

CPA. Lic. Patricio Cortez King
Auditor Externo

EMPRESDANE GRAFICAS CIA. LTDA.

AUDITORIA EXTERNA AÑO 2017

ÍNDICE

INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

ESTADO DE EVOLUCIÓN DEL PATRIMONIO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Luxemburgo NS4-101 y Holanda
Teléfonos 0999460431 – 2046217
Casilla Postal 1717-1841
Quito - Ecuador

INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE

**A LOS MIEMBROS DEL DIRECTORIO Y ACCIONISTAS DE:
EMPRESDANE GRAFICAS CIA. LTDA.**

INFORME SOBRE LA AUDITORÍA DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

OPINIÓN

Hemos auditado los Estados Financieros adjuntos de la Compañía **EMPRESDANE GRAFICAS CIA. LTDA.**, que comprenden el Estado de Situación Financiera al 31 de diciembre de 2017, el Estado de Resultados Integral, el Estado de Cambios en el Patrimonio y el Estado de Flujos de Efectivo, por el año terminado en esa fecha, así como las Notas explicativas a los estados financieros que incluyen un resumen de políticas contables importantes y otras notas aclaratorias.

En nuestra opinión, los Estados Financieros adjuntos presentan razonablemente, en todos los aspectos significativos, la situación financiera de **EMPRESDANE GRAFICAS CIA. LTDA.**, al 31 de diciembre de 2017, el resultado de sus operaciones, la evolución del patrimonio y sus flujos de Efectivo, por el año terminado en esa fecha, de acuerdo con las normas y disposiciones establecidas por la Superintendencia de Compañías, Valores y Seguros.

FUNDAMENTOS DE LA OPINION

Nuestra auditoría fue efectuada de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría (NIA). Nuestra responsabilidad, de acuerdo con dichas normas, se describe más adelante, en la sección responsabilidades del Auditor en relación con la Auditoría de los estados financieros. De conformidad con los requerimientos de ética aplicables a la Auditoría de los estados financieros, somos independientes de **EMPRESDANE GRAFICAS CIA. LTDA.**, y hemos cumplido con las demás responsabilidades éticas de conformidad con esos requerimientos. Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido proporciona una base suficiente y adecuada para nuestra opinión.

Luxemburgo NS4-101 y Holanda
Teléfonos 0999460431 – 2046217
Casilla Postal 1717-1841
Quito - Ecuador

RESPONSABILIDAD DE LA GERENCIA DE LA COMPAÑÍA SOBRE LOS ESTADOS FINANCIEROS

La Gerencia de la Compañía es responsable por la preparación y presentación fiel de los estados financieros adjuntos, de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera NIIF, y políticas significativas descritas en las notas a los estados financieros.

Esta responsabilidad incluye el diseño, la implementación y el mantenimiento de controles internos relevantes para la preparación y presentación fiel de los estados financieros que no estén afectados por incorrecciones materiales, sean debido a fraude o error, mediante la selección y aplicación de políticas contables apropiadas y elaboración de estimaciones contables razonables de acuerdo con las circunstancias.

En la preparación de los estados financieros la Gerencia es responsable de valorar la capacidad de continuar como compañía en marcha, revelando según corresponda, las cuestiones relacionadas con su funcionamiento y utilizando el principio contable de compañía en funcionamiento, excepto si la Gerencia tiene la intención de liquidar la compañía o de cesar sus operaciones, o bien no exista otra alternativa realista.

La Gerencia de la entidad es responsable de la supervisión del proceso de información financiera de la Compañía.

RESPONSABILIDAD DEL AUDITOR EXTERNO EN RELACIÓN CON LA AUDITORÍA DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Nuestra responsabilidad es expresar una opinión razonable sobre los estados financieros, basados en nuestra auditoría, la misma que se realizó de acuerdo con Normas Internacionales de Auditoría y Aseguramiento. Estas normas requieren que se cumpla con requerimientos éticos, así como la planificación y realización de la auditoría para obtener una certeza razonable de que los estados financieros no estén afectados por incorrección material debido a fraude o error.

