

## A LOS ESTADOS FINANCIEROS CORTADOS AL 31/12/2016

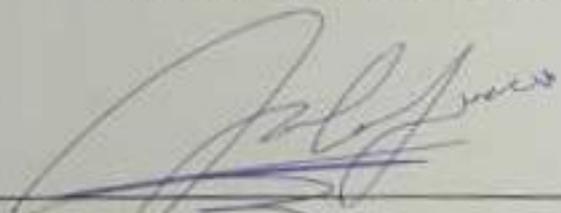
### 1. Bases de Preparación

#### 1.1 Declaración de conformidad

Los presentes estados financieros de la compañía PLUMAROL SA, al 31 de diciembre de 2016 constituyen los referentes a la sociedad preparados de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF para Pymes EMITIDAS por el IASB representando la adopción integral y consolidada de las normas internacionales mencionadas.

Los estados financieros correspondientes al ejercicio 2016 preparados bajo NIIF para PYMES fueron aprobados el 15 de abril de 2017.

La compañía en el presente ejercicio económico efectuado una revisión de sus cuentas contables establece que no amerita Nota Significativa a los Estados Financieros, debido a que no ha efectuado variaciones significativas.



GERENTE GENERAL  
PLUMAROL S.A



iana Paola Cordero Crespo  
CONTADORA

# NOTAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS 2016

<b>NOTA</b>	<b>A</b>
<b>Efectivo y equivalentes de efectivo.</b>	
<b>Diciembre 31,</b>	<b>2015</b> <b>2016</b>

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

Efectivo y equivalentes de efectivo.	(1)	\$ 13.520,45	\$ 24.386,13
--------------------------------------	-----	--------------	--------------

<b>Suman</b>		<b>\$ 13.520,45</b>	<b>\$ 24.386,13</b>
--------------	--	---------------------	---------------------

(1) Al 31 de diciembre de 2015, corresponden a cajas y depósitos en cuentas corrientes, son de libre disponibilidad.

Detalle	Valor	Tipo
CAJA	\$ 11.717,48	
BANCO BOLIVARIANO	12.368,65	CUENTA CORRIENTE
BANCO PICHINCHA	300,00	CUENTA CORRIENTE
<b>Efectivo y equivalentes de efectivo</b>	<b>\$ 24.386,13</b>	

<b>NOTA</b>	<b>B</b>
<b>Cuentas por cobrar clientes</b>	
<b>Diciembre 31,</b>	<b>2015</b> <b>2016</b>

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

Cuentas por cobrar clientes		\$ 81.949,30	\$ 83.945,50
-----------------------------	--	--------------	--------------

Cuentas por cobrar clientes	\$ 83.945,50		
-----------------------------	--------------	--	--

<b>Suman</b>		<b>\$ 81.949,30</b>	<b>\$ 83.945,50</b>
--------------	--	---------------------	---------------------

Al 31 de diciembre, corresponden a ventas a crédito y cobros de tarjetas en un plazo menor a 30 días sin intereses. La compañía como política interna es vender de contado, salvo el caso de situaciones especiales, a la fecha la empresa no registra deterioro en sus clientes.

<b>NOTA</b>	<b>C</b>
<b>Crédito tributario IVA</b>	
<b>Diciembre 31,</b>	<b>2015</b> <b>2016</b>

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

Crédito tributario IVA	(1)	\$ 9.721,64	\$ 772,21
------------------------	-----	-------------	-----------

Crédito tributario IVA retenido	(2)	-	21.705,20
---------------------------------	-----	---	-----------

<b>Suman</b>		<b>\$ 9.721,64</b>	<b>\$ 22.477,41</b>
--------------	--	--------------------	---------------------

(1) Al 31 de diciembre, corresponden al IVA de compras aplicado por la empresa como crédito tributario de IVA.

(2) Al 31 de diciembre, corresponden al IVA retenido por las compras de combustible, IVA PRESUNTIVO

<b>NOTA</b>		<b>D</b>		
<b>Inventarios</b>				
<b>Diciembre 31,</b>			<b>2015</b>	<b>2016</b>
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:				
Inventario Final de Mercaderías		(1)	\$ 12.087,66	\$ 3.019,92
<b>Suman</b>			<b>\$ 12.087,66</b>	<b>\$ 3.019,92</b>
(1) Al 31 de diciembre, corresponden al saldo final de mercaderías no producidas por la empresa.				
<b>Línea</b>			<b>Valor</b>	
DIESEL			1.191,36	
SUPER			1.671,85	
EXTRA			156,71	
<b>Total</b>			<b>\$ 3.019,92</b>	

<b>NOTA</b>		<b>E</b>		
<b>PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>				
<b>Diciembre 31,</b>			<b>2015</b>	<b>2016</b>
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:				
Terreno		(1)	\$ 700.000,00	\$ 700.000,00
Maquinaria		(1)	34.520,00	34.520,00
Mobiliario		(1)	850,00	850,00
Equipo de Computo		(1)	7.033,50	7.033,50
Otros Activos		(1)	1.000,00	1.000,00
Depreciación		(1)	-3.687,73	-8.757,67
<b>Suman</b>			<b>\$ 739.715,77</b>	<b>\$ 734.645,83</b>

