

LEFLARO C.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017 - 2018

Balance de Situación Comparativo

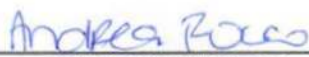
Activo	Referencia a Notas	Diciembre 31,		Referencia a Notas	Diciembre 31,	
		2018	2017		2018	2017
Pasivo y patrimonio						
PASIVO CORRIENTE						
1	1	12,339	17,749	6	2,903	3,346
2	2	18,704	297	7	78,503	79,953
3	3	1,589	1,374	8	24,921	20,361
4	4	1,600	1,600			
		1,471	2,644	4	4,971	5,655
Total activos corrientes		35,703	23,665		111,298	109,315
PASIVO NO CORRIENTE						
5	5	649,338	657,416	9	-	-
		-	-		42,950	43,558
		-	-		-	-
					-	-
Total activos no corrientes		649,338	657,416		42,950	43,558
PATRIMONIO (según estado adjunto)						
					530,793	528,208
TOTAL ACTIVOS		685,041	681,080		685,041	681,080


 REPRESENTANTE LEGAL


 CONTADOR

Estado de Resultados Integral Comparativo

	Diciembre 31,	
	<u>2018</u>	<u>2017</u>
OPERACIONES ORDINARIAS		
Ingresos Ordinarios	367,698	382,794
Costo de Venta	<u>(9,757)</u>	<u>(10,843)</u>
Utilidad bruta	357,941	371,950
GASTOS		
De administración y ventas	(376,034)	(361,624)
Financieros	<u>(1,824)</u>	<u>(2,956)</u>
Utilidad (Pérdida) Operaciones Ordinarias	(19,917)	7,371
INGRESOS o EGRESOS NETOS DE OPERACIONES NO ORDINARIAS	<u>28,534</u>	<u>36</u>
Utilidad (Pérdida) antes de Impuesto a la renta	8,618	7,407
Menos gasto por impuesto a la renta:		
Corriente	(6,032)	(4,555)
Diferido		
Total	<u>(6,032)</u>	<u>(4,555)</u>
UTILIDAD DEL AÑO	2,586	2,852
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>2,586</u>	<u>2,852</u>


 REPRESENTANTE LEGAL


 CONTADOR

Estado de Flujos de Efectivo

	Diciembre 31,	
	2018	2017
INCREMENTO NETO (DISMINUCIÓN) EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO, ANTES DEL EFECTO DE LOS	-	-
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	20,452	24,915
Clases de cobros por actividades de operación	367,774	385,541
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	367,774	385,541
Cobros procedentes de regalías, cuotas, comisiones y otros ingresos de actividades ordinarias	-	-
Cobros procedentes de contratos mantenidos con propósitos de intermediación o para negociar	-	-
Cobros procedentes de primas y prestaciones, anualidades y otros beneficios de pólizas suscritas	-	-
Otros cobros por actividades de operación	-	-
Clases de pagos por actividades de operación	-349,693	-308,741
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	-169,569	-105,399
Pagos procedentes de contratos mantenidos para intermediación o para negociar	-	-
Pagos a y por cuenta de los empleados	-164,926	-195,643
Pagos por primas y prestaciones, anualidades y otras obligaciones derivadas de las pólizas suscritas	-	-
Otros pagos por actividades de operación	-15,199	-7,699
Dividendos pagados	-	-
Dividendos recibidos	-	-
Intereses pagados	-1,306	-1,834
Intereses recibidos	-	-
Impuestos a las ganancias pagados	-7,339	-6,882
Otras entradas (salidas) de efectivo	11,017	-43,169
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	-16,865	-12,962
Efectivo procedentes de la venta de acciones en subsidiarias u otros negocios	-	-
Efectivo utilizado para adquirir acciones en subsidiarias u otros negocios 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	-16,865	-12,962
Importes 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 permuta financiera	-	-
Cobros procedentes de contratos de futuro, a término, de opciones y de permuta financiera	-	-
Dividendos recibidos	-	-
Intereses recibidos	-	-
Otras entradas (salidas) de efectivo	-	-
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	-8,997	-5,863
Aporte en efectivo por aumento de capital	-	-
Financiamiento por emisión de títulos valores	-	-
Pagos por adquirir o rescatar las acciones de la entidad	-	-
Financiación por préstamos a largo plazo	-	-
Pagos de préstamos	-8,997	-5,863
Pagos de pasivos por arrendamientos financieros	-	-
Importes procedentes de subvenciones del gobierno	-	-
Dividendos pagados	-	-
Intereses recibidos	-	-
Otras entradas (salidas) de efectivo	-	-
EFFECTOS DE LA VARIACION 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	-5,410	6,091
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO	17,749	11,659
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	12,339	17,749