Seguridad razonable es un alto grado de seguridad, pero no garantiza que una auditoría realizada de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría (NIA) siempre detecte una incorrección material cuando exista. 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.

CPA. Lic. Patricio Cortez King
Auditor Externo

INFORME SOBRE OTROS REQUERIMIENTOS LEGALES Y REGLAMENTARIOS

Nuestra opinión sobre el cumplimiento de las obligaciones tributarias de la Compañía, como agente de retención y percepción, por el ejercicio económico terminado el 31 de diciembre de 2017, se emitirá por separado al Servicio de Rentas Internas.

Quito, 25 de marzo de 2019


CPA Lic. Patricio Cortez King
AUDITOR EXTERNO

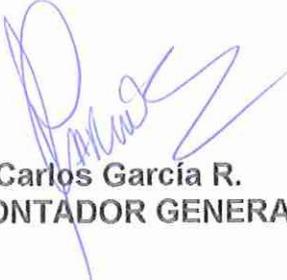
Superintendencia Compañías
Registro SC-R.N.A.E. No. 447

Luxemburgo N54-101 y Holanda
Teléfonos 0999460431 – 2046217
Casilla Postal 1717-1841
Quito - Ecuador

EMPRESDANE GRAFICAS CIA. LTDA.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017 Y 2016
EXPRESADO EN USD DÓLARES

ACTIVOS	2017	2016
ACTIVOS CORRIENTES		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO	11.616.33	15.771.97
CUENTAS POR COBRAR	149.034.95	38.387.24
IMPORTACIONES EN TRANSITO	1.630.72	18.607.91
IMPUESTOS ANTICIPADOS	<u>7.520.54</u>	<u>14.754.71</u>
TOTAL, DEL ACTIVO CORRIENTE	169.802.54	87.521.83
ACTIVO NO CORRIENTE		
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	640.049.03	665.019.82
-DEPRECIACION ACUMULADA	<u>-229.843.31</u>	<u>-191.236.60</u>
TOTAL, DEL ACTIVO NO CORRIENTE	410.205.72	473.783.22
TOTAL, DEL ACTIVO	580.008.26	561.305.05


German Piedra
GERENTE GENERAL

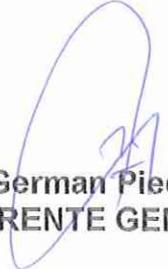

Carlos García R.
CONTADOR GENERAL

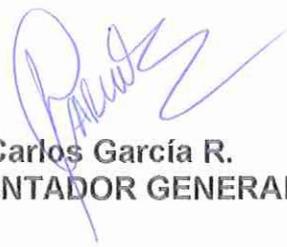
Las notas explicativas de la 1 a la 19 son parte integrante de los Estados Financieros

Luxemburgo N54-101 y Holanda
Teléfonos 0999460431 – 2046217
Casilla Postal 1717-1841
Quito - Ecuador

EMPRESDANE GRAFICAS CIA. LTDA.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017 Y 2016
EXPRESADO EN USD DÓLARES

PASIVOS	2017	2016
PASIVO CORRIENTE		
CUENTAS POR PAGAR	36.317.92	41.450.07
OBLIGACIONES CON TERCEROS	9.649.45	34.946.33
OBLIGACIONES CON LOS EMPLEADOS	1.662.65	23.237.41
OBLIGACIONES CON EL IESS	3.834.76	3.288.02
OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA	6.785.14	7.764.97
ANTICIPOS DE CLIENTES	<u>3.965.38</u>	<u>3.104.34</u>
TOTAL, PASIVO CORRIENTE	62.215.30	113.791.14
PASIVO PARGO PLAZO		
PRESTAMOS CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	<u>151.485.48</u>	<u>90.972.38</u>
TOTAL, PASIVO LARGO PLAZO	151.485.48	90.972.38
TOTAL, PASIVO	213.700.78	204.763.52
PATRIMONIO		
CAPITAL SOCIAL	18.200.00	18.200.00
RESERVA LEGAL	227.29	227.29
RESERVA FACULTATIVA	144.638.69	144.638.69
RESERVA DE CAPITAL	182.423.10	182.423.10
RESULTADOS ACUMULADOS EJERCICIOS ANTERIORES	11.052.45	6.733.92
UTILIDAD DEL PERIODO	<u>9.765.95</u>	<u>4.318.53</u>
TOTAL, DEL PATRIMONIO	366.307.48	356.541.53
TOTAL, DEL PASIVO Y PATRIMONIO	580.008.26	561.305.05


