

LEFLARO C.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016 - 2017

Balace de Situación Comparativo

Cuenta	Referencia a Notas	Diciembre 31,		Referencia a Notas	Diciembre 31,	
		2017	2016		2017	2016
Estado de Patrimonio						
PASIVO CORRIENTE						
1 Efectivo y equivalentes de efectivo	1	17,749	11,559	5 Obligaciones bancarias y financieras	5,345	14,896
2 Cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar	2	297	4,280	7 Cuentas por pagar	79,953	79,864
3 Inventarios	3	1,374	1,360	8 Obligaciones acumuladas	20,361	24,078
4 Otros Activos	4	1,600	1,500	9 Otros pasivos financieros	5,655	3,518
Activos por impuestos corrientes		2,544	296	4 Pasivos por impuestos corrientes		
Total activos corrientes		23,655	19,194	Total pasivos corrientes	109,315	116,346
PASIVO NO CORRIENTE						
5 Propiedades, plantas y equipo	5	657,416	686,794	9 Obligaciones bancarias y financieras	-	-
Activos por impuestos diferidos		-	-	Obligación por beneficios definidos	43,558	44,287
Otros Activos No Corrientes		-	-	Pasivos por impuestos diferidos	-	-
		-	-	Otros pasivos	-	-
Total activos no corrientes		657,416	686,794	Total pasivos no corrientes	43,558	44,287
PATRIMONIO (según estado adjunto)						
TOTAL ACTIVOS		681,080	685,988	TOTAL PASIVO - PATRIMONIO	528,208	525,356
					681,080	685,988

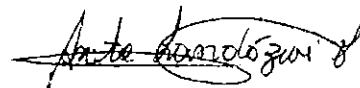
Andrés B. Torres
REPRESENTANTE LEGAL

Andrés B. Torres
CONTADOR

Estado de Resultados Integral Comparativo

	Diciembre 31,	
	2017	2016
OPERACIONES ORDINARIAS		
Ingresos Ordinarios	382,794	527,576
Costo de Venta	<u>(10,843)</u>	<u>(59,897)</u>
Utilidad bruta	371,950	467,679
GASTOS		
De administración y ventas	(361,624)	(460,950)
Financieros	<u>(2,956)</u>	<u>(1,100)</u>
Utilidad (Pérdida) Operaciones Ordinarias	7,371	5,629
INGRESOS o EGRESOS NETOS DE OPERACIONES NO ORDINARIAS	<u>36</u>	<u>6,311</u>
Utilidad (Pérdida) antes de Impuesto a la renta	7,407	11,940
Menos gasto por impuesto a la renta:		
Corriente	(4,555)	(4,482)
Diferido	<u>(4,555)</u>	<u>(4,482)</u>
Total	<u>2,852</u>	<u>7,458</u>
UTILIDAD DEL AÑO	<u>2,852</u>	<u>7,458</u>
OTROS RESULTADOS INTEGRALES		
Nuevas mediciones de obligaciones por beneficios definidos	<u>0</u>	<u>-</u>
OTRO RESULTADO INTEGRAL DEL AÑO NETO DE IMPUESTOS	<u>0</u>	<u>-</u>
TOTAL RESULTADO INTEGRAL DEL AÑO	<u><u>2,852</u></u>	<u><u>7,458</u></u>


