

LEÓN 2000 IMF, S.A.

(Una Sociedad constituida y domiciliada en Nicaragua)

ESTADOS DE FLUJOS DE EFECTIVO

AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE 2018 Y 2017

(Expresados en Córdobas Nicaragüenses)

	Notas	2018	2017
FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:			
Resultado neto del ejercicio	C\$	(1,192,276)	C\$ 1,526,328
<i>Ajustes para conciliar resultados del ejercicio con el efectivo neto</i>			
<i>uso de efectivo:</i>			
Provisión para incobrabilidad de la cartera de créditos	4	4,254,621	5,900,695
Provisión para bienes recibidos en pagos y adjudicados	5	73,000	77,263
Ganancia cambiaria no realizada		492,617	10,666,685
Depreciación del año	7	816,328	824,272
<i>Cambios en activos y pasivos de operación</i>			
Intereses por cobrar		-	565,555
Bienes recibidos en pagos y adjudicados	5	-	(258,627)
Otras cuentas por cobrar		802,746	1,664,678
Otros activos		9,625	39,388
Otras cuentas por pagar		(1,190,994)	530,744
Provisiones		27,362	23,165
Otros pasivos		(99,505)	316,425
Flujo neto Provisto por actividades de operación		<u>3,993,524</u>	<u>21,876,571</u>
FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN:			
Cartera de crédito		20,720,988	(16,954,093)
Inversiones permanentes		(20,015)	(312,308)
Adiciones de inmuebles, mobiliarios y equipo, neto		(84,168)	(13,878,823)
Aportes adicional de capital		-	11,577,985
Disposición de activo fijos	7	222,627	-
Flujo neto provisto por (utilizado en) actividades de inversión		<u>20,839,432</u>	<u>(19,567,239)</u>
FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN:			
Cambio neto en:			
Obligaciones con instituciones financieras y por otros financiamientos		(26,024,152)	(812,693)
Flujo neto (utilizado en) actividades de financiamiento		<u>(26,024,152)</u>	<u>(812,693)</u>
Variación neta del efectivo en el año		(1,191,196)	1,496,640
Efectivo y equivalente de efectivo al inicio del año		<u>3,258,978</u>	<u>1,762,338</u>
Efectivo y equivalente de efectivo al final del año	3	C\$ <u>2,067,782</u>	C\$ <u>3,258,978</u>

Lic. Juan Jose Gómez
Gerente General

Lic. Francisco Nicolas Cárcamo
Contador General

El presente estado de flujos de efectivo fue aprobado por la Junta Directiva de la institución bajo la responsabilidad de los funcionarios que la han suscrito.
Las notas adjuntas son parte integral de estos estados financieros.