

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

Balance de Situación Comparativo

REPRESENTATIVE LEGAL

卷之三

1

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	<u>(361,624)</u>	<u>(460,950)</u>
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	<u>(4,555)</u>	<u>(4,482)</u>
Difuso		
Total	<u>(4,555)</u>	<u>(4,482)</u>
UTILIDAD DEL AÑO	<u>2,852</u>	<u>7,458</u>
OTROS RESULTADOS INTEGRALES:		
Nuevas mediciones de obligaciones por Beneficios definidos	0	-
OTRO RESULTADO INTEGRAL DEL AÑO NETO DE IMPUESTOS	0	-
TOTAL RESULTADO INTEGRAL DEL AÑO	<u>2,852</u>	<u>7,458</u>

Alvaro Vazquez

REPRESENTANTE LEGAL

Aníbal Ramírez Gómez

CONTADOR

Estado de Flujos de Efectivo

	Diciembre 31,	2017	2016
INCREMENTO NUEVO (DISMINUCIÓN) EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO, ANTES DEL EFECTO DE LOS FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	24,935	10,925	
Cobros de cobros por actividades de operación	135,541	516,977	
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	385,541	516,977	
Cobros procedentes de regalías, cuotas, comisiones y otros tipos de actividad de explotación	-	-	
Cobros procedentes de contratos mixtos o los componentes de intermediación para negarles	-	-	
Cobros procedentes de primas y reversiones, anualidades y otros beneficios de políticas sociales	-	-	
Otros cobros para actividades de operación	-	-	
Pagos de pagos por actividades de operación	(208,741)	(665,763)	
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	(165,393)	(65,643)	
Pagos procedentes de compras de insumos para intermediación o para negarles	-	-	
Pagos a proveedores de empleos	(195,643)	(163,273)	
Pagos procedentes y prestaciones, anualidades y otras obligaciones derivadas de las políticas sociales	-	-	
Otros pagos por actividades de operación	7,699	(30,851)	
Difidendos pagados	-	-	
Dividendos recibidos	-	-	
Intereses pagados	(1,631)	(413)	
Intereses recibidos	-	-	
Impuestos a las ganancias pagados	6,893	(19,372)	
Otras entradas (salidas) de efectivo	43,109	53,722	
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	(11,961)	(506,852)	
EFectivo procedente de la venta de acciones en subsidiarias u otras empresas	-	-	
Efectivo utilizado para adquisiciones en subsidiarias u otras empresas para tener el control	-	-	
Efectivo utilizado en la compra de participaciones no controladoras	-	-	
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	(12,961)	(503,851)	
Torceras 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 derivados 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	-	-	
Difidendos recibidos	-	-	
Intereses recibidos	-	-	
Otras entradas (salidas) de efectivo	358,701	-	
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANZAS	(5,863)	389,867	
Aportes en efectivo por aumento de capital	-	-	
Flotamiento por emisión de títulos valores	-	-	
Pagos por adquirir o cancelar las acciones de la entidad	-	-	
Financiación por préstamos a largo plazo	31,613	-	
Pagos de préstamos	(5,863)	-	
Pagos de pasivos por arrendamientos financieros	-	-	
Importes procedentes de subvenciones del gobierno	-	-	
Difidendos pagados	-	-	
Intereses recibidos	-	-	
Otras entradas (salidas) de efectivo	358,701	-	
EFFECTOS DE LA VARIACIÓN EN LA TASA DE CAMBIO SOBRE EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	-	-	
Efecto de la variación en la tasa de cambio sobre el efectivo y equivalentes al efectivo	-	-	
INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	11,659	23,719	
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERÍODO	17,749	11,658	
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERÍODO	17,749	11,658	

Estado de Flujos de Efectivo (continuación)