 REPRESENTANTE LEGAL



 CONTADOR

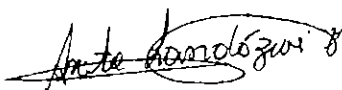
Estado de Flujos de Efectivo

	Orientes 31:	
	2017	2016
INCREMENTO NETO (DISMINUCIÓN) EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO, ANTES DEL EFECTO DE LOS EFECTOS DE LA VARIACIÓN EN LA TASA DE CAMBIO SOBRE EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO		
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	24,213	101,215
Cobros por actividades de operación	385,541	518,977
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	385,541	518,977
Cobros procedentes de regalías, rentas, comisiones y otros ingresos de actividades ordinarias	-	-
Cobros procedentes de contratos mantenidos con propósito de intermediación o para negociar	-	-
Cobros procedentes de primas y provisiones, anualidades y otros beneficios de pólizas suscritas	-	-
Cobros por actividades de operación	-	-
Pagos por actividades de operación	(308,741)	(665,764)
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	(165,392)	(65,643)
Pagos procedentes de contratos mantenidos para intermediación o para negociar	-	-
Pagos a y por cuenta de los empleados	(195,643)	(363,273)
Pagos por primas y provisiones, anualidades y otras obligaciones derivadas de las pólizas suscritas	-	-
Otros pagos por actividades de operación	(7,699)	(10,851)
Dividendos pagados	-	-
Dividendos recibidos	-	-
Intereses pagados	(1,834)	(111)
Intereses recibidos	-	-
Impuestos a las ganancias pagados	(6,892)	(13,172)
Otras entradas (salidas) de efectivo	43,169	63,292
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	(17,962)	(506,852)
Efectivo procedente de la venta de acciones en subsidiarias u otros negocios	-	-
Efectivo utilizado para adquisiciones en subsidiarias u otros negocios para tener el control	-	-
Efectivo utilizado en la compra de participaciones no controladas	-	-
Otros cobros por la venta de acciones o instrumentos de deuda de otras entidades	-	-
Otros pagos para adquirir acciones o instrumentos de deuda de otras entidades	-	-
Otros cobros por la venta de participaciones en negocios conjuntos	-	-
Otros pagos para adquirir participaciones en negocios conjuntos	-	-
Importes procedentes por la venta de propiedades, planta y equipo	-	-
Adquisiciones de propiedades, planta y equipo	(12,962)	(502,852)
Inversiones procedentes de ventas de activos intangibles	-	-
Compras de activos intangibles	-	-
Importes procedentes de otros activos a largo plazo	-	-
Compras de otros activos a largo plazo	-	-
Importes procedentes de subvenciones del gobierno	-	-
Anticipos de efectivo efectuados a terceros	-	-
Cobros procedentes del reembolso de anticipos y préstamos concedidos a terceros	-	-
Pagos de primas de contratos de futuro, a término, de opciones y de prima financiera	-	-
Cobros procedentes de contratos de futuro, a término, de opciones y de prima financiera	-	-
Dividendos recibidos	-	-
Intereses recibidos	-	-
Otras entradas (salidas) de efectivo	-	-
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	(5,863)	389,867
Aporte en efectivo por aumento de capital	-	-
Financiamiento por emisión de títulos valores	-	-
Pagos por adquisición o rescatar las acciones de la entidad	-	-
Financiación por préstamos a largo plazo	-	31,663
Pagos de préstamos	(5,863)	-
Pagos de pasivos por arrendamientos financieros	-	-
Importes procedentes de subvenciones del gobierno	-	-
Dividendos pagados	-	-
Intereses pagados	-	-
Otras entradas (salidas) de efectivo	-	358,204
EFFECTOS DE LA VARIACIÓN EN LA TASA DE CAMBIO SOBRE EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO		
Efectos de la variación en la tasa de cambio sobre el efectivo y equivalentes al efectivo	-	-
INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO		
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERÍODO	11,659	73,719
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERÍODO	17,749	11,658

Estado de Flujos de Efectivo (continuación)