German Piedra
GERENTE GENERAL


Carlos García R.
CONTADOR GENERAL

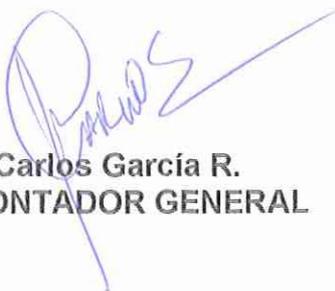
Las notas explicativas de la 1 a la 19 son parte integrante de los Estados Financieros

Luxemburgo N54-101 y Holanda
Teléfonos 0999460431 – 2046217
Casilla Postal 1717-1841
Quito - Ecuador

EMPRESDANE GRAFICAS CIA. LTDA.
ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2017 Y 2016
EXPRESADO EN USD DÓLARES

INGRESOS POR VENTAS	2017	2016
INGRESOS OPERACIONALES	234.614.63	278.105.91
OTROS INGRESOS	<u>38.606.00</u>	<u>1.073.34</u>
TOTAL, DE INGRESOS	273.221.34	279.179.25
COSTO DE VENTAS	134.107.39	162.060.31
EGRESOS		
GASTOS ADMINISTRATIVOS	7.380.20	183.94
GASTOS GENERALES	66.957.32	38.064.52
GASTOS DE EMPLEADOS	33.694.05	66.101.28
SUMINISTROS Y MATERIALES	10.529.76	3.285.71
SERVICIOS RELACIONADOS	10.151.68	6.039.11
CUENTAS INCOBRABLES	626.06	0.00
OTROS	<u>8.93</u>	<u>0.00</u>
TOTAL, DE GASTOS	<u>129.348.00</u>	<u>113.674.56</u>
UTILIDAD DEL EJERCICIO	9.765.95	3.444.38


German Piedra
GERENTE GENERAL


Carlos García R.
CONTADOR GENERAL

Las notas explicativas de la 1 a la 19 son parte integrante de los Estados Financieros

EMPRESDANE GRAFICAS CIA. LTDA.
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
AÑO TERMINADO EL 31 DICIEMBRE DE 2017
EXPRESADO EN USD DÓLARES

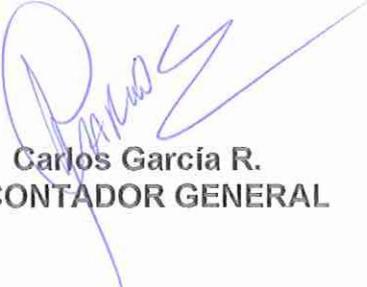
INCREMENTO NETO (DISMINUCION) EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO, ANTES DEL EFECTO DE LOS CAMBIOS EN LA TASA DE CAMBIO	-4.155.64
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACION	-19.876.92
Clases de cobro por actividades de operación	241.922.53
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	203.315.82
Cobros procedentes de regalías, cuotas, comisiones y otros ingresos de actividades ordinarias	
Otros cobros por actividades de operación	<u>38.606.71</u>
	<u>-272.577.66</u>
CLASES DE PAGO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	-78.558.00
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	
Pagos por cuenta de los Empleados	-116.273.46
Otros Pagos por Actividades de Operación	-77.746.20
Impuestos a las Ganancias pagadas	
Otras Entradas (Salidas) de efectivo	10.778.21
Dividendos Pagados	
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSION	-1.806.00
Importes procedentes por la venta de propiedades, planta y equipo	
Adquisiciones y propiedad, planta y equipo	-1.806.00
Importes Procedentes de ventas de activos intangibles	
Anticipos de efectivo efectuados a terceros	
Cobros procedentes del reembolso de anticipos y préstamos concedidos a terceros	
Otras entradas (salidas) del efectivo	
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACION	17.527.28
Aporte en Efectivo por aumento de capital	17.527.28
Financiación por préstamos a largo plazo	
Pago de prestamos	
Otras entradas (salidas) de efectivo	
EFFECTOS DE LA VARIACION EN LA TASA DE CAMBIO SOBRE EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	
INCREMENTO (DISMINUCION) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	-4.155.64
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO	15.771.97
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	<u>11.616.33</u>

