



Notas a los Estados Financieros al 31 de Diciembre del 2017

1. IDENTIFICACIÓN DE LA EMPRESA Y ACTIVIDAD ECONÓMICA.

Nombre de la entidad:

GRAFILIBRO CIA. LTDA.

RUC de la entidad:

1792495091001

Domicilio de la entidad:

JARDINES DE TURUBAMBA LOTA A Y S SESENTA

Forma legal de la entidad:

Cía. Ltda.

País de incorporación:

Ecuador

Descripción:

GRAFILIBRO CIA. LTDA. Constituida mediante escritura pública, del 08 de enero del 2014, de la Notaría Decima Quinta del cantón Quito, inscrita en el Registro Mercantil con trámite N° 8658 el 14 de febrero del 2014. La duración de la sociedad es de cincuenta años

Estructura organizacional y societaria:

GRAFILIBRO CIA. LTDA., cuenta con personería jurídica, patrimonio y autonomía administrativa y operativa propia. La Compañía tiene una estructura de tipo funcional, contando con áreas operativas – funcionales interrelacionadas, sometida al régimen general de la Superintendencia de Compañías del Ecuador y que ejerce su actividad dentro del ámbito del derecho privado como empresa mercantil.

Representante legal:

ING. AUCAPIÑA ESCOBAR GERMAN BOLIVAR, quién representa a la Compañía, está facultado para dirigir y administrar los negocios sociales, celebrar y ejecutar a nombre de la Compañía y representar a ésta en toda clase de actos y contratos, mantener el cuidado de los bienes y fondos de la Compañía, suscribir y firmar a nombre de la Compañía todas las escrituras públicas e instrumentos privados en los que consten actos y contratos que celebre la compañía; entre otros.

**Línea de negocio:**

- 1 El objeto social de la compañía es la edición, producción, impresión, distribución, comercialización y publicación, compra venta de libros, revistas, enciclopedias y otras publicaciones.

Composición empresarial

Las participaciones de GRAFILIBRO CIA. LTDA.

| Nombre del accionista | Participaciones | % |
|------------------------------------|------------------------|----------|
| AUCAPIÑA CISNEROS SEBASTIAN MATÍAS | \$64.00 | 16.00% |
| AUCAPIÑA CISNEROS ANAHI BELEN | \$64.00 | 16.00% |
| AUCAPIÑA CISNEROS DAVID ANDRES | \$64.00 | 16.00% |
| AUCAPIÑA CISNEROS JUAN FRANCISCO | \$64.00 | 16.00% |
| CISNEROS MOSQUERA MARIA BELEN | \$4.00 | 1.00% |
| AUCAPIÑA CISNEROS ESTEFANY CAMILA | \$64.00 | 16.00% |
| AUCAPIÑA ESCOBAR GERMAN BOLIVAR | \$76.00 | 19.00% |
| Total | \$400.00 | 100% |

RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES

Principales bases contables adoptadas en la presentación de los Estados Financieros:

1.1. Período contable.

- La información que se revela en los Estados de Situación Financiera corresponde al período comprendido entre el 01 de enero y al 31 de Diciembre de 2017, incluyen saldos contables con base en Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF para PYMES).
- Los Estados de Resultados por Función reflejan los movimientos acumulados al 31 de Diciembre de los años 2017, con base en Normas internacionales de Información Financiera (NIIF para PYMES).
- Los Estados de Cambios en el Patrimonio Neto reflejan los movimientos ocurridos entre el 31 de Diciembre del año 2016 y 31 de Diciembre del año 2017, con base EN Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF para PYMES).
- Los Estados de Flujo de Efectivo - Método Directo reflejan los movimientos ocurridos entre el 31 de Diciembre del año 2016 y 31 de Diciembre del año 2017 con base en Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF para PYMES).

1.2. Bases de preparación.

Los estados financieros de GRAFILIBRO CIA. LTDA., han sido preparados de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera para pequeñas y medianas entidades (NIIF para PYMES), y considerando en el caso de ser necesario, las NIIF COMPLETAS emitidas por el I International Accounting Standards Board (IASB), así como los requerimientos y opciones informadas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador.