Estado de Flujos de Efectivo (continuación)

CONCILIACION ENTRE LA GANANCIA (PERDIDA) NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACIÓN	Diciembre 31,	
	2018	2017
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA	10,139	8,715
AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO:	17,390	14,077
Ajustes por gasto de depreciación y amortización	24,943	22,340
Ajustes por gastos por deterioro (reversiones 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	-6,032	-6,955
Ajustes por gasto por participación trabajadores	-1,521	-1,307
Otros ajustes por partidas distintas al efectivo	-	-
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:	-7,077	2,124
(Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes	76	2,748
(Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar	-	-
(Incremento) disminución en anticipos de proveedores	-	-
(Incremento) disminución en inventarios	-215	-14
(Incremento) disminución en otros activos	-	-
Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales	6,344	48,038
Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar	-	-
Incremento (disminución) en beneficios empleados	4,022	-6,823
Incremento (disminución) en anticipos de clientes	-	-
Incremento (disminución) en otros pasivos	-17,304	-41,825
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación	20,452	24,915



FIRMA REPRESENTANTE LEGAL


FIRMA CONTADOR:

Estado de Evolución del Patrimonio

Saldos al 1 de enero del 2017

Ajustes por Jubilación Patronal y Desahucio 2015

Otros Resultados Integrales

Resultado integral del año

Saldos al 1 de enero del 2018

Ajustes por Jubilación Patronal y Desahucio 2015

Otros Resultados Integrales

Resultado integral del año

Saldos al 31 de diciembre del 2018

Capital	Reserva Legal	ORI Revaluación PPE	NIF 1 era VEZ	Resultados Acumulados	Total
12,500	12,021	355,804	136,965	8,065	525,356
-	-	-	-	-	0
-	-	-	-	-	0
-	-	-	-	2,852	2,852
12,500	12,021	355,804	136,965	10,917	528,208
-	-	-	-	-	0
-	-	-	-	-	0
-	-	-	-	2,586	2,586
12,500	12,021	355,804	136,965	13,503	530,793

Andrés Roca

FIRMA REPRESENTANTE LEGAL

Andrés Roca

FIRMA CONTADOR:

(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,	
	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Caja General - Efectivo	12,339	8,011
Banco Internacional	<u>-</u>	<u>9,738</u>
Total	<u>12,339</u>	<u>17,749</u>

(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,	
	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Cuentas por cobrar comerciales:		
Clientes No relacionados	575	-
Compañías Relacionadas , nota 11		
Provisión cuentas dudosas	<u>-</u>	<u>-</u>
	575	-
Otras cuentas por cobrar:		
Documentos por Cobrar		
Funcionarios y empleados	-	-
Anticipos y Otros	<u>18,129</u>	<u>297</u>
Total	<u>18,704</u>	<u>297</u>
Largo Plazo		
Otras cuentas por cobrar		
Otras Cuentas por cobrar Largo Plazo	-	-
Garantías en arriendo	<u>-</u>	<u>-</u>
	<u>-</u>	<u>-</u>
Cientes No Relacionados		
Por vencer :	575	-
Vencido en días:		
Hasta 30	-	-
De 31 a 60	-	-
De 61 a 120	-	-
De 121 a 365	-	-
Más de 365	<u>-</u>	<u>-</u>
Total	<u>575</u>	<u>-</u>

(Nota 3) - Inventarios

Un resumen de Activos Inventarios es como sigue:

	Diciembre 31,	
	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Inventario Producto Terminado Snacks	1,589	1,374
Total	<u>1,589</u>	<u>1,374</u>

(Nota 4) - Impuestos Corrientes

Un resumen de Activos por Impuestos Corrientes es como sigue:

	Diciembre 31,	
	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Activos por impuesto corriente:		
Retención en la fuente	367	-
Impuesto al valor agregado	1,104	2,644
Impuesto a la salida de divisas	-	-
Notas de crédito recibidas del Servicio de Rentas	-	-
Total	<u>1,471</u>	<u>2,644</u>
Pasivos por impuestos corrientes:		
Impuesto a la renta por pagar (1)	-	-
Impuesto al Valor Agregado - IVA por pagar y retenciones	4,666	5,072
Impuesto a la salida de divisas	-	-
Retenciones en la fuente de impuesto a la renta por pagar	305	582
Total	<u>4,971</u>	<u>5,655</u>