Luxemburgo NS4-101 y Holanda
Teléfonos 0999460431 – 2046217
Casilla Postal 1717-1841
Quito - Ecuador

**CONCILIACION ENTRE LA GANANCIA NETA (PERDIDA) NETA Y
LOS FLUJOS DE OPERACION**

GANANCIA (PERDIDA) ANTES DEL 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA	9.765.95
AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO	79.423.69
Ajustes por gastos de depreciación y amortización	
Ajuste por gastos en provisiones	
Ajuste por Gasto por impuesto a la renta	-1.826.23
Ajuste por gasto por participación trabajadores	948.20
Otros Ajustes por partidas distintas al efectivo	
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS	65.552.69
(Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes	33.028.51
(Incremento) disminución en Otras cuentas por cobrar	-1.578.73
(Incremento) disminución en anticipos de proveedores	-15.332.87
(Incremento) disminución en inventarios	
Incremento (disminución) en otros activos	
Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales	
Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar	-21.19
Incremento (disminución) en beneficios empleados	21.058.07
Incremento (disminución) en anticipo de clientes	-861.04
Incremento (disminución) en otros pasivos	<u>29.259.94</u>
FLUJOS DE EFECTIVO NETOS PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACION	-4.104.95


German Piedra
GERENTE GENERAL


Carlos García R.
CONTADOR GENERAL

Las Notas Explicativas Anexas de la 1 a la 19 son parte integrante de los Estados Financieros.

EMPRESDANE GRAFICAS CIA. LTDA.
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
AÑO TERMINADO EL 31 DICIEMBRE DE 2017
EXPRESADO EN USD DÓLARES

CAPITAL SOCIAL

Saldo al 31-12-16	18.200.00
Aumento (Disminución)	<u>0.00</u>

Saldo al 31-12-17 **18.200.00**

RESERVA LEGAL

Saldo al 31-12-16	227.29
Aumento (Disminución)	<u>0.00</u>

Saldo al 31-12-17 **227.29**

RESERVA FACULTATIVA

Saldo al 31-12-16	144.638.69
Aumento (Disminución)	<u>0.00</u>

Saldo al 31-12-17 **144.638.69**

RESERVA DE CAPITAL

Saldo al 31-12-16	182.423.10
Aumento (Disminución)	<u>0.00</u>

Saldo al 31-12-17 **182.423.10**

RESULTADOS EJERCICIOS ANTERIORES

Saldo al 31-12-16	11.052.45
Aumento (Disminución)	<u>0.00</u>

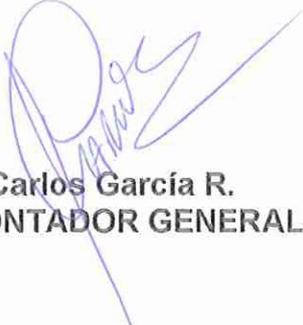
Saldo al 31-12-17 **11.052.45**

CPA. Lic. Patricio Cortez King
Auditor Externo

Utilidad del Ejercicio	9.765.95
TOTAL, DEL PATRIMONIO AL 31-12-2017	366.307.48



German Piedra
GERENTE GENERAL



Carlos García R.
CONTADOR GENERAL

Las Notas Explicativas Anexas de la 1 a la 19 son parte integrante de los Estados Financieros.