La preparación de los estados financieros conforme a las NIIF para PYMES, requiere el uso de ciertas estimaciones contables críticas. También exige a la Administración que ejerza su juicio en el proceso de aplicación de las políticas contables.



La Administración de la Compañía declara que las NIIF para PYMES han sido aplicadas integralmente y sin reservas en la preparación del presente Estado Financiero.

1.3. Moneda funcional y su presentación.

Las cifras incluidas en estos estados financieros y en sus notas se valoran utilizando la moneda del entorno económico principal en que la Compañía opera. La moneda funcional y de presentación de GRAFILIBRO CIA. LTDA., es el Dólar de los Estados Unidos de América.

1.4. Clasificación de saldos en corrientes y no corrientes.

En el Estado de Situación Financiera Clasificado, los saldos se clasifican en función de sus vencimientos, como corriente con vencimiento igual o inferior a doce meses, contados desde la fecha de cierre de los estados financieros y como no corriente, los mayores a ese período.

1.5. Efectivo y equivalentes de efectivo.

La Compañía considera como efectivo y equivalente al efectivo a los saldos compuestos por el efectivo en cajas chicas y bancos, considerando que el saldo de la cuenta bancaria está con sobregiro. Para la presentación del Estado de Flujo de Efectivo los sobregiros bancarios se incluyen en el efectivo y equivalente del efectivo. En el Estado de Situación Financiera este sobregiro se encuentra Clasificado como obligaciones con instituciones financieras en el "Pasivo corriente".

1.6. Activos financieros.

Los activos financieros son clasificados en las siguientes categorías: a) activos financieros a valor razonable con cambios en resultados b) Activos financieros por cobrar a clientes:

1.6.1. Préstamos y partidas por cobrar.

Los préstamos y partidas por cobrar, incluyen principalmente a cuentas por cobrar clientes relacionados y no relacionados.

Las otras cuentas por cobrar clientes relacionados y no relacionados son valorizadas a valor nominal.

Ambos grupos de cuentas corresponden a activos financieros no derivados con pagos fijos o determinables que no son cotizados en un mercado activo. Se incluyen en activos corrientes, excepto para vencimientos superiores a 12 meses desde de la fecha del balance que se clasifican como activos no corrientes.

1.7. Servicios y otros pagos anticipados.

Corresponden principalmente a anticipos entregados a terceros para servicios o compra de bienes, los cuales se encuentran valorizados a su valor nominal y no cuentan con derivados implícitos significativos que generen la necesidad de presentarlos por separado.

1.8. Activos por impuestos corrientes.



Corresponden principalmente a: anticipos de impuesto a la renta, crédito tributario (IVA) y retenciones en la fuente, los cuales se encuentran valorizados a su valor nominal y no cuentan con derivados implícitos significativos que generen la necesidad de presentarlos por separado.

1.9. Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar.

Las cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar corrientes se reconocen a su valor nominal, ya que su plazo medio de pago es reducido y no existe diferencia material con su valor razonable, además que a un porcentaje de las compras realizadas, son pagadas de forma anticipada a sus proveedores.

Las cuentas por pagar comerciales incluyen aquellas obligaciones de pago con proveedores locales de bienes y servicios adquiridos en el curso normal de negocio.

Las otras cuentas por pagar corresponden principalmente a cuentas por pagar propias del giro del negocio, tales como: anticipos de clientes, obligaciones patronales y tributarias, que son reconocidas inicial y posteriormente a su valor nominal.

1.10. Otros pasivos financieros.

Estos pasivos financieros son presentados en el estado de situación financiera como corrientes o no corrientes considerando las fechas de vencimiento de sus pagos, es decir, cuando sea inferior a 12 meses (corriente) y mayores a 12 meses (no corriente).

1.11. Beneficios a los empleados.

Se definió un plan de aportaciones que es un pasivo reconocido en el balance(reserva por jubilación patronal) respecto de los planes de presentaciones definidas en la fecha de balance es el valor actual de la obligación por prestaciones definidas, menos el valor razonable de los activos afectos al plan. la obligación con por prestaciones definidas se calcula anualmente por actuarios independientes de acuerdo con el método de la unidad de crédito proyectado.