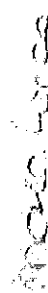
CONCILIACION ENTRE LA GANANCIA (PÉRDIDA) NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACIÓN	Diciembre 31,	
	2017	2016
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DEL 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA	8,715	14,047
AJUSTE POR PARIDADES DISTINTAS AL EFECTIVO:	14,077	11,916
Ajustes por gastos de depreciación y amortización	22,340	20,501
Ajustes por gastos por deterioro (recuperaciones por deterioro) reconocidas en los resultados del periodo	-	-
Pérdida (ganancia) de moneda extranjera no realizada	-	-
Pérdidas en cambio de moneda extranjera	-	-
Ajustes por gastos en provisiones	-	-
Ajuste por participaciones no controladoras	-	-
Ajuste por pagos basados en acciones	-	-
Ajustes por ganancias (pérdidas) en valor razonable	-	-
Ajustes por gasto por impuesto a la renta	-6,955	(4,492)
Ajustes por gasto por participación trabajadores	-1,307	(2,107)
Otros ajustes por paridades distintas al efectivo	-	-
CAMBIO EN ACTIVOS Y PASIVOS:	7,124	76,963
Incremento (disminución) en cuentas por cobrar clientes	2,748	(592)
Incremento (disminución) en otras cuentas por cobrar	-	-
Incremento (disminución) en anticipos de proveedores	-	-
Incremento (disminución) en inventarios	-14	33,805
Incremento (disminución) en otros activos	-	-
Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales	48,038	122
Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar	-	-
Incremento (disminución) en beneficios empleados	5,823	(1,132)
Incremento (disminución) en anticipos de clientes	-	-
Incremento (disminución) en otros pasivos	-41,825	41,403
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación	24,915	101,925



 FIRMA REPRESENTANTE LEGAL
 NOMBRE: *Andrés Felipe Rodríguez*
 C/RUC: *107271014*


 FIRMA CONTADOR
 NOMBRE:
 RUC:

Estado de Evolución del Patrimonio

	Capital	Reserva Legal	GR Revaluación PPE	NIF 1 era VEZ	Resultados Acumulados	Total
Saldo al 1 de enero del 2016	12,500	12,021	-	136,965	(1,793)	159,693
Otros Resultados Integrales	-	-	355,804	-	-	355,804
Otros Ajustes	-	-	-	-	2,400	2,400
Resultado Integral del año	-	-	-	-	7,458	7,458
Saldo al 31 de diciembre del 2016	12,500	12,021	355,804	136,965	8,065	525,355
Ajustes por Jubilación Patronal y Desabuso 2015	-	-	-	-	-	0
Otros Resultados Integrales	-	-	-	-	-	0
Resultado Integral del año	-	-	-	-	2,852	2,852
Saldo al 31 de diciembre del 2017	12,500	12,021	355,804	136,965	10,917	528,208


 FIRMA REPRESENTANTE LEGAL
 NOMBRE:
 C/RUC:


 FIRMA CONTADOR
 NOMBRE:
 RUC:

(Nota 1) - Efectivo y Equivalentes al Efectivo

Los valores efectivos, sobre los cuales la compañía podía disponer sin ninguna restricción, se detallan a continuación. Los saldos inmóviles depositados en cuentas corrientes, de acuerdo a la Ley, ganan intereses en tasas variables:

	Diciembre 31,	
	2017	2016
Caja General - Efectivo	8,011	56
Banc. Internacional	9,738	11,602
Total	17,749	11,659

(Nota 2) - Cuentas por Cobrar Comerciales y Otras Cuentas por Cobrar

Este rubro corresponde al detalle de cuentas pendientes de cobro tal como se detalla a continuación:

	Diciembre 31,	
	2017	2016
Cuentas por cobrar comerciales:		
Clientes No relacionados	-	2,748
Compañías Relacionadas, nota 11	-	-
Provisión cuentas dudosas	-	-
	-	2,748
Otras cuentas por cobrar:		
Documentos por Cobrar	-	-
Funcionarios y empleados	-	-
Anticipos y Otros	297	1,532
Total	297	4,280
Largo Plazo		
Otras cuentas por cobrar	-	-
Otras Cuentas por cobrar Largo Plazo	-	-
Garantías en arrendo	-	-
	-	-
Clientes No Relacionados		
Por vencer:	-	2,748
Vencido en días:		
Hasta 30	-	-
De 31 a 60	-	-
De 61 a 120	-	-
De 121 a 365	-	-
Más de 365	-	-
Total	-	2,748

(Nota 3) - Inventarios

Un resumen de Activos por Impuestos Corrientes es como sigue:

