

LEFLARO C.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018 - 2019

Balance de Situación Comparativo

Activo	Referencia		Referencia			
	a Notas	Diciembre 31, 2019	Diciembre 31, 2018	a Notas	Diciembre 31, 2019	Diciembre 31, 2018
ACTIVO CORRIENTE						
Efectivo y equivalentes de efectivo	1	11,006	12,339	6	1,343	2,903
Cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar	2	2,188	20,304	7	25,496	78,503
Inventarios	3	978	1,589	8	29,133	24,921
Activos por impuestos corrientes	4	2,097	1,471	4	4,304	4,971
Total activos corrientes		16,269	35,703		60,277	111,298
ACTIVO NO CORRIENTE						
Propiedades, planta y equipo	5	623,912	649,338		-	-
Activos por impuestos diferidos		-	-	9	42,221	42,950
Otros Activos No Corrientes		-	-		-	-
Total activos no corrientes		623,912	649,338		42,221	42,950
TOTAL ACTIVOS		640,181	685,041		640,181	685,041
PASIVO CORRIENTE						
Obligaciones bancarias y financieras						
Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar						
Obligaciones acumuladas						
Pasivos por impuestos corrientes						
Total pasivos corrientes		16,269	35,703		60,277	111,298
PASIVO NO CORRIENTE						
Obligaciones bancarias y financieras						
Obligación por beneficios definidos						
Pasivos por impuestos diferidos						
Otros pasivos						
Total pasivos no corrientes		623,912	649,338		42,221	42,950
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO		640,181	685,041		640,181	685,041

Andrés Torres
REPRESENTANTE LEGAL

Andrés Torres
CONTADOR

Estado de Resultados Integral Comparativo

	Diciembre 31,	
	<u>2019</u>	<u>2018</u>
OPERACIONES ORDINARIAS		
Ingresos Ordinarios	361,056	367,698
Costo de Venta	<u>(8,564)</u>	<u>(9,757)</u>
Utilidad bruta	352,491	357,941
GASTOS		
De administración y ventas	(336,998)	(376,034)
Financieros	<u>(3,299)</u>	<u>(1,824)</u>
Utilidad (Pérdida) Operaciones Ordinarias	12,194	(19,917)
INGRESOS o EGRESOS NETOS DE OPERACIONES NO ORDINARIAS	<u>161</u>	<u>28,534</u>
Utilidad (Pérdida) antes de Impuesto a la renta	12,355	8,618
Menos gasto por impuesto a la renta:		
Corriente	(5,464)	(6,032)
Diferido	<u> </u>	<u> </u>
Total	<u>(5,464)</u>	<u>(6,032)</u>
UTILIDAD DEL AÑO	6,890	2,586
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>6,890</u></u>	<u><u>2,586</u></u>

Andrea Paez

REPRESENTANTE LEGAL

[Firma]

CONTADOR

Estado de Flujos de Efectivo

	Diciembre 31,	
	2019	2018
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	12,937	20,452
Clases de cobros por actividades de operación	360,980	367,774
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	360,980	367,774
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	-350,414	-349,693
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	-176,938	-169,569
Pagos procedentes de contratos mantenidos para intermediación o para negociar	-	-
Pagos a y por cuenta de los empleados	-158,273	-164,926
Pagos por primas y prestaciones, anualidades y otras obligaciones derivadas de las pólizas suscritas	-	-
Otros pagos por actividades de operación	-15,204	-15,199
Dividendos pagados	-	-
Dividendos recibidos	-	-
Intereses pagados	-1,676	-1,306
Intereses recibidos	-	-
Impuestos a las ganancias pagados	-6,985	-7,339
Otras entradas (salidas) de efectivo	11,033	11,017
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	-0	-16,865
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	-0	-16,865
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	-14,270	-8,997
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	-14,270	-8,997
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	-1,333	-5,410
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO	12,339	17,749
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	11,006	12,339

Estado de Flujos de Efectivo (continuación)