Luxemburgo N54-101 y Holanda
Teléfonos 0999460431 – 2046217
Casilla Postal 1717-1841
Quito - Ecuador

EMPRESDANE GRAFICAS CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AI 31 DE DICIEMBRE DE 2017

NOTA 1.- OPERACIONES

EMPRESDANE GRAFICAS CIA. LTDA., es una Compañía constituida legalmente en el Ecuador en la Ciudad de Quito en la Notaría Novena del Dr. Gustavo Flores Uzcátegui, del Cantón Quito, provincia de Pichincha, fue aprobado por la Superintendencia de Compañías mediante resolución Nro. 931 de fecha 6 de abril de 1994 anotada en el repertorio Nro. 16100 bajo de denominación de EMPRESDANE GRAFICAS CIA. LTDA.

OBJETO SOCIAL

El objeto Social de la Compañía, es actividades de imprenta como consta en su registro único de contribuyentes. La compañía además podrá celebrar toda clase de actos o contratos afines con su actividad y permitidos por la Ley.

CAPITAL SOCIAL Y PLAZO

Mediante escritura, otorgada por la Notaría Novena del Cantón Quito, con fecha 10 de febrero de 1994 fue constituida la empresa con un capital social inicial de 2 millones de sucres dividido en dos mil participaciones iguales e indivisibles, por el valor de un mil sucres cada una. Posteriormente con reforma de escritura de fecha 19 de marzo del año 2002, se autoriza el aumento de capital y reforma a los estatutos, incrementando el capital social a un valor total de \$ 680 USD con un valor nominal de las participaciones sociales de un dólar de los Estados Unidos de América. Y finalmente, se realiza un segundo aumento de capital y reforma a los estatutos con fecha 3 de julio de 2008, quedando el valor del capital social en \$ 18.200,00 USD dividido en diez y ocho mil doscientas participaciones de un dólar cada una.

NOTA 2.- DECLARACION DE CUMPLIMIENTO CON NIIF

EMPRESDANE GRAFICAS CIA. LTDA., da cumplimiento obligatorio de las resoluciones números 08-G-DSC.010 del 20 de noviembre de 2008, publicado en el Registro Oficial No. 498 del 31 de diciembre de 2008 y No. SC-ICI.CPAIFRS.11.01 del 12 de enero de 2011, publicada en el Registro Oficial No. 372 del 27 de los mismos mes y año. El marco contable aplicado por la Compañía sí estuvo basado en NIIF para PYMES.

Luxemburgo NS4-101 y Holanda
Teléfonos 0999460431 – 2046217
Casilla Postal 1717-1841
Quito - Ecuador

EMPRESDANE GRAFICAS CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 31 DE DICIEMBRE DE 2017

A continuación, las principales prácticas contables seguidas por la Compañía en la preparación de sus estados financieros, tal como lo requiere las NIIF.

Las políticas contables presentadas en las siguientes notas, han sido aplicadas en la preparación de los estados financieros por el año terminado al 31 de diciembre del 2017

NOTA 3.- POLÍTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

Bases de Presentación. - Los estados financieros que se adjuntan fueron preparadas sobre bases contables que se aplican a una empresa que se encuentra en marcha, las mismas que se prevén la realización de activos y cancelación de pasivos, en el desenvolvimiento normal de las actividades económicas de la Empresa. Como se puede apreciar en los estados financieros la Compañía ha obtenido una Utilidad por la suma de USD \$ 9.765.95, en sus operaciones. Esta situación indica que la Empresa se encuentra en marcha, y la rentabilidad que pueda generar la actividad del negocio depende de eventos futuros.

Efectivo y equivalentes de efectivo. - Al momento de la preparación de los estados de Flujos de Efectivo la Compañía considera como efectivo y equivalentes de efectivo los saldos de Caja y Bancos.

Cuentas por Cobrar. - Han sido valuadas a su valor nominal.