	Diciembre 31,	
	2017	2016
Inventario Producto Terminado Snacks	1,374	1,360
Total	<u>1,374</u>	<u>1,360</u>

(Nota 4) - Impuestos Corrientes

Un resumen de Activos por Impuestos Corrientes es como sigue:

	Diciembre 31,	
	2017	2016
Activos por impuesto corriente:		
Retención en la fuente	-	200
Impuesto al valor agregado	2,644	96
Impuesto a la salida de divisas	-	-
Notas de crédito recibidas del Servicio de Rentas	-	-
Total	<u>2,644</u>	<u>296</u>
Pasivos por impuestos corrientes:		
Impuesto a la renta por pagar (1)	-	-
Impuesto al Valor Agregado - IVA por pagar y retenciones	5,072	-
Impuesto a la salida de divisas	-	-
Retenciones en la fuente de impuesto a la renta por pagar	582	3,518
Total	<u>5,655</u>	<u>3,518</u>

(Nota 5) -- Propiedades, Planta y Equipo

El saldo de este grupo se descompone en las siguientes cuentas:

	Diciembre 31,	
	2017	2016
Edificios	412,024	412,024
Muebles y Enseres	3,790	
Equipo de Computación y Software	4,550	
Maquinaria y equipo	81,617	76,994
	<u>501,980</u>	<u>489,018</u>
Menos:		
Depreciación acumulada	(151,529)	(129,190)
	<u>350,451</u>	<u>359,829</u>
Terrenos	306,965	306,965
Construcciones y equipos en curso	-	-
	<u>657,416</u>	<u>666,794</u>
Total	657,416	666,794
Movimiento:		
Saldo al 1 de enero	666,794	180,446
Adiciones (Bajas) netas y Ajustes	12,961	506,852
Depreciación del año	(22,340)	(20,504)
	<u>657,416</u>	<u>666,794</u>
Total	657,416	666,794

(Nota 6) -- Obligaciones Financieras

Un resumen de Obligaciones Financieras es como sigue:

	Diciembre 31,		Tasas de Interés	Fecha de vencimiento
	2017	2016		
Préstamo Banco Internacional	<u>3,346</u>	<u>14,886</u>	11.18%	mar-18
Total	<u>3,346</u>	<u>14,886</u>		

(Nota 7) -- Cuentas por Pagar

Un resumen de Cuentas por Pagar es como sigue:

	Diciembre 31,	
	2017	2016
Cuentas por pagar comerciales:		
Proveedores del exterior	-	-
Proveedores locales	48,460	422
Subtotal	48,460	422
Otras cuentas por pagar:		
Cuentas por pagar Relacionadas, nota 14		
Con el IESS	3,489	6,666
Anticipo de clientes	-	-
Obligaciones con Trabajadores		
Otras Relacionadas	28,005	66,776
Subtotal	31,493	73,443
Total	79,953	73,864
Largo Plazo		
Otras cuentas por pagar		
Cuentas por pagar Socios	-	-
Total	-	-

(Nota 8) - Obligaciones Acumuladas

Un resumen de las Obligaciones Acumuladas es como sigue:


	Diciembre 31,	
	2017	2016
Participación a trabajadores	1,307	2,107
Beneficios sociales	19,054	21,970
Total	20,361	24,078
Los movimientos de participación de trabajadores fueron como sigue:		
Saldo al comienzo del año	2,107	-
Provisión del año	1,307	2,107
Pagos	(2,107)	-
Total	1,307	2,107

(Nota 9) - Obligaciones por Beneficios Definidos

Un resumen de las Obligaciones por Beneficios Definidos es como sigue:

	Diciembre 31,	
	2017	2016
Jubilación Patronal	43,558	44,287
Bonificación por Desahucio	-	-
Total	43,558	44,287


Ana Karina Landázuri
Contador
LEFLARO C.A.


Srta. Andrea Rocco
Representante Legal
LEFLARO C.A.