1.12. Impuesto a las ganancias e impuestos diferidos.

El impuesto a la renta se registra como gasto y comprende la suma del impuesto a la renta corriente a pagar, El impuesto a la renta corriente por pagar está basado en la ganancia fiscal del año. Durante el año 2017 no se generó ganancia, por lo que no se generó impuesto causado, adicionalmente se tomó en consideración el valor de las retenciones por impuesto a la renta recibidas de clientes, y se adicióno el valor por crédito tributario acumulado.

En cada cierre contable se revisan los impuestos registrados tanto activos como pasivos con el objeto de comprobar que se mantienen vigentes, efectuándose las oportunas correcciones a los mismos.

1.13. Capital suscrito.

Las participaciones se registran a su valor nominal y se clasifican como patrimonio neto.

1.14. Ingresos de actividades ordinarias.

Los ingresos por actividades ordinarias incluyen el valor razonable de la prestación de servicios en el curso ordinario de las actividades de la Compañía. Los ingresos por actividades ordinarias se presentan netos de devoluciones, rebajas y descuentos, siempre y cuando cumplan todas y cada una de las siguientes condiciones:



- El importe de los ingresos de actividades ordinarias pueda medirse con fiabilidad.
- Es probable que la entidad obtenga los beneficios económicos derivados de la transacción.
- El grado de terminación de la transacción, al final del periodo sobre el que se informa, pueda ser medido con fiabilidad.
- Los costos incurridos en la transacción, y los costos para completarla, puedan medirse con fiabilidad.

No se considera que sea posible valorar el importe de los ingresos con fiabilidad hasta que no se han resuelto todas las contingencias relacionadas con la venta.

Los ingresos por actividades ordinarias incluyen prestación de servicios y actividades complementarias de limpieza, total o parcial de edificios, residencias, casas, oficinas, industrias.

1.15. Costo de ventas.

El costo de venta incluye todos aquellos costos de producción relacionados con la edición, producción, impresión, distribución, comercialización y publicación, compra venta de libros, revistas, enciclopedias y otras publicaciones.

1.16. Gastos de administración y ventas.

Los gastos de administración y ventas corresponden principalmente a las erogaciones relacionadas con: remuneraciones del personal, pago de servicios básicos, publicidad, depreciación de equipos y otros gastos generales asociados a la actividad administrativa y de ventas de la Compañía.

1.17. Medio ambiente.

La actividad de la Compañía no se encuentra dentro de las que pudieren afectar el medio ambiente, por lo tanto, a la fecha de cierre de los presentes estados financieros no tiene comprometidos recursos ni se han efectuado pagos derivados de incumplimiento de ordenanzas municipales u otros organismos fiscalizadores.

1.18. Estado de Flujos de Efectivo.

Bajo flujos originados por actividades de la operación, se incluyen todos aquellos flujos de efectivo relacionados con el giro del negocio, incluyendo además los intereses pagados, los ingresos financieros y en general, todos aquellos flujos que no están definidos como de inversión o financiamiento.

2. POLÍTICA DE GESTIÓN DE RIESGOS

2.1. Factores de riesgo.

La Gerencia General y Gerencia Administrativa y Financiera de la Compañía son las responsables de monitorear periódicamente los factores de riesgo más relevantes de GRAFILIBRO CIA. LTDA., en base a una metodología de evaluación continua. La Compañía administra una serie de procedimientos y políticas desarrolladas para disminuir su exposición al riesgo frente a variaciones de inflación.

2.2. Riesgo financiero.



2.2.1 Riesgo operacional.

El riesgo operacional que administra GRAFILIBRO CIA. LTDA., gira en torno a la fijación de precios.

2.2.2 Riesgo de liquidez.

El riesgo de liquidez de GRAFILIBRO CIA. LTDA., es administrado mediante una adecuada gestión de los activos y pasivos, optimizando de esta forma los excedentes de caja y de esta manera asegurar el cumplimiento de los compromisos de deudas al momento de su vencimiento.

