415.432,32</u>	<u>-5.933.775,01</u>
UTILIDAD BRUTA	3.906.693,66	4.052.514,34
GASTOS OPERATIVOS		
DE VENTAS	-1.528.298,54	-1.869.404,44
DE ADMINISTRACIÓN	-1.230.114,74	-1.297.014,70
FINANCIEROS	624.042,80	-644.315,87
GANANCIA (PERDIDA) EN OPERACIÓN	<u>593.275,09</u>	<u>471.509,75</u>
OTROS INGRESOS NO OPERACIONALES	57.997,07	165.355,07
OTROS GASTOS NO OPERACIONALES	<u>-64.385,79</u>	<u>-18.319,27</u>
GANANCIA (PERDIDA) NETA DEL AÑO	<u>586.906,57</u>	<u>618.551,85</u>
UTILIDAD (PERDIDA) ANTES 15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES	586.906,57	618.551,85
PROVISIÓN 15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES	60.635,99	92.782,70
UTILIDAD (PERDIDA) ANTES DE IMPUESTO A LA RENTA	<u>507.370,58</u>	<u>525.769,07</u>
PROVISIÓN IMPUESTO A LA RENTA	113.897,08	137.182,81
APROPIACIÓN DE LA RESERVA LEGAL	39.360,35	35.850,53
GANANCIA (PERDIDA) NETA DEL AÑO	<u>354.193,15</u>	<u>349.744,73</u>


 Sr. Francisco Javier C. Rodríguez
 Representante Legal


 Sr. Félix Calderón
 Representante Legal



GRUPO GRANDES ROMAN S.A.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017, 2018

	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	207.088,89	27.302,87	587.187,43	1.405.795,44	2.632.810,59	-	5.940.165,22
RESULTADO DEL EJERCICIO							700.508,90	303.403,50
AJUSTE ACTUARIAL								2.644,00
AJUSTE A VVP ACCIONES MINORALCO						2.614,00		2.614,00
REVALUO PPL VEHICULOS						50.387,00		50.387,00
APROPRIACION DE LA RESERVA LEGAL		38.350,33				71.000,00		71.000,00
SALDO AL 30 DE DICIEMBRE 2017	1.000.000,00	245.420,24	27.302,87	557.187,43	1.405.795,44	2.795.841,59	354.153,15	6.306.700,72
SALDO INICIAL AL 01 DE ENERO 2018	1.000.000,00	248.420,24	27.302,87	557.187,43	1.795.940,59	2.795.841,58	0,00	6.396.700,72
INCREMENTO DE CAPITAL	2.000.000,00			740.561,61	1.795.948,59			
RESULTADO DEL EJERCICIO							358.805,26	388.605,26
INCREMENTO VPP INVERSION						507.808,22		897.603,22
APROPRIACION DE LA RESERVA LEGAL		35.800,53					-38.850,52	
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE 2018	3.000.000,00	285.280,77	27.302,87	327.136,02	0,00	3.693.644,81	349.744,73	7.693.100,20

[Firma]
 Ticio, Presidente del Consejo de Administración

[Firma]
 Claudia Alejandra Parra

INFORME DEL COMISARIO

04 de abril del 2019

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 2018 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.

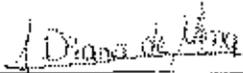
3. En mi opinión, los estados financieros del 2018 arriba mencionados presentan razonablemente, en todos los aspectos importantes, la situación financiera de Grupo Grandes S.A. al 31 de diciembre del 2018, los resultados de sus operaciones, los cambios en su patrimonio y sus flujos de efectivo por el 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
MAT. 17.7401