(Nota 5) - Propiedades, Planta y Equipo

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

	Diciembre 31,	
	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Edificios	412,024	412,024
Muebles y Enseres	5,870	3,790
Equipo de Computación y Software	5,342	4,550
Maquinaria y equipo	95,609	81,617
	518,845	501,980
Menos:		
Depreciación acumulada	(176,473)	(151,529)
	342,372	350,451
Terrenos	306,965	306,965
Construcciones y equipos en curso	-	-
Total	<u>649,338</u>	<u>657,416</u>
Movimiento:		
Saldo al 1 de enero	657,416	666,794
Adiciones (Bajas) netas y Ajustes	16,865	12,961
Depreciación del año	(24,943)	(22,340)
Total	<u>649,338</u>	<u>657,416</u>

(Nota 6) – Obligaciones Financieras

Un resumen de Obligaciones Financieras es como sigue:

	Diciembre 31,		Tasas de interés	Fecha de vencimiento
	<u>2018</u>	<u>2017</u>		
Sobregiro Contable (B. Internacional)	1,798	-	N/A	N/A
Cuentas por Pagar Tarjeta de Crédito	1,105	-	N/A	N/A
Préstamo Banco Internacional	-	3,346	11.18%	mar-18
Total	<u>2,903</u>	<u>3,346</u>		

(Nota 7) – Cuentas por Pagar

Un resumen de Cuentas por Pagar es como sigue:

	Diciembre 31,	
	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Cuentas por pagar comerciales:		
Proveedores del exterior	-	-
Proveedores locales	54,803	48,460
Subtotal	54,803	48,460
Otras cuentas por pagar:		
Cuentas por pagar Relacionadas, nota 14		
Con el IESS	3,772	3,489
Anticipo de clientes	651	
Obligaciones con Trabajadores	-	
Otras Relacionadas	13,900	28,005
Otras Cuentas por Pagar	5,376	
Subtotal	23,699	31,493
Total	78,503	79,953
Largo Plazo		
Otras cuentas por pagar		
	Diciembre 31,	
	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Cuentas por pagar Socios	-	-
Total	-	-

(Nota 8) - Obligaciones Acumuladas

Un resumen de las Obligaciones Acumuladas es como sigue:

	Diciembre 31,	
	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Participación a trabajadores	1,521	1,307
Beneficios sociales	<u>23,401</u>	<u>19,054</u>
Total	<u>24,921</u>	<u>20,361</u>

Los movimientos de participación trabajadores fueron como sigue:

SalDOS al comienzo del año	1,307	2,107
Provisión del año	1,521	1,307
Pagos	<u>(1,307)</u>	<u>(2,107)</u>
Total	<u>1,521</u>	<u>1,307</u>

(Nota 9) - Obligaciones por Beneficios Definidos

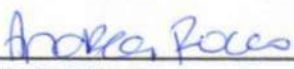
Un resumen de las Obligaciones por Beneficios Definidos es como sigue:

	Diciembre 31,	
	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Jubilación Patronal	42,950	43,558
Bonificación por Desahucio	<u>-</u>	<u>-</u>
Total	<u>42,950</u>	<u>43,558</u>

(Nota 10) – Conciliación Contable Tributaria

	Diciembre 31,	
	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Utilidad (Pérdida) según estados financieros antes de impuesto a la renta	10,139	8,715
15% Participación Laboral	(1,521)	(1,307)
Gastos no deducibles	12,087	756
Amortización Perdas Tributarias	-	-
Utilidad (Pérdida) gravable	<u>20,705</u>	<u>8,164</u>
Impuesto a la renta causado	<u>4,555</u>	<u>1,796</u>
Impuesto a la renta causado (1)	<u>4,555</u>	<u>1,796</u>
Anticipo calculado (2)	<u>6,032</u>	<u>4,555</u>
Impuesto a la renta corriente cargado a resultados	<u>6,032</u>	<u>4,555</u>
Créditos Fiscales		
Anticipos Pagados	6,400	4,775
Movimiento de la provisión de impuesto a la renta		
Saldos al comienzo del año	-	-
Provisión del año	-	-
Pagos efectuados	<u>-</u>	<u>-</u>
Saldos al fin del año	<u>-</u>	<u>-</u>


Ana Karina Landázuri
Contador
LEFLARO C.A.


Srta. Andrea Rocco
Representante Legal
LEFLARO C.A.