

**INFORME ANUAL DE GERENCIA A LA JUNTA GENERAL ORDINARIA DE  
ACCIONISTAS DE LA COMPAÑÍA DISCOVERBAN S.A. EJERCICIO  
FISCAL DEL AÑO 2019**

Guayaquil, 25 de Junio de 2020

Señores Accionistas:

Por la presente cumpro con llevar a vuestro conocimiento mi función administrativa en la labor inherente a mi cargo de Gerente de la compañía DISCOVERBAN S.A. correspondiente al ejercicio económico del 2019, informo que la empresa ha mantenido sus actividades teniendo como actividad principal la exportación de banano.

**SITUACIÓN FINANCIERA DE LA COMPAÑÍA AL CIERRE DEL EJERCICIO  
Y DE LOS RESULTADOS ANUALES, COMPARADOS CON LOS DEL  
EJERCICIO PRECEDENTE.-**

Al 31 de diciembre del 2019, la Compañía ha presentado una disminución del 62% de sus ingresos.

Los resultados de las operaciones por el período terminado en diciembre del 2019 presentan una Perdida neta del ejercicio de US\$ (28.178).

Total de Activo	US\$ 231.820
Activo corriente	100,00%
Propiedad, planta y equipos	0,00%
Pasivos corriente	40.31%
Relacionadas	71,18%
Patrimonio	(11,49)%

Los principales indicadores financieros del ejercicio económico son los siguientes:

Capital de trabajo	US\$ 138.368
Razón de liquidez	US\$ 2,48
Razón de endeudamiento	111,49%
Razón de rentabilidad	0,84%

### ESTADOS DE SITUACIÓN FINANCIERA

DICIEMBRE 31, 2019 Y 2018

(Expresados en dólares de E.U.A.)

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
<u>ACTIVOS</u>		
Efectivo y equivalentes de efectivo	150,501	993,635
Partes relacionadas	41,071	231,267
Cuentas por cobrar	35,905	56,010
Inventarios	<u>4,343</u>	<u>111,566</u>
Total activo corriente	231,820	1,392,478
Muebles y equipos, neto	<u>0</u>	<u>92</u>
Total activos	<u>231,820</u>	<u>1,392,570</u>
<u>PASIVOS Y PATRIMONIO</u>		
<u>PASIVOS</u>		
Partes relacionadas	165,008	378,978
Cuentas por pagar	<u>93,452</u>	<u>298,413</u>
Total pasivo corriente	258,460	677,391
Partes relacionadas	0	298,626
<u>PATRIMONIO</u>		
Capital social	1,000	1,000
Reserva legal	538	538
Reserva facultativa	0	166,591
Resultados acumulados	<u>( 28,178)</u>	<u>248,424</u>
Total patrimonio	(26,640)	416,553
Total pasivos y patrimonio	<u>231,820</u>	<u>1,392,570</u>

## ESTADOS DE RESULTADOS INTEGRALES

DICIEMBRE 31, 2019 Y 2018

(Expresados en dólares de E.U.A.)

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Ingresos por ventas	5,253,985	13,757,905
Costo de ventas	<u>(5,207,236)</u>	<u>(13,607,031)</u>
Utilidad bruta	46,749	150,874
Gastos operacionales y otros	(20,097)	(75,541)
Otros ingresos	<u>17,504</u>	<u>95,768</u>
Utilidad antes de participación a trabajadores e impuesto a las ganancias	44,156	171,101
Participación a trabajadores	(6,623)	(25,665)
Impuesto a las ganancias	<u>(65,711)</u>	<u>(177,258)</u>
(Pérdida) neta del ejercicio	<u><u>(28,178)</u></u>	<u><u>(31,822)</u></u>

### CUMPLIMIENTO DE OBJETIVOS PREVISTOS MATERIA DEL INFORME.-

La Administración de la Compañía es responsable de la preparación y presentación fiel de estos estados financieros adjuntos de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera - NIIF, y de control interno que esta Administración considera necesario para permitir la preparación de estados financieros libres de errores importantes debido a fraude o error.