2.2.3 Riesgo de inflación.

El riesgo de inflación proviene del proceso de la elevación continuada de los precios con un descenso discontinuado del valor del dinero. El dinero pierde valor cuando no se puede comprar la misma cantidad de inventarios o activos fijos que anteriormente se compraba.

De acuerdo al Banco Central del Ecuador la inflación acumulada para cada año fue la siguiente:

- Año 2017 -0.20%
- Año 2016 1.12%.
- Año 2015 3.38%.
- Año 2014 3.67%.

2.3. Riesgo crediticio.

El riesgo de crédito es el riesgo de que una contraparte no pueda cumplir con sus obligaciones en relación con un instrumento financiero o contrato de venta, generando una pérdida financiera. La Compañía está expuesta a un riesgo de crédito por sus actividades operativas.

El riesgo de crédito surge del efectivo y equivalentes de efectivo, depósitos en bancos e instituciones financieras, así como la exposición al crédito de clientes, que incluyen a los saldos pendientes de las cuentas por cobrar y a las transacciones comprometidas.

Los principales activos financieros de GRAFILIBRO CIA. LTDA., son los saldos de caja y efectivo, deudores comerciales y otras cuentas por cobrar, e inversiones que representan la exposición máxima de la Compañía al riesgo de crédito en relación con los activos financieros.

2.4. Riesgo de tasa de interés.

El principal objetivo en la gestión de riesgo de la tasa de interés es obtener un equilibrio a la estructura de financiamiento, lo cual, permite a GRAFILIBRO CIA. LTDA., minimizar el costo de la deuda con una volatilidad reducida en el estado de resultados. Este descenso en las tasas de interés se debe una política de gobierno, que mediante decretos presidenciales organizó el manejo y la fijación de las tasas.

3. ESTIMACIONES Y JUICIOS O CRITERIOS CRÍTICOS DE LA ADMINISTRACIÓN



Las estimaciones y criterios usados son continuamente evaluados y se basan en la experiencia histórica y otros factores, incluyendo la expectativa de ocurrencia de eventos futuros que se consideran razonables de acuerdo a las circunstancias:

3.1. Vidas útiles y de deterioro de activos.

La Administración es quien determina las vidas útiles estimadas y los correspondientes cargos por depreciación para su propiedades, planta y equipos, ésta estimación se basa en los ciclos de vida de los activos en función del uso esperado por la Compañía, considerando como base depreciable al valor resultante entre el costo de adquisición del bien menos su valor de recuperación estimado.

Adicionalmente, de acuerdo a lo dispuesto por la Sección 27 "Deterioro de valor de activos", la Compañía evalúa al cierre de cada ejercicio anual o antes, si existe algún indicio de deterioro, el valor recuperable de los activos de largo plazo, para comprobar si hay pérdida de deterioro en el valor de los activos.

3.2. Estimación de valores razonables de existencias para consumo.

Las existencias a ser consumidas o utilizadas en la producción se valorizan al costo.

Los costos de las existencias incluye; todos los costos derivados de la compra y otros costos incurridos en dicho proceso, los cuales son considerados como costo de ventas.

Todos los costos indirectos de Administración que no hayan contribuido a dar a la existencia su condición y ubicación actual como los costos de comercialización son reconocidos como gastos en el período en que se incurra.

4. ACTIVOS CORRIENTES**EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO**

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

| | Diciembre 31, 2017 | Diciembre 31, 2016 |
|---------------------------|--------------------|--------------------|
| CAJA CHICA | 900.00 | 600.00 |
| INVERSIONES A CORTO PLAZO | 502.72 | 501.17 |
| Total | 1,402.72 | 1,101.17 |

ACTIVOS FINANCIEROS

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

| | Diciembre 31, 2017 | Diciembre 31, 2016 |
|------------------------------|--------------------|--------------------|
| CUENTAS POR COBRAR EMPLEADOS | - | 78.25 |
| CLIENTES RELACIONADOS | 29,843.18 | 107,004.16 |
| Total | 29,843.18 | 107,082.41 |

