

DRUMEL S.A.

**NOTAS A LOS ESTADOS
FINANCIEROS**

**AL 31 DE DICIEMBRE
DEL 2015**

DRUMEL S.A.
Notas a los estados financieros
Al 31 de diciembre del 2015
En dólares estadounidenses

1. Efectivo y Equivalentes de Efectivo

	<u>2015</u>
Banco Bolivariano #2025002049	975,35
Saldo Final	<u>975,35</u>

2. Cuentas por cobrar

Se desglosaba con los siguientes datos:

<u>Locales - No Relacionadas</u>	<u>2015</u>
Cientes	5.915,20
Saldo Final	<u>5.915,20</u>

<u>Locales - Relacionados</u>	<u>2015</u>
Frutsesa Frutas Selecta S.A.	31.756,93
Piñas Ricas del Ecuador S.A.	1.287.820,02
Radclif S.A. (cliente)	150.000,00
Otras Relacionadas	104.643,20
Saldo Final	<u>1.574.220,15</u>

<u>No Corrientes - Relacionadas</u>	<u>2015</u>
Frutsesa Frutas Selecta S.A. L/P	3.668.615,02
Nebmabert S.A. L/P	406.500,00
Piñalinda S.A. L/P	390.026,81
Piñas Ricas del Ecuador S.A. L/P	5.435.227,12
Saldo Final	<u>9.900.368,95</u>

3. Inventarios

	<u>2015</u>
Materiales para Mantenimiento a la Planta	5.602,00
Materia Prima	0,49
Saldo Final	<u>5.602,49</u>

4. Pagos Anticipados

DRUMEL S.A.
Notas a los estados financieros
Al 31 de diciembre del 2015
En dólares estadounidenses

	<u>2015</u>
Anticipo a Proveedores Servicios	1.801,88
Anticipo a Proveedores de banano	112.720,01
Anticipo a Terceros	13.002,00
Saldo Final	127.523,89

5. Activos por impuesto corrientes

	<u>2015</u>
Crédito Tributario IVA	8.904,01
Retención en la Fuente Anticipados	7.207,88
Saldo Final	16.111,89

6. Propiedad, instalaciones y equipo, neto

	<u>2015</u>
Terreno	79.451,58
Edificio	14.752,52
Reevalúo de Obras Civiles,Sist.Electrico y Otros	145.253,00
(+) Ajuste Acumulado por revaluaciones	447.082,42
Total	686.539,52
(-) Depreciación Acumulada	-82.982,33
Saldo Final	603.557,19

7. Cuentas por Pagar

<u>Corriente - Proveedores</u>	<u>2015</u>
Proveedor Otros Servicios	1.440,00
Proveedor de Fertilizantes y Químicos	5.545,98
Proveedor Suministro y Materiales Oficina	144,99
Proveedor otros Bienes	595,20
Proveedor de banano	36.485,97
Saldo Final	44.212,14

DRUMEL S.A.
Notas a los estados financieros
Al 31 de diciembre del 2015
En dólares estadounidenses

<u>Corriente - Relacionadas</u>	<u>2015</u>
Frutsesa Frutas Selecta S.A.(Proveedor)	84.881,28
Piñas Ricas del Ecuador S.A.(Proveedor)	453,25
Otras Relacionadas	179.567,35
Saldo Final	264.901,88

<u>No Corriente - Relacionadas y Exterior</u>	<u>2015</u>
Nebmabert S.A. L/P	510.000,00
Eynshaw Portafolio Corp.	10.480.761,49
Saldo Final	10.990.761,49

8. Obligaciones financieras

Banco Internacional	<u>2015</u>
Sobregiro	48,23
Saldo Final	48,23

9. Beneficios sociales y Provisiones por Pagar

Beneficios sociales	<u>2015</u>
Décimo tercer sueldo - Administrativo	75,00
Décimo cuarto sueldo - Administrativo	590,00
Décimo Tercer sueldo - Pers. Agrícola	2.508,45
Décimo cuarto sueldo - Personal Agrícola	10.286,61
Vacaciones	279,16
Vacaciones - Personal Agrícola	8.980,36
Fondo de Reserva	1.030,72
15% Participación de Utilidades	1.481,55
PROVISIONES POR PAGAR	2.429,71
Saldo Final	27.661,56

DRUMEL S.A.
Notas a los estados financieros
Al 31 de diciembre del 2015
En dólares estadounidenses

Provisiones	<u>2015</u>
Nomina Agrícola	6459,1
Nomina personal administrativo Guayaquil	450
Liquidaciones Haber por Pagar	<u>279,27</u>
Saldo Final	<u>7.188,37</u>

10. Documentos y cuentas por pagar – Provisiones

	<u>2015</u>
Impuestos por pagar	83.229,91
IESS por pagar	<u>5.703,70</u>
Saldo Final	<u>88.933,61</u>

11. Capital Social

El capital social suscrito de la compañía está dividido en 800 participaciones de US\$ 1,00 cada una.

<u>Accionistas</u>	<u>Acciones</u>	<u>US\$</u>
Mauricio Cohn	760	760
Inés Salinas	40	40
Saldo Final		<u>800</u>

Reserva Legal

Ley de Compañías del Ecuador requiere que por lo menos el 10% de la utilidad líquida anual sea apropiada como reserva legal, hasta que ésta alcance como mínimo el 50% del capital suscrito y pagado. Esta reserva no puede ser distribuida a los accionistas, excepto en caso de liquidación de la compañía.

DRUMEL S.A.
Notas a los estados financieros
Al 31 de diciembre del 2015
En dólares estadounidenses

Sin perjuicio de lo anteriormente expuesto DRUMEL S.A. lleva sus Estados Financieros enmarcados a las leyes tributarias vigentes en el Ecuador, así como a las NIIF para PYMES, y entidades de control a las que se deba.


KARINA ESPINOZA
CONTADOR