Los estados financieros adjuntos han sido preparados considerando que DISCOVERBAN S.A. no continuará como empresa en marcha.

La Administración de la Compañía prevé la liquidación de la misma en el corto plazo.

### INFORMACIÓN SOBRE HECHOS EXTRAORDINARIOS PRODUCIDOS DURANTE EL EJERCICIO, EN EL AMBITO ADMINISTRATIVO, LABORAL Y LEGAL.

Durante el curso normal de las operaciones, la Compañía está expuesta a una variedad de riesgos financieros. El programa de administración de riesgos de la Compañía trata de minimizar potenciales efectos adversos en el desempeño financiero de la Compañía. La Gerencia Financiera de la Compañía tiene a su cargo la administración de riesgos; la cual identifica, evalúa y mitiga los riesgos financieros. a) Riesgos económicos El precio del

banano está inmerso a precios establecidos por el Ministerio de Agricultura y Ganadería – MAG – debido a que DISCOVERBAN S.A. exporta el 100% de su producto. Es por ello, que la venta se ve inmersa ante variantes de los mercados internacionales lo que puede ocasionar que el negocio se vea afectado con precios bajos, sin que el exportador pueda hacer algo al respecto.

#### Convenio de Deuda:

Con fecha 25 de mayo del 2017, se firma convenio de deuda entre las compañías Anton Durbeck GmbH, Sarl Pacific Trading, Sarl Viveros y Discoverban S.A., donde se estipula:

- a) Discoverban S.A. se compromete a realizar las exportaciones de fruta a nombre de Anton Durbeck GmbH por US\$6,172,944.
- b) Sarl Pacific Trading por solicitud de la Compañía Anton Durbeck GmbH acepta cancelar la obligación de US\$6,172,944 en cuentas de Discoverban S.A. mediante transferencias bancarias. Este convenio tiene una duración estipulada entre las semanas 10 a la 34 del calendario bananero ecuatoriano.
- c) Sarl Viveros por solicitud de la Compañía Anton Durbeck GmbH acepta cancelar la obligación de US\$5,567,480 en cuentas de Discoverban S.A. mediante transferencias bancarias. Este convenio tiene una duración estipulada entre la semana 36 del año 2017 hasta la semana 5 del año 2018 del calendario bananero ecuatoriano.

Al 31 de diciembre del 2018, como parte de este convenio se han recibido US\$11,740,424

#### **Ministerio de Agricultura, Ganadería, Acuacultura y Pesca:**

Mediante Oficio No. MAGAP-UB-2016-2744-OF del 27 de diciembre del 2016, el Ministerio de Agricultura y Ganadería, procede a autorizar el uso de marca EXCELBAN MAS LOGOTIPO y DOLCE & BANANA y diseño en las cajas de embarque y para las que esté debidamente calificada a exportar a los mercados internacionales hasta el 31 de diciembre del 2018, a favor de DISCOVERBAN S.A. acorde al Art. 6 numeral 6 del Reglamento a la Ley para Estimular y Controlar la Producción y Comercialización del Banano, Plátano (Barraganete) y Otras Musáceas afines destinadas a la exportación.

Mediante Oficio MAG-UB-2017-2616-OF del 7 de diciembre del 2017, se amplía el registro como exportador de banano, orito, morado y otras musáceas afines hasta el 27 de noviembre del 2020.

#### **Ministerio de Trabajo:**

De acuerdo con la Resolución Ministerial No. MDT-2015-0012, se resuelve considerar como una sola empresa a las compañías OTISGRAF S.A. y DISCOVERBAN S.A., en los términos contenidos en el artículo 103 del Código del Trabajo, para efectos del reparto de participación y distribución a favor de los trabajadores de las empresas referidas.

## **Acuerdo Ministerial sobre precios mínimos de sustentación de la caja de banano de exportación para el periodo 2019**

Mediante Acuerdo No. 135 emitido por el Ministerio de Agricultura y Ganadería (MAG) emitido el 26 de octubre del 2018, se establecieron los precios mínimos de sustentación al pie del barco de las diferentes cajas de banano y otras musáceas destinadas para la exportación, los cuales tendrán vigencia desde el 1 de enero hasta el 31 de diciembre del 2019.

