

 <b>SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS</b>	RAZÓN SOCIAL	LECHERA ANDINA SA LEANSA
	DIRECCIÓN	LEOPOLDO MERCADO S/B Y ZARUMA
	EXPEDIENTE	45105
	RUC	1790663973001
	AÑO	2010
	FORMULARIO	SC.NEC.45105.2010.1
	NÚMERO DE INGRESO	21307
	FECHA DE LA JUNTA QUE APROBÓ LOS ESTADOS FINANCIEROS (DD/MM/AAAA)	

### ESTADO FINANCIERO BAJO NEC PARA LA SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS

#### OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR EN EL EJERCICIO ECONÓMICO

CUENTA	CÓDIGO	VALOR US\$
ACTIVO CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR	11	1.013.134,83
PASIVO CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR	12	
INGRESO CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR	13	
EGRESO CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR	14	14.058,61
TOTAL OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR	15	1.027.193,44

#### BALANCE GENERAL (NEC 1)

CUENTA	CÓDIGO	VALOR US\$
CAJA - BANCOS	311	950.744,36
INVERSIONES CORRIENTES	312	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES CORRIENTE RELACIONADOS LOCALES	313	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES CORRIENTE RELACIONADOS DEL EXTERIOR	314	2.848,14
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES CORRIENTE NO RELACIONADOS LOCALES	315	3.285.218,17
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES CORRIENTE NO RELACIONADOS DEL EXTERIOR	316	2.049.138,91
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTE RELACIONADOS LOCALES	317	20.127,50
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTE RELACIONADOS DEL EXTERIOR	318	
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTE NO RELACIONADOS LOCALES	319	1.400.937,68
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTE NO RELACIONADOS DEL EXTERIOR	320	
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	321	-252.520,82
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR (IVA)	323	191.671,92
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR (RENTA)	324	91.360,66
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	325	107.147,06
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	326	48.237,76
INVENTARIO DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA COMPAÑÍA	327	1.213.476,21

#### ESTADO DE RESULTADOS (NEC 1)

CUENTA	CÓDIGO	VALOR US\$
VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 12%	601	674.203,82
VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 0%	602	14.785.750,28
EXPORTACIONES NETAS	603	10.457.957,83
OTROS INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR	604	
RENDIMIENTOS FINANCIEROS	605	71,53
OTRAS RENTAS GRAVADAS	606	149.061,55
UTILIDAD EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS	607	22.327,51
DIVIDENDOS PERCIBIDOS LOCALES	608	
RENTAS EXENTAS PROVENIENTES DE DONACIONES Y APORTACIONES DE RECURSOS PUBLICOS	609	
RENTAS EXENTAS PROVENIENTES DE DONACIONES Y APORTACIONES DE OTRAS LOCALES	610	
RENTAS EXENTAS PROVENIENTES DE DONACIONES Y APORTACIONES DEL EXTERIOR	611	
OTRAS RENTAS EXENTAS	612	
VENTAS NETAS DE ACTIVOS FIJOS (INFORMATIVO)	691	27.577,95
INGRESOS POR REEMBOLSO COMO INTERMEDIARIO (INFORMATIVO)	692	
TOTAL INGRESOS	699	26.089.372,52
INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA COMPAÑÍA	701	2.769,60
COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA COMPAÑÍA	702	
IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA COMPAÑÍA	703	840.558,66
IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA COMPAÑÍA	704	