CONCILIACION ENTRE LA GANANCIA (PERDIDA) NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACIÓN	Diciembre 31,	
	2019	2018
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA	14,535	10,139
AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO:	17,781	17,390
Ajustes por gasto de depreciación y amortización	25,426	24,943
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	-5,464	-6,032
Ajustes por gasto por participación trabajadores	-2,180	-1,521
Otros ajustes por partidas distintas al efectivo	-	-
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:	-19,379	-7,077
(Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes	-76	76
(Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar	-	-
(Incremento) disminución en anticipos de proveedores	-	-
(Incremento) disminución en inventarios	611	-215
(Incremento) disminución en otros activos	-	-
Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales	-34,167	6,344
Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar	-	-
Incremento (disminución) en beneficios empleados	2,721	4,022
Incremento (disminución) en anticipos de clientes	-	-
Incremento (disminución) en otros pasivos	11,531	-17,304
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación	12,937	20,452


 FIRMA REPRESENTANTE LEGAL


 FIRMA CONTADOR:

Estado de Evolución del Patrimonio

	Capital	Reserva Legal	ORI Revaluación PPE	NIIF 1 era VEZ	Resultados Acumulados	Total
Salidos al 1 de enero del 2019	12,500	12,021	355,804	136,965	13,503	530,793
Ajustes por Jubilación Patronal y Desahucio	-	-	-	-	-	-
Otros Resultados Integrales	-	-	-	-	-	-
Resultado integral del año	-	-	-	-	6,890	6,890
Salidos al 31 de diciembre del 2019	12,500	12,021	355,804	136,965	20,393	537,683

Andrés Pardo
 FIRMA REPRESENTANTE LEGAL

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,	
	2019	2018
Caja General - Efectivo	9,459	12,339
Banco Internacional	<u>1,547</u>	<u>-</u>
Total	<u>11,006</u>	<u>12,339</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,	
	2019	2018
Cuentas por cobrar comerciales:		
Clientes No relacionados	-	575
Compañías Relacionadas , nota 11	-	-
Provisión cuentas dudosas	<u>-</u>	<u>-</u>
	<u>-</u>	<u>575</u>
Otras cuentas por cobrar:		
Documentos por Cobrar	-	-
Funcionarios y empleados	-	-
Anticipos y Otros	<u>2,188</u>	<u>19,729</u>
Total	<u>2,188</u>	<u>20,304</u>
Largo Plazo		
Otras cuentas por cobrar		
Otras Cuentas por cobrar Largo Plazo	-	-
Garantías en arriendo	<u>-</u>	<u>-</u>
	<u>-</u>	<u>-</u>
Clientes 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>-</u>	<u>575</u>

(Nota 3) - Inventarios

Un resumen de Activos Inventarios es como sigue:

	Diciembre 31,	
	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Inventario Producto Terminado Snacks	978	1,589
Total	<u>978</u>	<u>1,589</u>

(Nota 4) - Impuestos Corrientes

Un resumen de Activos por Impuestos Corrientes es como sigue:

	Diciembre 31,	
	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Activos por impuesto corriente:		
Retención en la fuente	875	367
Impuesto al valor agregado	996	1,104
Anticipo de Impuesto a la Renta	226	-
Notas de crédito recibidas del Servicio de Rentas	-	-
Total	<u>2,097</u>	<u>1,471</u>
Pasivos por impuestos corrientes:		
Impuesto a la renta por pagar	-	-
Impuesto al Valor Agregado - IVA por pagar y retenciones	3,991	4,666
Impuesto a la salida de divisas	-	-
Retenciones en la fuente de impuesto a la renta por pagar	313	305
Total	<u>4,304</u>	<u>4,971</u>