Valuación de Activos Fijos. - Luego de aplicar los procedimientos de valuación de los activos fijos que se desprenden de las NIIF, y luego de la conciliación NEC-NIIF en el Balance General se observan los siguientes valores: el costo de los activos fijos de acuerdo con el método de línea recta en función de los años de vida útil de acuerdo al siguiente detalle:

ACTIVO	AÑOS DE VIDA ÚTIL	PORCENTAJE DE DEPRECIACIÓN
Edificios	20	5 %
Equipo de Computo	3	33 %
Vehículos	5	20 %
Maquinarias y Muebles y Enseres	10	10 %

Luxemburgo NS4-101 y Holanda
Teléfonos 0999460431 – 2046217
Casilla Postal 1717-1841
Quito - Ecuador

EMPRESDANE GRAFICAS CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AI 31 DE DICIEMBRE DE 2017

Participación de los Empleados en las Utilidades. - El gasto del 15% de participación de los empleados en las utilidades de acuerdo con las leyes laborales del país, se calcula Las utilidades antes del impuesto a la renta y se registra en los resultados del ejercicio.

Provisión para el Impuesto a la Renta. - El Impuesto a la Renta se calcula mediante la aplicación de la tasa impositiva del 25% que se aplica a las utilidades gravables y es registrado en los resultados del ejercicio.

NOTA 4.- CAJA Y EQUIVALENTES DE CAJA

Al 31 de diciembre del 2017 un resumen de caja y equivalentes de caja está formado por:

DETALLE	2017	2016
CAJA GENERAL	97.91	764.97
BANCO GUAYAQUIL	11.487.17	8.094.16
BANCO AMAZONAS	<u>31.25</u>	<u>6.912.84</u>
TOTAL	11.616.33	15.771.97

Son los saldos que se presentan en las cuentas de los Bancos de conformidad con sus respectivas conciliaciones bancarias y es fiel reflejo de las operaciones que ha realizado la Empresa.

NOTA 5.- CUENTAS POR COBRAR

El saldo al 31 de diciembre de 2017 está formado por valores que corresponden a:

DETALLE	2017	2016
CUENTAS POR COBRAR CLIENTES	62.605.97	29.577.46
-PROVISION PARA CUENTAS INCOBRABLES	-626.06	-684.65
CUENTAS POR COBRAR EMPLEADOS	3.310.00	4.888.73
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	<u>83.745.04</u>	<u>4.605.70</u>
TOTAL	149.034.95	38.387.24

Luxemburgo NS4-101 y Holanda
Teléfonos 0999460431 – 2046217
Casilla Postal 1717-1841
Quito - Ecuador

EMPRESDANE GRAFICAS CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AI 31 DE DICIEMBRE DE 2017

NOTA 6.- IMPORTACIONES EN TRANSITO

Un resumen de los inventarios es como sigue:

DETALLE	2017	2016
ARANCELES	0.00	1.644.32
ANTICIPO PROVEEDORES	<u>1.630.72</u>	<u>16.963.59</u>
TOTAL	1.630.72	18.607.91

NOTA 7.- IMPUESTOS ANTICIPADOS

El saldo al 31 de diciembre de 2017, está formado por:

DETALLE	2017	2016
CREDITO TRIBUTARIO IMPUESTO A LA RENTA	2.818.67	9.717.76
IVA EN COMPRAS	902.79	2.183.13
RETENCION DE IVA 30	887.43	533.72
RETENCIONES DE IVA 70	591.55	0.00
CREDITO TRIBUTARIO SALIDA DE DIVISAS	<u>2.320.10</u>	<u>2.320.10</u>
TOTAL	7.520.54	14.754.71

NOTA 8.- PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

El saldo al 31 de diciembre de 2017, está formado por:

EMPRESANE GRAFICAS CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AI 31 DE DICIEMBRE DE 2017