INVENTARIO DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA COMPAÑÍA

28 ABR. 2011

OPERADOR 4

QUITO

MERCAD. EN ALMACEN	328	439.586,94	(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA COMPAÑIA	705	-42.377,05
MERCADERIAS EN TRANSITO	329	261.183,66	INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	706	83.739,49
INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	330		COMPRAS NETAS LOCALES DE MATERIA PRIMA	707	13.778.727,22
ACTIVOS PAGADOS POR ANTICIPADO	331	54.173,22	IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	708	
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	332		(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	709	-107.147,06
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	339	9.863.331,37	INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	710	12.857,55
INMUEBLES (EXCEPTO TERRENOS)	341	677.287,60	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	711	-48.237,76
NAVES, AERONAVES, BARCAZAS Y SIMILARES	342		INVENTARIO INICIAL PRODUCTOS TERMINADOS	712	98.980,46
MUEBLES Y ENSERES	343	83.679,29	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	713	-397.209,89
MAQUINARIA, EQUIPO E INSTALACIONES	344	7.096.769,82	SUELDOS, SALARIOS Y DEMAS REMUNER Q CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS	715	417.538,54
EQUIPO DE COMPUTACION Y SOFTWARE	345	140.189,78	SUELDOS, SALARIOS Y DEMAS REMUNER Q CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS	716	436.939,07
VEHICULOS, EQUIPO DE TRANSPORTE Y CAMINERO MOVIL	346	265.427,02	BENEF SOCIALES, INDEMNIZ Y OTRAS REMUNERA Q NO CONSTIT MATERIA GRAV DEL IESS	717	171.746,66
OTROS ACTIVOS FIJOS	347	1.578.919,63	BENEF SOCIALES, INDEMNIZ Y OTRAS REMUNERA Q NO CONSTIT MATERIA GRAV DEL IESS	718	134.203,66
(-) DEPRECIACION ACUMULADA ACTIVO FIJO	348	-5.307.860,27	APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL (INCLUYE FONDO DE RESERVA)	719	75.492,49
TERRENOS	349	405.414,39	APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL (INCLUYE FONDO DE RESERVA)	720	79.883,69
OBRAS EN PROCESO	350	261.267,25	HONORARIOS PROFESIONALES Y DIETAS	721	1.703,24
TOTAL ACTIVO FIJOS	369	5.201.094,51	HONORARIOS PROFESIONALES Y DIETAS	722	9.807,66
MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES	371	2.121.589,75	HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	723	
GASTOS DE ORGANIZACION Y CONSTITUCION	373		HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	724	
GASTOS DE INVESTIGACION EXPLORACION Y SIMILARES	375		ARRENDAMIENTO DE INMUEBLES	725	7.440,00
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	377	715.869,10	ARRENDAMIENTO DE INMUEBLES	726	59.552,40
(-) AMORTIZACION ACUMULADA	378	-533.867,32	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	727	80.966,67
TOTAL ACTIVO DIFERIDO	379	2.303.591,53	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	728	34.535,22
INVERSIONES LARGO PLAZO ACCIONES Y PARTICIPACIONES	381		COMBUSTIBLES	729	213.086,40
INVERSIONES LARGO PLAZO OTRAS	382		COMBUSTIBLES	730	5.518,33
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES LARGO PLAZO RELACIONADOS LOCALES	383		PROMOCION Y PUBLICIDAD	731	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES LARGO PLAZO RELACIONADOS DEL EXTERIOR	384		PROMOCION Y PUBLICIDAD	732	119.729,74
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES LARGO PLAZO NO RELACIONADOS LOCALES	385		SUMINISTROS Y MATERIALES	733	3.313.991,26
CTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES LARGO PLAZO NO RELACIONADOS DEL EXTERIOR	386		SUMINISTROS Y MATERIALES	734	104.354,08
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR LARGO PLAZO RELACIONADOS LOCALES	387		TRANSPORTE	735	217.585,10
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR LARGO PLAZO RELACIONADOS DEL EXTERIOR	388		TRANSPORTE	736	1.598.597,56
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR LARGO PLAZO NO RELACIONADOS LOCALES	389		PROVISIONES PARA JUBILACION PATRONAL	737	9.206,41
			PROVISIONES PARA JUBILACION PATRONAL	738	8.568,67
			PROVISIONES PARA DESAHUCIO	739	

