

LAS PALMERAS GROUPALMERAS S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

(Expresados en U.S. Dólares)

NOTA 1 - OPERACIONES

LAS PALMERAS GROUPALMERAS S.A. se constituyó en la República del Ecuador, el 09 de noviembre del 2005, con el objeto social principal de Ventas de comidas y bebidas en restaurantes para su consumo inmediato.

NOTA 2 – POLÍTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

Las siguientes son las principales políticas contables utilizadas por la Compañía, en la elaboración de sus estados financieros. Estas políticas están basadas en las Normas Ecuatorianas de Contabilidad.

Ingresos y Costos de Ventas- Se registran en base a la emisión de las facturas a los clientes.

Valuación de Propiedades, y Equipos.- Están registrados al costo de adquisición, son depreciados de acuerdo con el método de línea recta en función de los años de vida útil estimada de: 5 años para vehículos, 10 años para Muebles y equipos, de 20 años para Edificios e Instalaciones y 3 años para equipos de computación.

Activo Diferido.- Está registrado al costo de adquisición, y son amortizados de acuerdo a la vigencia del contrato que es de dos años.

Participación Trabajadores e Impuesto a la Renta.- Se reconocen en los resultados del año en función a su devengamiento.

Reserva Legal.- La Ley de Compañías establece una apropiación mínima del 5% sobre las utilidades líquidas anuales, hasta que ésta represente el 25% del capital social. Esta reserva no puede utilizarse para el pago de dividendos en efectivo y solo puede ser capitalizada en su totalidad.

LAS PALMERAS GROUP PALMERAS S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

(Expresados en U.S. Dólares)

NOTA 3 – INDICES DE PRECIOS AL CONSUMIDOR

Porcentaje de Variación en los Índices de Precios al Consumidor.- La disminución en el poder adquisitivo distorsiona las cifras contables y no permite efectuar una adecuada comparación con períodos anteriores

El siguiente cuadro representa información relacionada con el poder de variación el los índices de precios al consumidor preparado por el Instituto Nacional de Estadísticas y Censos.

Año terminado Diciembre 31	Variación Porcentual
2012	5.11
2013	2.73
2014	3.59
2015	3.97
2016	1.12

NOTA 4 – EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

El detalle del Efectivo y Equivalentes de Efectivo al 31 de diciembre del 2016, es como sigue:

	<u>2016</u>
Caja - Bancos	79.765.34
Total	79.765.34 =====

NOTA 5 – ACTIVOS FINANCIEROS

El detalle de las Cuentas por Cobrar al 31 de diciembre del 2016, es como sigue:

	<u>2016</u>
Documentos y Cuentas por Cobrar Clientes	0.00
Anticipo a Empleados	7.085.98
Cuentas por Cobrar Tarjetas de Crédito	12.040.20
Total	19.126.18 =====

En el ejercicio económico 2015, la compañía no registro provision para cuentas incobrables por considerarlo no necesario.

LAS PALMERAS GROUP PALMERAS S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

(Expresados en U.S. Dólares)

NOTA 6 – INVENTARIOS

El detalle de los Inventarios al 31 de diciembre del 2015, es como sigue:

	<u>2016</u>
Producto Terminado y Mercadería en Almacén	67.580.67
Total	67.580.67 =====

NOTA 7 – ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

El detalle de los Impuestos Corrientes al 31 de diciembre del 2016, es como sigue:

	<u>2016</u>
Crédito Tributario a favor de la Empresa(I.V.A.)	Crédito Tributario a favor de la Empresa 21.827.52
Crédito Tributario a favor de la Empresa(I.R.)	21.827.52
Retenciones en la Fuente año Corriente	22.677.15
Total	81.017.36 =====

NOTA 8 – OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES

El detalle de los Otros Activos no Corrientes al 31 de diciembre del 2016, es como sigue:

	<u>2016</u>
Propiedad, Planta y Equipos (valor neto)	18.524.92
Total	18.524.92 =====

LAS PALMERAS GROUP PALMERAS S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

(Expresados en U.S. Dólares)

NOTA 9 – OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES

El detalle de los Otros Activos no Corrientes al 31 de diciembre del 2016, es como sigue:

	<u>2016</u>
Préstamo a Accionistas	200.000,00
Total	200.000,00 =====

NOTA 10 – CUENTAS POR PAGAR

El detalle de las Cuentas por Pagar al 31 de diciembre del 2016, es como sigue:

	<u>2016</u>
Con la Administración Tributaria	47.742.68
Sueldos por Pagar	14.657.24
IESS por Pagar	9.438.03
Proveedores Locales	50.016.70
Impuesto a la Renta a Pagar del Ejercicio	1.946.05
Total	123.800.67 =====

NOTA 11 – PASIVOS ACUMULADOS

El detalle de los Pasivos Acumulados al 31 de diciembre del 2016, es como sigue:

	<u>2016</u>
Beneficios Sociales	12.071.73
Participación Trabajadores	723.00
Total	12.794.73 =====

LAS PALMERAS GROUP PALMERAS S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

(Expresados en U.S. Dólares)

NOTA 12 – OBLIGACIONES LARGO PLAZO

El detalle de las Obligaciones largo plazo al 31 de diciembre del 2016, es como sigue:

	<u>2016</u>
Obligaciones Bancarias	69.054.85
Total	69.054.85 =====

NOTA 13 – CAPITAL SOCIAL

Al 31 de diciembre del 2016, el capital social suscrito y pagado está constituido por 37.000 Acciones de U.S. \$ 1,00 cada una.

NOTA 14 – EVENTOS SUBSECUENTES

A la fecha de emisión del Informe, no han sucedido situaciones, que a criterio de la administración de la Compañía, pudieran tener un efecto significativo sobre los estados financieros.

ENRIQUE RECALDE BELTRAN
CONTADOR