

**ACTA DE LA JUNTA GENERAL EXTRAORDINARIA Y UNIVERSAL DE SOCIOS DE  
GRINER CIA. LTDA.**

En la ciudad de Quito a los treinta días del mes de marzo del dos mil diez y nueve, en las oficinas de la Compañía GRINER CIA. LTDA ubicadas en las calles Guabos S/N y Eloy Alfaro de esta ciudad, se reúnen en Junta General Extraordinaria Universal, la totalidad del capital social. Actúa como presidente de la Junta el Ing. Gonzalo Iván Montesdeoca Núñez y como secretario el Ingeniero Carlos Anibal Montesdeoca Michilena.

Asisten los señores:

- CARLOS ANIBAL MONTESDEOCA MICHILENA, con ciento treinta y seis participaciones sociales, que representan el 34% del capital social.
- GONZALO IVAN MONTESDEOCA NÚÑEZ, con ciento treinta y dos participaciones sociales, que representan el 33% del capital social.
- FERNANDO PAUL MONTESDEOCA NUÑEZ, con ciento treinta y dos participaciones sociales, que representan el 33% del capital social.

La presencia de los socios nombrados representa la totalidad del capital social de la compañía, por lo que existe Quorum para la sesión. Y se declara formalmente constituida e instalada la sesión de Junta General Extraordinaria y Universal de socios de GRINER CIA.LTDA.. El señor secretario procede a dar lectura con el objeto de tratar el siguiente orden del día.

1. Conocimiento y aprobación de informe de Gerencia del ejercicio fiscal del año 2018.
2. Conocimiento y aprobación de estados financieros del año 2018

**Resolución:**

Luego de analizado y aprobado por unanimidad el Orden del día, por parte de la Junta General Ordinaria de Socios esta RESUELVE. Primero: Aprobar y felicitar el informe al 31 de diciembre 2018 emitido por el señor Gerente General;

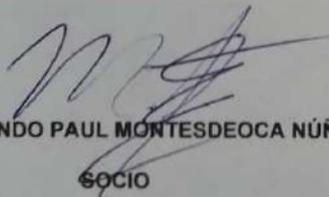
Sin otro punto que tratar, el presidente concede un receso de veinte minutos para la elaboración de la presente acta, la misma que luego de ser leída es aprobada por todos los socios, los cuales la suscriben y dando fe de lo resuelto la firman en unidad de acto.



Ing. GONZALO IVAN MONTESDEOCA NÚÑEZ  
Presidente de la Junta



Ing. CARLOS MONTESDEOCA MICHILENA  
Secretario de la Junta



Ing. FERNANDO PAUL MONTESDEOCA NÚÑEZ  
SOCIO

QUITO 1 DE MARZO DE 2019

GRINER CIA. LTDA.

**ESTADOS FINANCIEROS**

**DEL 1 DE ENERO DE 2018 AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018**

---

**INFORME DE COMISARIO**

A la Junta General de Socios de:

**GRINER CIA. LTDA.**

**Opinión**

- He auditado los estados financieros adjuntos de **GRINER CIA. LTDA.**, compañía fue inscrita, en el Registro Mercantil, el 01 de Octubre de 2018 e inscrita en el S.R.l el 10 de diciembre de 2018. , en su actividad comercial de Fabricación de otros productos químicos de uso Agropecuario cuyos accionistas son CARLOS ANIBAL MONTESDEOCA MICHILENA, con ciento treinta y seis participaciones sociales, que representan el 34% del capital social. GONZALO IVAN MONTESDEOCA NÚÑEZ, con ciento treinta y dos participaciones sociales, que representan el 33% del capital social. FERNANDO PAUL MONTESDEOCA NÚÑEZ, con ciento treinta y dos participaciones sociales, que representan el 33% del capital social, los cuales comprenden los estados de situación financiera al 31 de diciembre de 2019 , y los correspondientes estados de resultados integrales, de evolución del patrimonio de los Socios y los estados de flujos de efectivo, por los años terminados en esas fechas, así como las notas explicativas de los estados financieros que incluyen un resumen de las políticas de contabilidad explicativas.