28 ABR. 2011

OPERADOR 4  
QUITO

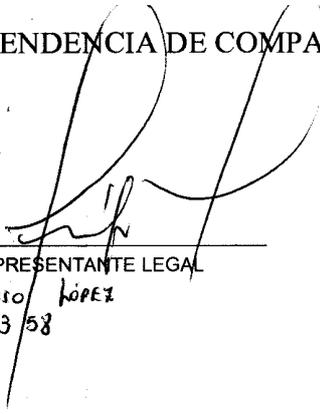
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR LARGO PLAZO NORELACIONADOS DEL EXTERIOR	390		PROVISIONES PARA DESAHUCIO	740	
(-) PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	391		PROVISIONES PARA CUENTAS INCOBRABLES	742	27.000,00
OTROS ACTIVOS LARGO PLAZO	392		PROVISIONES OTRAS PROVISIONES	743	
TOTAL ACTIVOS LARGO PLAZO	397	0,00	PROVISIONES OTRAS PROVISIONES	744	
TOTAL DEL ACTIVO	399	17.368.017,41	ARRENDAMIENTO MERCANTIL LOCAL	745	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES CORRIENTE RELACIONADOS LOCALES	411		ARRENDAMIENTO MERCANTIL LOCAL	746	2.353,45
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES CORRIENTE RELACIONADOS DEL EXTERIOR	412	2.074.420,57	ARRENDAMIENTO MERCANTIL DEL EXTERIOR	747	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES CORRIENTE NORELACIONADOS LOCALES	413	3.079.437,11	ARRENDAMIENTO MERCANTIL DEL EXTERIOR	748	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES CORRIENTE NORELACIONADOS DEL EXTERIOR	414	459.093,43	COMISIONES LOCAL	749	
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - CORRIENTE LOCALES	415	3.955.630,00	COMISIONES LOCAL	750	
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - CORRIENTE DEL EXTERIOR	416		COMISIONES DEL EXTERIOR	751	
PRESTAMOS DE ACCIONISTAS LOCALES	417		COMISIONES DEL EXTERIOR	752	310.212,74
PRESTAMOS DE ACCIONISTAS DEL EXTERIOR	418		INTERESES BANCARIOS LOCAL	753	
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTE RELACIONADOS LOCALES	419		INTERESES BANCARIOS LOCAL	754	713.397,27
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTE DEL EXTERIOR	420		INTERESES BANCARIOS DEL EXTERIOR	755	
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTE NO RELACIONADOS LOCALES	421	211.759,16	INTERESES BANCARIOS DEL EXTERIOR	756	
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTE DEL EXTERIOR	422		INTERESES PAGADOS A TERCEROS RELACIONADOS LOCAL	757	
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO	423	19.887,60	INTERESES PAGADOS A TERCEROS RELACIONADOS LOCAL	758	
PARTICIPACION TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO	424	167.123,27	INTERESES PAGADOS A TERCEROS RELACIONADOS DEL EXTERIOR	759	
TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior)	425		INTERESES PAGADOS A TERCEROS RELACIONADOS DEL EXTERIOR	760	
CREDITO A MUTUO	426		INTERESES PAGADOS A TERCEROS NO RELACIONADOS LOCAL	761	
OBLIGACIONES EMITIDAS CORTO PLAZO	427		INTERESES PAGADOS A TERCEROS NO RELACIONADOS LOCAL	762	19.432,04
PROVISIONES	428	149.601,79	INTERESES PAGADOS A TERCEROS NO RELACIONADOS DEL EXTERIOR	763	
TOTAL PASIVO CORRIENTE	439	10.116.952,93	INTERESES PAGADOS A TERCEROS NO RELACIONADOS DEL EXTERIOR	764	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES LARGO PLAZO RELACIONADOS LOCALES	441		PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS RELACIONADAS	765	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES LARGO PLAZO RELACIONADOS DEL EXTERIOR	442		PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS RELACIONADAS	766	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES LARGO PLAZO NO RELACIONADOS LOCALES	443		PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS NO RELACIONADAS	767	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES LARGO PLAZO NO RELACIONADOS DEL EXTERIOR	443		PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS NO RELACIONADAS	768	
			OTRAS PERDIDAS	769	93.800,67
			OTRAS PERDIDAS	770	218.727,97
			SEGUROS Y REASEGUROS (PRIMAS Y CESIONES)	771	53.042,24
			SEGUROS Y REASEGUROS (PRIMAS Y CESIONES)	772	69.314,65
			GASTOS INDIRECTOS ASIGNADOS DESDE EL EXTERIOR	773	


**SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS**  
**28 ABR. 2011**  
**OPERADOR 4**  
**QUITO**

PLAZO NO RELACIONADOS LOCALES			POR PARTES RELACIONADAS		
CTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES LARGO PLAZO NO RELACIONADOS DEL EXTERIOR	444		GASTOS INDIRECTOS ASIGNADOS DESDE EL EXTERIOR POR PARTES RELACIONADAS	774	69.258,99
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - LARGO PLAZO LOCALES	445		GASTOS DE GESTION	775	9.631,97
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - LARGO PLAZO DEL EXTERIOR	446	2.657.477,00	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	776	50.410,58
PRESTAMOS DE ACCIONISTAS LOCALES	447		GASTOS DE VIAJE	777	41.535,42
PRESTAMOS DE ACCIONISTAS DEL EXTERIOR	448		GASTOS DE VIAJE	778	76.452,79
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR LARGO PLAZO RELACIONADOS LOCALES	449		IVA QUE SE CARGA AL COSTO O GASTO	779	
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR LARGO PLAZO RELACIONADOS DEL EXTERIOR	450		IVA QUE SE CARGA AL COSTO O GASTO	780	
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR LARGO PLAZO NO RELACIONADOS LOCALES	451		DEPRECIACION DE ACTIVOS FIJOS	781	
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR LARGO PLAZO NO RELACIONADOS DEL EXTERIOR	452		DEPRECIACION DE ACTIVOS FIJOS	782	
TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior)	453		DEPRECIACION DE ACTIVOS FIJOS	783	344.399,32
CREDITO A MUTUO	454		DEPRECIACION DE ACTIVOS FIJOS	784	197.270,52
OBLIGACIONES EMITIDAS LARGO PLAZO	455		AMORTIZACIONES	785	29.932,32
PROVISIONES PARA JUBILACION PATRONAL	456	89.992,39	AMORTIZACIONES	786	142.896,94
PROVISIONES PARA DESAHUCIO	457		SERVICIOS PUBLICOS	787	158.313,28
OTRAS PROVISIONES	458		SERVICIOS PUBLICOS	788	16.285,17
TOTAL PASIVO LARGO PLAZO	469	2.747.469,39	PAGOS POR OTROS SERVICIOS	789	293.522,95
PASIVOS DIFERIDOS	479		PAGOS POR OTROS SERVICIOS	790	714.919,06
OTROS PASIVOS	489		PAGOS POR OTROS BIENES	791	
TOTAL DEL PASIVO	499	12.864.422,32	PAGOS POR OTROS BIENES	792	
CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO	501	4.597.821,00	BAJA DE INVENTARIO (INFORMATIVO)	794	
(-) CAP.SUSC. NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERIA	503		TOTAL COSTOS	797	19.745.964,19
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACION	505	745,28	TOTAL GASTOS	798	5.229.254,22
RESERVA LEGAL	507	77.876,22	TOTAL COSTOS Y GASTOS	799	24.975.218,41
OTRAS RESERVAS	509		UTILIDAD ANTES DE PARTICIPACIÓN A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA	801	1.114.154,11
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES	513		PÉRDIDA	802	0,00
(-) PÉRDIDA ACUMULADA EJERCICIOS ANTERIORES	515	-951.609,56	(-) PARTICIPACIÓN A TRABAJADORES	811	-167.123,27
UTILIDAD DEL EJERCICIO	517	778.762,15	GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE IMPUESTOS	815	947.030,84
(-) PERDIDA DEL EJERCICIO	519		(-) IMPUESTO A LA RENTA	820	-168.268,69
TOTAL PATRIMONIO NETO	598	4.503.595,09	UTILIDAD (PÉRDIDA) DEL EJERCICIO	850	778.762,15
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	599	17.368.017,41			


**SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS**  
**28 ABR. 2011**  
**OPERADOR 4**  
**QUITO**

DECLARO QUE LOS DATOS QUE CONSTAN EN ESTOS ESTADOS FINANCIEROS SON EXACTOS Y VERDADEROS.  
LOS ESTADOS FINANCIEROS ESTÁN ELABORADOS BAJO NORMAS ECUATORIANAS DE CONTABILIDAD



FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL  
NOMBRE: *MARCO LÓPEZ*  
CI/RUC: *4103358*



FIRMA DEL CONTADOR  
NOMBRE: *PAOLA ARIAS*  
RUC: *1716284897001*