INVENTARIOS



Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

| | Diciembre 31, 2017 | Diciembre 31, 2016 |
|---------------------------------------|--------------------|--------------------|
| INVENTARIO DE MATERIAS PRIMAS TINTAS | 354.11 | 225.50 |
| INVENTARIO DE MATERIAS PRIMAS INSUMOS | 6,096.36 | 1,180.55 |
| INVENTARIO DE MATERIAS PRIMAS PAPEL | 12,314.63 | 691.98 |
| INVENTARIO DE PRODUCTOS TERMINADOS | 6,394.80 | 21,482.12 |
| Total | 25,159.90 | 23,580.15 |

SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

| | Diciembre 31, 2017 | Diciembre 31, 2016 |
|-------------------------|--------------------|--------------------|
| ANTICIPOS A PROVEEDORES | 7,740.00 | - |
| OTROS PAGOS ANTICIPADOS | 40,036.96 | 40,036.96 |
| Total | 47,776.96 | 40,036.96 |

ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

| | Diciembre 31, 2017 | Diciembre 31, 2016 |
|--------------------------------------|--------------------|--------------------|
| IVA EN COMPRA DE BIENES O SERVICIOS | 4,632.50 | 4,407.22 |
| CRÉDITO TRIBUTARIO EN COMPRAS | 744.51 | - |
| ANTICIPO RETENIDO I.R | 3,548.57 | - |
| CRÉDITO TRIBUTARIO DE I.R | 7,131.32 | 7,131.32 |
| OTRAS CUENTAS POR COBRAR S.R.I | 609.62 | - |
| ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA 2016 | - | 5,320.80 |
| Total | 16,666.52 | 16,859.34 |

OTROS ACTIVOS CORRIENTES

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

| | Diciembre 31, 2017 | Diciembre 31, 2016 |
|-----------------------------------|--------------------|--------------------|
| OTRAS CUENTAS POR CERRAR AÑO 2016 | - | 19,401.49 |
| Total | 0.00 | 19,401.49 |

5. PASIVOS CORRIENTES

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR



Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

| | Diciembre 31, 2017 | Diciembre 31, 2016 |
|------------------------|--------------------|--------------------|
| PROVEEDORES NACIONALES | 66,860.56 | 23,080.00 |
| Total | 66,860.56 | 23,080.00 |

OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

| | Diciembre 31, 2017 | Diciembre 31, 2016 |
|--|--------------------|--------------------|
| SOBREGIROS BANCARIOS BANCO PICHINCHA CTA. CTE. | 30,180.63 | 9,693.18 |
| Total | 30,180.63 | 9,693.18 |

OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

| | Diciembre 31, 2017 | Diciembre 31, 2016 |
|---|--------------------|--------------------|
| SUELDOS POR PAGAR | 105.64 | - |
| APORTE PATRONAL IESS POR PAGAR | 1,200.26 | 962.97 |
| APORTE PERSONAL IESS POR PAGAR | 933.52 | 744.24 |
| PRÉSTAMO IESS | 58.89 | 162.06 |
| DÉCIMO TERCER SUELDO POR PAGAR | 766.13 | 611.91 |
| DESCUENTO SOLIDARIO POR PAGAR | 49.95 | - |
| CUENTAS POR PAGAR EMPLEADOS | 110.34 | 121.14 |
| DÉCIMO CUARTO SUELDO POR PAGAR | 1,627.18 | 849.06 |
| FONDOS DE RESERVA POR PAGAR | 187.29 | 160.12 |
| 30% RETENCIÓN EN LA FUENTE DE IVA POR PAGAR | 82.32 | 89.97 |
| 70% RETENCIÓN EN LA FUENTE DE IVA POR PAGAR | 22.49 | 363.27 |
| 100% RETENCIÓN EN LA FUENTE DE IVA POR PAGAR | 3.67 | - |
| IVA EN VENTAS | 304.49 | 2,800.00 |
| RETENCIÓN EN RELACIÓN DE DEPENDENCIA | 311.55 | - |
| 2% RETENCIÓN EN LA FUENTE DE IR POR PAGAR PREDOMINA MO (307) | 1.31 | 63.80 |
| 1% RETENCIÓN EN LA FUENTE DE IR POR PAGAR BIENES MUEBLES (312) | 246.32 | 149.99 |
| 8% RETENCIÓN EN LA FUENTE DE IR POR PAGAR PREDOMINA EL INTELLECTO (304) | 960.00 | - |