En mi opinión, los referidos estados financieros presentan fielmente, en todos los aspectos materiales, la situación financiera de **GRINER CIA. LTDA.**, al 31 de diciembre del 2018 , así como el resultado de sus operaciones y sus flujos de efectivo por el año terminado en dicha fecha, de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera - NIIF.

**Fundamento de la opinión**

He llevado a cabo la auditoria de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoria (NIA).

Soy independiente de la sociedad de conformidad con los requerimientos de ética aplicables a la auditoría de los estados financieros Ecuador y he cumplido las demás responsabilidades de ética de conformidad con esos requerimientos. Considero que la evidencia de auditoría que he obtenido proporciona una base suficiente y adecuada para la opinión.

**Asuntos de énfasis**

Luego del análisis realizado por la Administración se concluyó que la aplicación de estas normas no ha tenido un impacto significativo en la posición financiera o en el desempeño financiero de la empresa, por lo tanto, no realizó la reexpresión de estados financieros como indica la NIC 8, cambios en las políticas contables, estimaciones y errores.

### **Cuestiones claves de auditoría**

Las cuestiones claves de auditoría son aquellos asuntos que, a mi juicio profesional, fueron de mayor importancia en la auditoría de los estados financieros de la Compañía. Los asuntos importantes de auditoría fueron seleccionados de aquellos comunicados a los encargados de la entidad, pero no pretenden representar todos los asuntos discutidos con ellos. Los procedimientos relativos a esos asuntos fueron diseñados en el contexto de la auditoría de los estados financieros en su conjunto. La opinión sobre los estados financieros no es modificada con respecto a ninguno de los asuntos importantes de auditoría, y no expresamos una opinión sobre estos asuntos individualmente.

### **Responsabilidades de la dirección y de los responsables del gobierno de la entidad en relación con los estados financieros**

La dirección es responsable de la preparación y presentación fiel de los estados financieros adjuntos de conformidad con las NIIF, y del control interno que la dirección considere necesario para permitir la preparación de los estados financieros libres de incorrecciones importantes debido a fraude o error.

En la preparación de los estados financieros, la dirección es responsable de la<sup>4</sup> valoración de la capacidad de la Sociedad de continuar en el futuro como empresa en funcionamiento, revelando, según corresponda, las cuestiones relacionadas con la Empresa en funcionamiento y utilizando el principio contable de empresa en funcionamiento excepto si la dirección tiene intención de liquidar la sociedad o de cesar sus operaciones, o bien no exista otra alternativa realista.

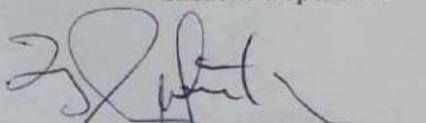
### **Responsabilidades del Comisario en relación con la auditoría de los estados financieros**

El objetivo es obtener una seguridad razonable de que los estados financieros en su conjunto están libres de incorrección material, debida a fraude o error, y emitir un informe de comisario que contiene m opinión. Seguridad razonable es un alto grado de seguridad. Las incorrecciones pueden deberse a fraude o error y se consideran materiales si, individualmente o de forma agregada, puede preverse razonablemente que influyan en las decisiones económicas que los usuarios toman basándose en los estados financieros.

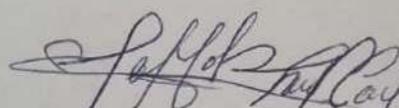
- Obtuve evidencia de auditoría suficiente y adecuada para proporcionar una base para la opinión. El riesgo de no detectar un error material debido a fraude es más elevado que en el caso de una incorrección material debido a error, ya que el fraude puede implicar colusión, falsificación, omisiones deliberadas, manifestaciones intencionadamente erróneas o vulneración de control interno.

- Menciono sobre lo adecuado de la utilización, por parte de la administración, de la base contable de negocio en marcha y, basado en la evidencia de auditoría obtenida, concluir si existe o no una incertidumbre material relacionada con eventos o condiciones que puedan generar dudas significativas sobre la capacidad de la Compañía para continuar como OOnegocio en marcha.
- Evaluo la presentación general, la estructura y el contenido de los estados financieros, incluyendo las revelaciones, y si los estados financieros representan las transacciones y eventos subyacentes den un modo que logren una presentación razonable.

