

DRUMEL S.A.

NOTAS A LOS
ESTADOS
FINANCIEROS

DRUMEL S.A.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre del 2016
(En dólares Estadounidenses)

Efectivo y Equivalentes de Efectivo

Banco Bolivariano #2025002049	975,35
Saldo final	975,35

Cuentas por Cobrar Relacionadas

Frutsesa Frutas Selecta S.A.	29.746,93
Piñas Ricas del Ecuador S.A.	1.833.385,98
Radclif S.A.	150.000,00
Frutsesa S.A.	39.510,12
Piñalinda S.A.	42.903,43
Frupacsa S.A.	4.744,21
Fundación Jeset	15.000,00
Radclif S.A.	2.007,06
Transfrupacsa S.A.	478,38
Veristaff S.A.	5.300,00
Frutsesa Frutas Selecta S.A. L/P	2.610.291,41
Nebmabert S.A. L/P	406.500,00
Piñalinda S.A. L/P	390.026,81
Piñas Ricas del Ecuador S.A. L/P	5.360.691,50
Frutsesa Frutas Selecta S.A. L/P	1.058.323,61
Saldo final	11.948.909,44

Cuentas por Cobrar no Relacionadas

Clientes Locales	5.915,20
Préstamos a Empleados	402,69
Otras cuentas por cobrar	55.217,78
Saldo final	61.535,67

DRUMEL S.A.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre del 2016
(En dólares Estadounidenses)

Gastos pagados por Anticipado

Anticipo a Proveedores Servicios	2.052,53
Anticipo a Proveedores de banano	112.720,01
Anticipo a Terceros	13.002,00
Crédito Tributario IVA	9.930,81
Retención en la fuente Anticipados	7.207,88
Saldo final	144.913,23

Inventarios

Material para Mantenimiento a la Planta	5.602,49
Saldo final	5.602,49

Propiedad, Planta y Equipo

Terreno	79.451,58
Edificios	14.752,52
Infraestructuras	-
(-) Depreciación propiedad, planta y equipo	(103.511,93)
(+) Revalúo o ajustes por re expresiones	592.335,42
Saldo final	583.027,59

DRUMEL S.A.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre del 2016
(En dólares Estadounidenses)

Cuentas por Pagar Relacionadas

Frutsesa Frutas Selecta S.A.	84.881,28
Piñas Ricas del Ecuador S.A.	428.335,99
Frutsesa S.A.	590,45
Nebmabert S.A.	18.299,95
Lumoba S.A.	26,03
Pirecuatransa S.A.	469,01
Frumarpacsa	1.100,00
Varenne S.A.	23.744,17
Veristaff S.A.	13.256,00
Nebmabert S.A. L/P	510.000,00
Saldo final	1.080.702,88

Cuentas por Pagar no Relacionadas Locales

Proveedor de Fertilizantes y Químicos	5.545,98
Proveedor Suministro y Materiales Oficina	212,79
Proveedor otros Bienes	595,20
Proveedor de banano	36.485,97
Saldo final	42.839,94

Obligaciones Financieras

Sobregiros	10.470,35
Saldo Final	10.470,35

DRUMEL S.A.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre del 2016
(En dólares Estadounidenses)

Obligaciones con la Administración Tributaria

15% Participación de Utilidades	1.481,55
Impuesto a la Renta por pagar del Ejercicio	3.765,39
Saldo Final	5.246,94

Obligaciones con el IESS

Aportes al IESS 9.45% (empleados)	4.867,90
Aportes al IESS 12.15% (empleador)	881,05
Préstamos Quirografarios	13.998,86
Saldo Final	19.747,81

Obligaciones con empleados

Nominas Personal	135.120,25
Décimo tercer sueldo	45.932,74
Vacaciones	16.580,56
Saldo Final	197.633,55

Gastos acumulados por pagar

Provisiones Varias	18.530,16
1 % Otras Ret. Aplicables	41.113,65
1% Transferencia de bienes muebles	2,40
2% Otras Ret. Servicios	4.209,28
Retención por pagos al exterior (tarifa	2.770,00
2% Compra local de banano a productor	5,00
Retención IVA 30%	4,86
Retención IVA 100%	1.495,44
IVA Cobrado en Ventas	18.768,12
Saldo Final	86.898,91

DRUMEL S.A.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre del 2016
(En dólares Estadounidenses)

Otros pasivos

Eynshaw Portafolio Corp.	10.480.761,49
Saldo Final	10.480.761,49

Patrimonio

Capital Social	800,00
Reserva Legal	4.030,96
Utilidades Acum. ejerc. anteriores	213.400,45
Aplicación por primera vez de las NIIF	592.336,42
Utilidades del Ejercicio	10.094,07
Saldo Final	820.661,90

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, y entidades de control a las que se deba.