DETALLE	2017	2016
MAQUINARIA DE IMPRENTA	560.293.03	560.293.03
FLEXOWINE 250 7 COLORES	47.500.00	47.500.00
SALVADORA DE RODILLO	1.806.00	
VEHICULOS	0.00	26.776.79
EQUIPOS DE COMPUTACION	16.450.00	16.450.00
EDIFICIOS	<u>14.000.00</u>	<u>14.000.00</u>
TOTAL, DEL ACTIVO FIJO	640.049.03	<u>665.019.82</u>
TOTAL, DEPRECIACION ACUMULADA	<u>-229.843.31</u>	<u>-191.236.60</u>
TOTAL, DEL ACTIVO FIJO	410.205.72	473.783.22

Corresponde a las propiedades que mantiene la Empresa, para el desenvolvimiento de sus operaciones, las cuales se encuentran debidamente registradas al igual que las correspondientes depreciaciones, de conformidad a los requerimientos del Servicio de Rentas Internas.

NOTA 9.- CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES

El saldo al 31 de diciembre de 2017 está formado por:

DETALLE	2017	2016
CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES	<u>36.317.92</u>	<u>41.450.07</u>
TOTAL	36.317.92	41.450.07

Corresponden a valores que se encuentran pendientes de cancelar al cierre del ejercicio económico del año 2017.

EMPRESDANE GRAFICAS CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AI 31 DE DICIEMBRE DE 2017

NOTA 10.- OBLIGACIONES CON TERCEROS

El saldo al 31 de diciembre de 2017, está formado por:

DETALLE	2017	2016
PACIFICARD CORPORATIVA	4.151.00	10.950.00
VARIOS	21.19	0.00
BANKARD	0.00	4.125.00
VISA BANCO AMAZONAS	1.977.26	2.232.26
ÑOR PAGR ACCIONISTAS	0.00	14.139.07
MUNICIPIO DE QUITO	<u>3.500.00</u>	<u>3.500.00</u>
TOTAL	9.649.45	34.946.33

NOTA 11.- OBLIGACIONES CON LOS EMPLEADOS

El saldo al 31 de diciembre de 2017, está formado por:

CUENTAS	2017	2016
SUELDOS POR PAGAR	0.00	8.535.93
DECIMO TERCERO	66.66	5.405.26
DECIMO CUARTO	31.25	743.50
VACACIONES	945.41	7.609.67
UTILIDADES	0.00	516.68
FONDOS DE RESERVA	<u>619.34</u>	<u>426.37</u>
TOTAL	1.662.65	23.237.41

EMPRESDANE GRAFICAS CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AI 31 DE DICIEMBRE DE 2017

NOTA 12.- OBLIGACIONES CON EL IESS

El saldo al 31 de diciembre de 2017, está formado por:

CUENTAS	2017	2016
APORTES PERSONALES	0.00	556.00
APORTES PATRONALES	0.00	1.533.02
PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS	1.719.10	940.17
PRESTAMOS HIPOTECARIOS	260.36	258.83
IESS POR PAGAR	<u>1.855.30</u>	<u>0.00</u>
TOTAL	3.834.76	3.288.02

NOTA 13.- OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA

El saldo al 31 de diciembre de 2017, está formado por:

CUENTAS	2017	2016
RETENCIONES EN LA FUENTE	138.80	377.32
IVA EN VENTAS	2.659.28	5.216.30
IMPUESTOS POR PAGAR SRI	<u>3.987.06</u>	<u>2.171.35</u>
TOTAL	6.785.14	7.764.97

NOTA 14.- ANTICIPOS DE CLIENTES

El saldo al 31 de diciembre de 2017, está formado por:

CUENTAS	2017	2016
ANTICIPOS DE CLIENTES	<u>3.965.38</u>	<u>3.104.34</u>
TOTAL	3.965.38	3.104.34

EMPRESDANE GRAFICAS CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AI 31 DE DICIEMBRE DE 2017

NOTA 15.- PRESTAMOS CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

El saldo al 31 de diciembre de 2017, está formado por:

CUENTAS	2017	2016
PRESTAMOS BANCO DE GUAYAQUIL	<u>151.485.48</u>	<u>90.972.38</u>
TOTAL	151.485.48	90.972.38

NOTA 16.- PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS

El saldo al 31 de diciembre de 2017, está formado por:

PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS	2017	2016
CAPITAL SOCIAL	18.200.00	18.200.00
RESERVA LEGAL	227.29	227.29
RESERVA FACULTATIVA	144.638.69	144.638.69
RESERVA DE CAPITAL	182.423.10	182.423.10
RESULTADOS ACUMULADOS EJERCICIOS ANTERIORES	11.052.45	6.733.92
UTILIDAD DEL PERIODO	<u>9.765.95</u>	<u>4.318.53</u>
TOTAL, DEL PATRIMONIO	<u>366.307.48</u>	<u>356.541.53</u>

NOTA 17.- PARTICIPACIÓN DE LOS EMPLEADOS EN LAS UTILIDADES

De conformidad a las disposiciones legales, los empleados tienen derecho a participar en las utilidades anuales de la Empresa en un 15% de la utilidad neta Considerada para efectos del cálculo del impuesto a la renta, y se registra en los resultados del ejercicio.

EMPRESDANE GRAFICAS CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AI 31 DE DICIEMBRE DE 2017

NOTA 18.- IMPUESTO A LA RENTA

De acuerdo con las disposiciones legales emitidas por el Servicio de Rentas Internas, y constantes en la Ley de Régimen Tributario Interno, el Impuesto a la Renta se calcula a una tasa del 25% sobre las utilidades tributables.

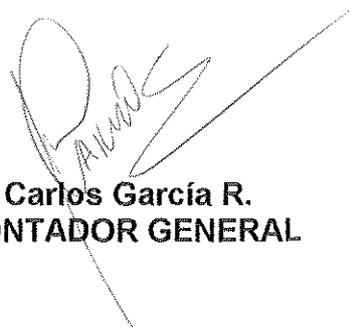
NOTA 19.- EVENTOS SUBSECUENTES

La Compañía EMPRESDANE GRAFICAS CIA. LTDA., tiene su contabilidad al día esto es Estado de Situación Financiera y Estado del Resultado Integral; por consiguiente, entre el 31 de diciembre de 2017 y la fecha del informe del Auditor Independiente el 11 de febrero de 2019, no se produjeron eventos que en opinión de la Administración pudieran tener un efecto importante sobre los Estados Financieros.

Quito, 25 de marzo de 2019



German Piedra
GERENTE GENERAL



Carlos García R.
CONTADOR GENERAL

EMPRESDANE GRAFICAS CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AI 31 DE DICIEMBRE DE 2017

Información del Auditor Externo sobre la aplicación de los requerimientos contantes en el Registro Oficial No.209 de fecha 21 de marzo de 2017, Art. A.3 literal d) Informe de Auditoría Externa, en el caso de que está obligada a contratarla, de acuerdo a las resoluciones emitidas por la Superintendencia de Compañías.

d.1. Para el caso de aquellas Compañías que sean sujetos, de conformidad con lo dispuesto en las Normas para la Prevención de Lavado de Activos, Financiamiento del Terrorismo y Otros Delitos, deberán anexar al informe anual de auditoría el informe y grado de cumplimiento de las políticas, procedimientos y mecanismos internos implementados por dichos sujetos obligados.

Además, debo manifestar que no es aplicable a la Compañía tiene como objeto principal: las actividades de imprenta como consta en su registro único de contribuyentes. La compañía además podrá celebrar toda clase de actos o contratos afines con su actividad y permitidos por la Ley., y, no se encuentra inmersa dentro del **Artículo 1.- Ámbito de Aplicación** de las Normas para la Prevención de Lavado de Activos, Financiamiento del Terrorismo y Otros Delitos.

En consecuencia, todas las transacciones económicas de la Compañía son lícitas y de curso legal.

Quito, 25 de marzo de 2019



CPA. Lic. Patricio Cortez King
AUDITOR EXTERNO

Superintendencia Compañías
Registro SC-R.N.A.E. No. 447

Luxemburgo N54-101 y Holanda
Teléfonos 0999460431 – 2046217
Casilla Postal 1717-1841
Quito - Ecuador