(Nota 5) - Propiedades, Planta y Equipo

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

	Diciembre 31,	
	2019	2018
Edificios	412,024	412,024
Muebles y Enseres	5,870	5,870
Equipo de Computación y Software	5,342	5,342
Maquinaria y equipo	95,609	95,609
	<hr/>	<hr/>
Subtotal	<u>518,845</u>	<u>518,845</u>
Menos:		
Depreciación acumulada	(201,898)	(176,473)
	<hr/>	<hr/>
	<u>316,947</u>	<u>342,372</u>
Terrenos	306,965	306,965
Construcciones y equipos en curso	-	-
	<hr/>	<hr/>
Total	<u>623,912</u>	<u>649,338</u>
Movimiento:		
Saldo al 1 de enero	649,338	657,416
Adiciones (Bajas) netas y Ajustes	-	16,865
Depreciación del año	<u>(25,426)</u>	<u>(24,943)</u>
		-
Total	<u>623,912</u>	<u>649,338</u>

(Nota 6) – Obligaciones Financieras

Un resumen de Obligaciones Financieras es como sigue:

	Diciembre 31,		Tasas de interés	Fecha de vencimiento
	2019	2018		
Sobregiro Contable (B. Internacional)	-	1,798	N/A	N/A
Cuentas por Pagar Tarjeta de Crédito	<u>1,343</u>	<u>1,105</u>	N/A	N/A
Total	<u>1,343</u>	<u>2,903</u>		

(Nota 7) – Cuentas por Pagar

Un resumen de Cuentas por Pagar es como sigue:

	Diciembre 31,	
	2019	2018
Cuentas por pagar comerciales:		
Proveedores del exterior	-	-
Proveedores locales	<u>20,637</u>	<u>54,803</u>
Subtotal	<u>20,637</u>	<u>54,803</u>
Otras cuentas por pagar:		
Cuentas por pagar Relacionadas	-	-
Con el IESS	3,670	3,772
Anticipo de clientes	-	651
Otras Relacionadas	1,190	13,900
Otras Cuentas por Pagar	<u> </u>	<u>5,376</u>
Subtotal	<u>4,859</u>	<u>23,699</u>
Total	<u>25,496</u>	<u>78,503</u>
Largo Plazo		
Otras cuentas por pagar		
Cuentas por pagar Socios	<u> </u>	<u> </u>
Total	<u> </u>	<u> </u>

(Nota 8) - Obligaciones Acumuladas

Un resumen de las Obligaciones Acumuladas es como sigue:

	Diciembre 31,	
	2019	2018
Participación a trabajadores	2,180	1,521
Beneficios sociales	<u>26,953</u>	<u>23,401</u>
Total	<u>29,133</u>	<u>24,921</u>

Los movimientos de participación trabajadores fueron como sigue:

Saldo al comienzo del año	1,521	2,107
Provisión del año	2,180	1,307
Pagos	<u>(1,521)</u>	<u>(2,107)</u>
Total	<u>2,180</u>	<u>1,307</u>

(Nota 9) - Obligaciones por Beneficios Definidos

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

	Diciembre 31,	
	2019	2018
Jubilación Patronal	42,221	42,950
Bonificación por Desahucio	<u>-</u>	<u>-</u>
Total	<u>42,221</u>	<u>42,950</u>

(Nota 10) – Conciliación Contable Tributaria

	Diciembre 31,	
	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Utilidad (Pérdida) según estados financieros antes de impuesto a la renta	14,535	10,139
15% Participación Laboral	(2,180)	(1,521)
Gastos no deducibles	12,484	12,087
Amortización Perdas Tributarias	-	-
Utilidad (Pérdida) gravable	<u>24,839</u>	<u>20,705</u>
Impuesto a la renta causado ***	5,464	4,555
Impuesto a la renta causado (1)	<u>5,464</u>	<u>4,555</u>
Anticipo calculado (2)	<u>5,691</u>	<u>6,032</u>
Impuesto a la renta corriente cargado a resultados	<u>5,464</u>	<u>6,032</u>
Créditos Fiscales		
Anticipos Pagados	6,566	6,400
Movimiento de la provisión de impuesto a la renta		
Saldos al comienzo del año	(367)	-
Provisión del año	-	-
Pagos efectuados	<u>(6,198)</u>	<u>-</u>
Saldos al fin del año	<u>(1,101)</u>	<u>(367)</u>



Ana Karina Landázuri
Contador
LEFLARO C.A.



Srta. Andrea Rocco
Representante Legal
LEFLARO C.A.