Acuerdo Ministerial sobre precios mínimos de sustentación de la caja de banano de exportación para el periodo 2018.

Mediante Acuerdo No. 227 emitido por el Ministerio de Agricultura y Ganadería (MAG) emitido el 17 de octubre del 2017, se establecieron los precios mínimos de sustentación al pie del barco de las diferentes cajas de banano y otras musáceas destinadas para la exportación, los cuales tendrán vigencia desde el 1 de enero hasta el 31 de diciembre del 2018.

## **PROPUESTA SOBRE EL DESTINO DE LAS PERDIDAS OBTENIDAS EN EL EJERCICIO ECONÓMICO.-**

Los resultados de las operaciones por el período terminado en diciembre del 2019 presentan una Pérdida neta del ejercicio de US\$ (28.178).

La administración ha propuesto a los accionistas lo siguiente:

**Absorción de pérdidas acumuladas:** Mediante Acta de Junta General Extraordinaria de Accionistas celebrada el 11 de noviembre del 2019, se aprueba absorber pérdidas acumuladas por un monto US\$300,495 con reserva facultativa por un monto de US\$1,869 y con capitalización de deuda por US\$298,626.

**Pago de dividendos:** Mediante Acta de Junta General Extraordinaria de Accionistas celebrada el 11 de noviembre del 2019, se aprueba el pago de dividendos de las utilidades acumuladas del 2008 al 2015 a los Accionistas de la Compañía por un monto de US\$548,919. Mediante Acta de Junta General celebrada el 3 de diciembre del 2019, se aprueba el pago de dividendos por US\$164,722.

## **RECOMENDACIONES A LA JUNTA GENERAL RESPECTO DE POLITICAS Y ESTRATEGIAS PARA EL SIGUIENTE EJERCICIO ECONÓMICO.-**

En la preparación de los estados financieros, la Administración es responsable de evaluar la capacidad de la Compañía de continuar como negocio en marcha, revelando, según corresponda, los asuntos relacionados con la Compañía en funcionamiento y utilizando el principio contable de negocio en marcha, salvo que la Administración tenga la intención de liquidar la Compañía o cesar sus operaciones.

Emergencia sanitaria por coronavirus:

El miércoles 11 de marzo del 2020, Tedros Adhanom, director de la Organización Mundial de la Salud, caracterizó al brote de enfermedad por coronavirus (COVID-19), que fue notificado por primera vez en Wuhan (China) el 31 de diciembre de 2019, como una pandemia; es decir, como una enfermedad epidémica que se extiende en varios países del mundo de manera simultánea. Esta declaración ha motivado que desde ese día los gobiernos alrededor del mundo tomen medidas que restringen la movilidad de las personas en las ciudades, regiones y países para contenerla, que afectan a todas las actividades económicas a Nivel Mundial. No es posible aún establecer los efectos y consecuencias de estas medidas en la posición financiera y resultados de operación futuros de la Compañía.

**EL ESTADO DE CUMPLIMIENTO DE LAS NORMAS SOBRE PROPIEDAD INTELECTUAL Y DERECHOS DE AUTOR POR PARTE DE LA COMPAÑÍA.-**

Mediante Oficios No. MAG-DPEM-2018-0542-0 y MAG-DPEM-2018-0543-0 del 13 de diciembre del 2018, el Ministerio de Agricultura y Ganadería procede a autorizar el uso de la marca EXCELBAN MAS LOGOTIPO y DOLCE & BANANA y diseño en las cajas de embarque y para las que esté debidamente calificada a exportar a los mercados internacionales hasta el 31 de diciembre del 2020, a favor de DISCOVERBAN S.A. acorde al Art. 6 numeral 6 del Reglamento a la Ley para Estimular y Controlar la Producción y Comercialización del Banano.

Información que pongo a su conocimiento para los fines pertinentes.

Atentamente,



**MANFRED JUNKER PREUSS**

Gerente General

Representante Legal

**DISCOVERBAN S.A.**