| | | |
|---|-----------|-----------|
| 2% RETENCIÓN EN LA FUENTE DE IR POR PAGAR OTRAS APLICABLES EL 2 % (344) | 9.38 | 170.90 |
| 8% RETENCIÓN EN LA FUENTE DE IR POR PAGAR ARRENDAMIENTO BIENES INMUEBLE (320) | 1,280.00 | 960.00 |
| 10% RETENCIÓN EN LA FUENTE DE IR POR PAGAR HONORARIOS PROFESIONALES (303) | 588.24 | 1,200.00 |
| OTRAS CUENTAS POR PAGAR | 1,188.73 | - |
| PARTICIPACION TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO 2016 | - | 5,081.97 |
| Total | 10,037.70 | 14,491.40 |

ANTICIPOS DE CLIENTES

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

| | Diciembre 31, 2017 | Diciembre 31, 2016 |
|--|--------------------|--------------------|
| ANTICIPOS CLIENTES STHEPHAWKING CIA. LTDA. | 41,282.14 | - |
| Total | 41,282.14 | 0.00 |

6. PATRIMONIO

CAPITAL

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

| | Diciembre 31, 2017 | Diciembre 31, 2016 |
|---|--------------------|--------------------|
| CAPITAL SUSCRITO PAGADO BOLIVAR AUCAPIÑA | 76.00 | 396.00 |
| CAPITAL SUSCRITO PAGADO AUCAPIÑA ANAHI | 64.00 | - |
| CAPITAL SUSCRITO PAGADO AUCAPIÑA DAVID | 64.00 | - |
| CAPITAL SUSCRITO PAGADO AUCAPIÑA ESTEFANY | 64.00 | - |
| CAPITAL SUSCRITO PAGADO AUCAPIÑA SEBASTIAN | 64.00 | - |
| CAPITAL SUSCRITO PAGADO AUCAPIÑA JUAN FRANCISCO | 64.00 | - |
| CAPITAL SUSCRITO PAGADO CISNEROS MARIA BELEN | 4.00 | 4.00 |
| Total | 400.00 | 400.00 |

RESERVAS

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

| | Diciembre 31, 2017 | Diciembre 31, 2016 |
|---------------|--------------------|--------------------|
| RESERVA LEGAL | 40.00 | 40.00 |
| Total | 40.00 | 40.00 |



RESULTADOS ACUMULADOS (+ UTILIDAD) (- PERDIDA)

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

| | Diciembre 31, 2017 | Diciembre 31, 2016 |
|--------------------------------------|--------------------|--------------------|
| GANANCIAS ACUMULADAS AÑOS ANTERIORES | 134,108.79 | 130,631.72 |
| Total | 134,108.79 | 130,631.72 |

7. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

Periodo anterior

| Concepto | (+) Saldo inicial | (-) Saldo inicial - depreciación acumulada | (+) Compras | (-) Bajas incluida la depreciación dada de baja | (+,-) Transferencia | (+,-) Otros detallar | (-) Gastos de depreciación | Saldo final |
|------------------------------------|-------------------|--|-------------|---|---------------------|----------------------|----------------------------|-----------------|
| Terreno | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Edificios | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Construcciones en curso | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Instalaciones | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Muebles y enseres | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Maquinaria y equipo | 2,008.04 | - | - | - | - | - | - | 2,008.04 |
| Vehiculo | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Equipo de computación | 472.94 | - | - | - | - | - | - | 472.94 |
| Otros propiedades, planta y equipo | - | - | - | - | - | - | - | - |
| TOTAL | 2,480.98 | - | - | - | - | - | - | 2,480.98 |