CORRELACION ENTRE LA GANANCIA (PERDIDA) NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACIÓN	Diciembre 31,	
	2017	2016
GANANCIA (PERDIDA) ANTES DE IMPUESTOS A LA RENTA E INSUMO A LA RENTA	-8,715	14,047
AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO:	14,077	11,916
Ajustes por gasto de depreciación y amortización	22,340	20,501
Ajustes por gasto por deterioro (reverso por deterioro) reconocidas en los resultados del periodo	-	-
Perdida (ganancia) de moneda extranjera no realizada	-	-
Perdidas en cambio de moneda extranjera	-	-
Ajustes por gastos en fijaciones	-	-
Ajuste por participaciones no controladoras	-	-
Ajuste por pagos basados en acciones	-	-
Ajustes por ganancias (perdidas) en valorizable	-	-
Ajustes por gasto por impuesto a la renta	-6,955	(1,492)
Ajustes por gasto por participación trabajadores	-1,301	(2,107)
Otros ajustes por partidas distintas al efectivo	-	-
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:	2,124	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	33,855
Incremento (disminución) en otros activos	-	-
Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales	48,038	112
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	(1,403)
Flujo de efectivo neto procedente de (utilizado en) actividades de operación	-24,815	101,925

Alfredo Pérez

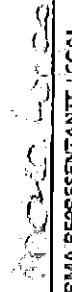
TÍMIA REPRESENTANTE LEGAL
NOMBRE: ALFREDO PÉREZ VILLALBA
O/RUC: 13337477-1-1111

Antonio González

TÍMIA CONTADOR:
RODRIGUEZ
RUC:

Estado de Evolución del Patrimonio

	Capital	Reserva Legal	CFI	Revaluación PFE	NIF 1era V/FZ	Resultados Acumulados	Totales
Saldo al 1 de enero del 2016	12.500	12.021	-	355.804	136.965	(1.793)	155.888
Otros Resultados Integrales	-	-	-	-	-	-	355.884
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	525.356	
Ajustes por Juitificación Patrimonial 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	528.288	


FIRMA REPRESENTANTE LEGAL
 NOMBRE: **CARLOS GARCIA**
 C.I.RUC: **10.100.000-0**


FIRMA CONTADOR
 NOMBRE:
 RUC:

(Nota 1) - Efectivo y Equivalentes al Efectivo

Los valores efectivos, sobre los cuales la compañía podría 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
Banco 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:		
Dокументos 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 Shanks	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	2,644	296
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	5,655	3,518

(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 Dispositivos	3,790	
Equipo de Computación y Software	4,550	
Maquinaria y equipo	81,617	76,994
	501,980	489,018
Manos:		
Depreciación acumulada	(151,529)	(129,390)
	350,451	359,829
Terrenos:	306,965	306,965
Construcciones y equipos en curso		
Total	657,416	666,794
Movimiento:		
Saldo al 1 de enero	666,794	180,446
Adiciones (Bajas), netos y Ajustes	12,961	506,852
Depreciación del año	(22,340)	(20,504)
Total:	657,416	666,794

(Nota 6) -- Obligaciones Financieras

Un resumen de Obligaciones Financieras es como sigue:

	Diciembre 31,		Tasa de interés	Fecha de vencimiento
	2017	2016		
Prestamo Banco Internacional	3,346	14,886	11.18%	mar-18
Total	3,346	14,886		

(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	<u>48,460</u>	<u>422</u>
Subtotal	48,460	422
Otras cuentas por pagar:		
Cuentas por pagar Relacionadas, nota 14		
Con el FESS	3,489	6,666
Anticipo de clientes		
Obligaciones con Trabajadores		
Otras Relacionadas	<u>28,005</u>	<u>66,776</u>
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	<u>19,054</u>	<u>21,970</u>
Total	<u>20,361</u>	<u>24,078</u>

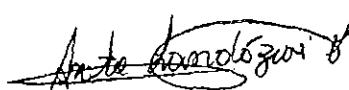
Los movimientos de participación a trabajadores fueron como sigue:

Saldos al comienzo del año	2,107	
Provisión del año	1,307	2,107
Pagos	<u>(2,107)</u>	
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 Desahurdo		
Total	43,558	44,287


Ana Karina Landázuri
Contador
LEFLARO C.A.


Sra. Andrea Rocco
Representante Legal
LEFLARO C.A.