<b>NOTA</b>		<b>F</b>		
<b>PRESTAMOS ACCIONISTAS</b>				
<b>Diciembre 31,</b>			<b>2015</b>	<b>2016</b>
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:				
Sección de derechos de Terreno		(1)	\$ 830.000,00	\$ 830.000,00
Cheques por pagar		(1)	0,00	0,00
Prestamos Bancarios		(2)	0,00	0,00
<b>Suman</b>			<b>\$ 830.000,00</b>	<b>\$ 830.000,00</b>

(1) Al 31 de diciembre, corresponden a la sesión de derechos del terreno donde funciona la Gasolinera El Rocio, ubicada en las calles Av. 25 de Agosto y Heroes del Cenepa

<b>NOTA</b>		<b>G</b>	
<b>Proveedor</b>			
<b>Diciembre 31,</b>		<b>2015</b>	<b>2016</b>
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:			
Cuentas por pagar proveedores	(1)	\$ 10.186,54	\$ 7.956,40
<b>Suman</b>		<b>\$ 10.186,54</b>	<b>\$ 7.956,40</b>
(1) Al 31 de diciembre, corresponden a compras de bienes y servicios pendientes de pago a los proveedores, las deudas no incluyen intereses.			
<b>Proveedor</b>	<b>Valor</b>	<b>Observación</b>	
Vimetalicos & Aletcom	\$ 2.711,25	deudas sin intereses	
Consultora Ambiental	\$ 1.286,42	deudas sin intereses	
Comercial El Rocio	\$ 132,52	deudas sin intereses	
Enerluz	\$ 114,52	deudas sin intereses	
ARCH	\$ 3.711,69	deudas sin intereses	
<b>Total Anticipo a Proveedores</b>	<b>\$ 7.956,40</b>		

<b>NOTA</b>		<b>H</b>	
<b>Nóminas, beneficios sociales por pagar, e IESS</b>			
<b>Diciembre 31,</b>		<b>2015</b>	<b>2016</b>
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:			
<b>Suman</b>		<b>\$ 0,00</b>	<b>\$ 0,00</b>
(1) Al 31 de diciembre de 2016 corresponde los valores por pagar por IESS del mes de diciembre del mismo año.			
<b>Beneficios sociales</b>	<b>Valor</b>	<b>Tipo</b>	
Aporte patronal por pagar	253,62	IESS	
Aporte personal por pagar	214,95	IESS	
<b>Total</b>	<b>\$ 468,57</b>		

<b>NOTA</b>		<b>I</b>	
<b>Impuesto a la Renta por Pagar</b>			
<b>Diciembre 31,</b>		<b>2015</b>	<b>2016</b>
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:			
Retenciones en la fuente de impuesto a la renta	(1)	\$ 182,65	\$ 0,00
<b>Suman</b>		<b>\$ 182,65</b>	<b>\$ 0,00</b>

(1) Al 31 de diciembre, corresponden a impuesto a la Renta por Pagar

<b>NOTA</b>	<b>J</b>		
<b>15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR</b>			
<b>Diciembre 31,</b>		<b>2015</b>	<b>2016</b>
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:			
15% Participación trabajadores por pagar	(1)	\$ 2.019,42	\$ 2.670,96
<b>Suman</b>		<b>\$ 2.019,42</b>	<b>\$ 2.670,96</b>

(1) Al 31 de diciembre de 2014 y 2013, corresponde a la participación en las utilidades de la compañía y a ser distribuidas a los trabajadores de conformidad con el código de trabajo.

<b>Detalle</b>	<b>Valor</b>
Utilidad antes de participación e impuestos	13.462,80
15% Participación trabajadores	2.019,42
<b>Utilidad después de participación trabajadores</b>	<b>\$ 11.443,38</b>

<b>NOTA</b>	<b>K</b>		
<b>Capital suscrito y/o asignado</b>			
<b>Diciembre 31,</b>		<b>2015</b>	<b>2016</b>
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:			
Capital suscrito y/o asignado	(1)	\$ 800,00	\$ 800,00
<b>Suman</b>		<b>\$ 800,00</b>	<b>\$ 800,00</b>

(1) Al 31 de diciembre de 2015 y 2016, está constituido por 800 acciones ordinarias y nominativas a valor nominal de 1 dólar cada una.