Periodo actual

| Concepto | (+) Saldo inicial | (-) Saldo inicial - depreciación acumulada | (+) Compras | (-) Bajas incluida la depreciación dada de baja | (+,-) Transferencia | (+,-) Otros detallar | (-) Gastos de depreciación | Saldo final |
|-------------------------|-------------------|--|-------------|---|---------------------|----------------------|----------------------------|-------------|
| Terreno | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Edificios | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Construcciones en curso | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Instalaciones | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Muebles y enseres | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Maquinaria y equipo | 2,008.04 | - | 45,551.43 | -613.47 | - | - | -967.55 | 45,978.45 |



| | | | | | | | | |
|------------------------------------|-----------------|----------|------------------|----------------|--------------------|----------|--------------------|------------------|
| Vehiculo | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Equipo de computación | 472.94 | - | 1,071.16 | - | - | - | -146.96 | 1,397.14 |
| Otros propiedades, planta y equipo | - | - | - | - | - | - | - | - |
| TOTAL | 2,480.98 | - | 46,622.59 | -613.47 | - | - | -1,114.51 | 47,375.59 |
| Concepto | | | | | Diciembre 31, 2017 | | Diciembre 31, 2016 | |
| (-) SALDO FINAL SEGÚN MOVIMIENTO | | | | | 47,375.59 | | 47,375.59 | |

8. INTANGIBLES

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

| Concepto | Diciembre 31, 2017 | Diciembre 31, 2016 |
|---|--------------------|--------------------|
| SALDO INICIAL COSTO | 360.02 | 540.00 |
| (-) SALDO INICIAL AMORTIZACIÓN ACUMULADA | - | -179.98 |
| (+) COMPRAS | - | - |
| (-) BAJAS INCLUIDA LA (AMORTIZACIÓN DADA DE BAJA) | -360.02 | - |
| (-/+) OTROS | - | - |
| (-) GASTOS DE AMORTIZACIÓN | - | - |
| (-) SALDO FINAL SEGÚN MOVIMIENTO | - | 360.02 |

11. JUBILACIÓN PATRONAL

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

| Concepto | Diciembre 31, 2017 | Diciembre 31, 2016 |
|--|--------------------|--------------------|
| (+) SALDO INICIAL | 2,617.63 | 2,617.63 |
| (+) COSTO POR SERVICIOS ACTUALES Y PASADOS | 1,292.01 | - |
| (+) COSTO FINANCIERO | 52.84 | - |
| (+/-) GANANCIA O PÉRDIDA ACTUARIAL | - | - |
| (+/-) OTROS | -554.17 | - |
| (-) EFECTO DE LIQUIDACIONES ANTICIPADAS | - | - |
| (-) BENEFICIOS PAGADOS | - | - |
| (-) SALDO FINAL SEGÚN MOVIMIENTO | 3,408.31 | 2,617.63 |

9. DESAHUCIO

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:



| Concepto | Diciembre 31, 2017 | Diciembre 31, 2016 |
|---|--------------------|--------------------|
| (+) SALDO INICIAL | 1,150.73 | 1,150.73 |
| (+) COSTO POR SERVICIOS ACTUALES | 210.13 | - |
| (+) COSTO FINANCIERO | 7.78 | - |
| (+/-) GANANCIA O PÉRDIDA ACTUARIAL | - | - |
| (+/-) OTROS | -371.50 | - |
| (-) EFECTO DE LIQUIDACIONES ANTICIPADAS | - | - |
| (-) BENEFICIOS PAGADOS | - | - |
| (-) SALDO FINAL SEGÚN MOVIMIENTO | 997.14 | 1,150.73 |

Otra Información Relevante**SANCIONES****De la Superintendencia de Compañías.**

No se han aplicado sanciones a GRAFILIBRO CIA. LTDA., a sus Directores o Administradores, emitidas por parte de la Superintendencia de Compañías durante el ejercicio terminado el 31 de Diciembre de 2017.

De otras autoridades administrativas.

No se han aplicado sanciones significativas a GRAFILIBRO CIA. LTDA., a sus Directores o Administradores, emitidas por parte de otras autoridades administrativas al 31 de Diciembre de 2017.

Hechos posteriores a la fecha de balance.

Con posterioridad al 31 de Diciembre de 2017 y hasta la fecha de emisión de estos estados financieros, no se tiene conocimiento de otros hechos de carácter financiero o de otra índole, que afecten en forma significativa los saldos o interpretación de los mismos.

ING. GERMÁN BOLÍVAR AUCAPIÑA ESCOBAR

CC: 0102274669

ALGO INCIARTE