GRINER CIA.LTDA en su actividad comercial de Fabricación de otros productos químicos de uso Agropecuario, en el año 2018 una vez que se han elaborado las formulaciones nutritivas no existe ninguna actividad económica , es decir no se encuentra operativa.



ING. CARLOS MONTESDEOCA  
PRESIDENTE EJECUTIVO



ING. NEFF LESCANO  
COMISARIO

REGISTRO PROFESIONAL No.17-02331

**CIUDAD:** Quito  
**FECHA:** Marzo 01 de 2.019  
**EMPRESA:** Griner Cia. Ltda  
**EXPEDIENTE:** 720934  
**EJERCICIO:** 2.018

### **INFORME DEL GERENTE GENERAL**

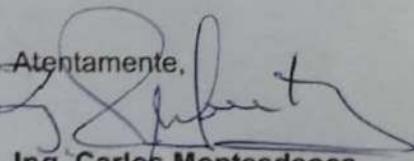
#### **A LOS SEÑORES SOCIOS:**

En mi calidad de Presidente Ejecutivo de **GRINER CIA. LTDA.** presento a ustedes el informe correspondiente al ejercicio económico del 2018:

Al adquirir esta responsabilidad he tratado en todo momento de cumplir fielmente con las disposiciones legales vigentes; así como con las Resoluciones aprobadas por los socios, les recuerdo adicionalmente que la compañía fue inscrita, en el Registro Mercantil, el 25 de julio de 2002 según Resolución 2465, del Registro Mercantil tomo 133.

GRINER CIA.LTDA en su actividad comercial de Fabricación de otros productos químicos de uso Agropecuario, en el año 2018 una vez que se han elaborado las formulaciones nutritivas, estas deben pasar por un tiempo de reposo para observar asentamientos ,incompatibilidades técnicas , cristalizaciones que permitan evidenciar la eficiencia de los productos en mezcla ,paralelamente a estas actividades técnicas se revisan carpetas de profesionales Agrónomos que puedan prestar sus servicios en el futuro cuando la empresa esté lista para iniciar su actividad comercial con productos propios ,mientras tanto no existe ninguna actividad económica , es decir no se ha generado operaciones de compras o de ventas.

Con los antecedentes expuestos y al analizar los Estados Financieros y verificar el método contable empleado, así como el cumplimiento de las disposiciones legales y estatutarias, en mi opinión los saldos que refleja los Estados Financieros adjuntos del ejercicio económico 2018 se establecen como razonables, recomendando a la Junta General de Accionistas su aprobación

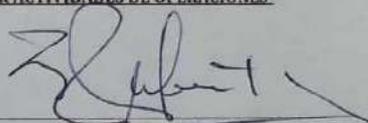
Atentamente,  
  
**Ing. Carlos Montesdeoca**  
**PRESIDENTE EJECUTIVO**

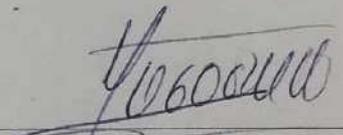
GRINER CIA. LTDA.

ESTADOS DE FLUJOS DE EFECTIVO  
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
<b><u>FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIONES</u></b>		
Efectivo recibido de clientes y otros	-	-
Pagos a proveedores y empleados	-	-
Otros ingresos	-	-
Intereses ganados	-	-
Intereses pagados	-	-
<b><u>FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSION:</u></b>		
<b><u>FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO:</u></b>		
Efectivo y equivalentes de efectivo al inicio del periodo	400,00	-
(Disminución) Aumento neto del efectivo y equivalentes de efectivo	-	-
Efectivo y equivalentes de efectivo al final del periodo	400,00	-
<b>UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO</b>	-	-

**FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIONES**

  
Carlos Monteseoca  
Presidente Ejecutivo

  
Victor Hugo Olivo  
Contador  
1711252807001