<b>NOTA</b>	<b>L</b>		
<b>Utilidad / Perdida del ejercicio</b>			
<b>Diciembre 31,</b>		<b>2015</b>	<b>2016</b>
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:			
Utilidad / Perdida del ejercicio	(1)	\$ 13.462,80	\$ 15.135,48
<b>Suman</b>		<b>\$ 13.462,80</b>	<b>\$ 15.135,48</b>
(1) Corresponde a la utilidad del ejercicio 2014			
<b>Detalle</b>		<b>Valores</b>	
Saldo inicial		0,00	
Utilidad antes de participación e impuestos		17.806,42	
15% Participación Trabajadores		-2.670,96	

Impuesto Causado		0,00
Pago unico		0,00
Reclasificación a utilidades acumuladas		0,00
<b>Saldo al 31/12/14</b>		<b>\$ 15.135,46</b>

NOTA	M	
<b>VENTAS</b>		
<b>Diciembre 31,</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

Ventas Netas 12%	\$ 862.788,60	\$ 1.489.475,47
Ventas Netas 0%	0,00	0,00
Otras ganancias	0,00	-
<b>Suman</b>	<b>\$ 862.788,60</b>	<b>\$ 1.489.475,47</b>
(1) Corresponde a la venta de los materiales de construcción.		

NOTA	N	
<b>GASTOS</b>		
<b>Diciembre 31,</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

Costos	\$ 823.884,84	\$ 1.391.519,19
Gastos Operacionales	25.440,96	80.149,85
<b>Total Gastos</b>	<b>\$ 849.325,80</b>	<b>\$ 1.471.669,04</b>

**COSTOS DE PRODUCCIÓN:**

Inventario Inicial Materia Prima	\$ 0,00	\$ 12.087,66
(+) Compras 0%	-	36.690,00
(+) Compras 12%	835.972,50	1.345.761,45
(+) Importaciones	-	-
(-) Inventario Final Materia Prima	-	-
(+) Inventario Inicial de productos terminados	-	-
(-) Inventario Final de productos terminados	-12.087,66	-3.019,92
<b>Suman</b>	<b>\$ 823.884,84</b>	<b>\$ 1.391.519,19</b>

**GASTOS OPERACIONALES:**

Publicidad	104,46	74,10
Atencion y Obsequios a clientes	0,00	0,00
peajes	0,00	0,00

Sueldos	11.128,88	25.277,49
Horas extras	0,00	0,00
Bonos e incentivos	0,00	0,00
Decimo Tercero	3.101,83	1.046,64
Decimo Cuarto	0,00	971,36
Vacaciones	0,00	0,00
Fondo de Reserva	0,00	0,00
Aporte Patronal	1.352,16	3.411,93
IECE SETEC	0,00	0,00
Alimentacion al personal	0,00	0,00
Agasajos al personal	0,00	0,00
Indemnizaciones	0,00	0,00
Bonificacion 25%	0,00	0,00
Capacitacion del personal	0,00	0,00
Gastos de representacion	0,00	0,00
Gastos administrativos	0,00	2.183,41
IESS Asumido	0,00	0,00
Servicios Prestados	0,00	0,00
Jubilación	0,00	0,00
Desahucio	0,00	0,00
Varios	0,00	8.546,65
Fletes, movilización y transporte	3.377,60	0,01
Siniestros	0,00	0,00
Estiba de marcaderia	0,00	0,00
Mercaderia en mal estado	0,00	0,00
Combustible y lubricantes	0,00	347,25
Mantenimiento Vehículos	0,00	0,00
Matricula de Vehiculo	0,00	0,00
Reparaciones y mantenimiento	2.688,30	10.175,09
mant. De equipos de oficina	0,00	0,00
Herramientas menores	0,00	0,00
Mant. De muebles de oficina	0,00	0,00
Mant. Equipos de computo	0,00	0,00
Mejoras locales alquilados	0,00	0,00
Casilleros y perchas	0,00	0,00
Activos fijos a bajo costo	0,00	0,00
Material de Empaque	0,00	0,00
Honorarios profesionales	0,00	5.566,00
Auditoria Externa	0,00	0,00
Arriendos y alquileres	0,00	0,00
Impuestos, tasa y contribuciones	0,00	977,67

impuestos municipales	0,00	0,00
Contribucion supercias	0,00	0,00
impuestos fiscales	0,00	0,00
permisos de salud	0,00	0,00
Cuotas y contribuciones	0,00	0,00
permisos de bomberos	0,00	0,00
Publicidad y Propaganda	0,00	0,00
Letreros	0,00	0,00
Servicios básicos	0,00	0,00
Gastos Electricos	0,00	0,00
Agua potable	0,00	3.984,16
Teléfono Fijo	0,00	0,00
Internet	0,00	0,00
frecuencia de radio	0,00	0,00
tarjetas Prepago	0,00	0,00
Seguros	0,00	0,00
Depreciación de Propiedad Planta de Equipo	3.687,73	5.047,10
IVA gastos	0,00	0,00
Suministros y materiales	0,00	12.540,99
<b>Suman</b>	<b>\$ 25.440,96</b>	<b>\$ 80.149,85</b>
<b>Total</b>	<b>\$ 849.325,80</b>	<b>\$ 1.471.669,04</b>