

"DONATELLA ECUADOR DONATECUA S.A."

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Por el ejercicio económico terminado al 31 de Diciembre del 2017

Nota 1.- IDENTIFICACION DE LA ENTIDAD

La compañía **DONATELLA ECUADOR DONATECUA S.A** con RUC 0992945133001, constituida en la ciudad de Guayaquil, provincia del Guayas, según escritura pública el 04 de Noviembre del 2015

Las actividad por la cual la compañía se constituye es Venta al por mayor de Banano.

Nota 2.- RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

- a) Preparación de los Estados Financieros
Los estados financieros correspondientes al ejercicio fiscal 2017, se encuentran debidamente aprobados por la junta general de accionistas, con fecha 18 de Marzo del 2018, los mismos que han sido preparados y presentados de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF para Pymes) adoptadas por el Ecuador.
- b) Plan de Cuentas
La compañía utiliza un plan de cuentas ceñido a sus necesidades pero basado en el establecido por la Superintendencia de Compañías.
- c) Efectivo y Equivalente de Efectivo
Mantiene la cía. efectivo y equivalente a efectivo al cierre del 2017
- d) Reconocimiento de Ingresos
Se reconocen ingresos dados durante el periodo fiscal

Nota 3.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO.

Al 31 de Diciembre del 2017, se registra un saldo de \$ 7.357,78 derivados de la cuenta corriente y valores en caja.

Nota 4.- IMPUESTOS CORRIENTES

Al 31 de Diciembre del 2017, se mantiene un saldo de \$ 8.607,29 derivados de Iva en compras y de retenciones de impuesto único que se provisiona y se cancela en el mes posterior

Nota 5.- INVENTARIOS

Al 31 de Diciembre del 2017, se mantiene un saldo de \$ 67.391,51 derivados de los materiales, cartón y fundas para el proceso de exportación de fruta.

Nota 6.- PAGADOS POR ANTICIPADOS

Al 31 de Diciembre del 2017, se mantiene un saldo de \$ 314.819,89 por valores entregados a nuestros proveedores de fruta

Nota 7.- OTROS ACTIVOS

Al 31 de Diciembre del 2017, se mantiene un saldo de \$ 48.076,81, según detalle:

Funcionarios y/o Empleados	\$ 550,00
Arriendos	\$ 4.550,00
Otros Activos Corrientes	<u>\$ 42.976,81</u>
Total	\$ 48.076,81

Nota 8.- ACTIVOS FIJOS

Al 31 de Diciembre del 2017, se mantiene un saldo de \$ 48.076,81

Propiedad, Planta y Equipos

Instalaciones	\$ 2.425,69
Muebles y Enseres	\$ 1.222,00
Equipos de Computación	\$ 992,31
TOTAL	\$ 4.640,00

Nota 9.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR COMERCIALES NO CORRIENTES

Al 31 de Diciembre del 2017, se mantiene un saldo de \$ 32.000 derivados por una Garantía Bancaria, emitida a MAGAP, para el inicio de nuestras operaciones como exportador habitual, dicha garantía es renovable anualmente.

Nota 10.- PASIVOS CORRIENTES

Proveedores: Al 31 de Diciembre del 2017, se mantiene un saldo de \$ 151.467,47 por compras realizadas de materiales, cartón, fundas y químicos. Dichas compras realizadas con un vencimiento de hasta 30 días.

Cuentas por pagar beneficios empleados : Al 31 de Diciembre del 2017, se mantiene un saldo de \$ 2.178,31 derivados de las provisiones mensuales de los beneficios sociales a empleados (decimos y vacaciones)

Obligaciones con el less: Al 31 de Diciembre del 2017, se mantiene un saldo de \$ 1.346,59 derivados de planilla de aportes a diciembre, así como préstamo hipotecario de nuestros empleados.

Participación Trabajadores: Al cierre del ejercicio se hace la provisión de las correspondientes utilidades generadas por el valor de \$ 4.332,12

Impuestos a la Renta: Al cierre del ejercicio, se generó un impuesto a la renta , el cual se registra por la cantidad de \$ 1.500,43

Impuestos por Pagar, Al cierre del ejercicio fiscal 2017, se mantiene un saldo de cuentas por pagar servicio de rentas del mes de diciembre por la cantidad de \$ 13.381,12 Los mismos que se cancelan en enero del 2018.

Nota 11.- PASIVOS NO CORRIENTES

Al 31 de Diciembre del 2017, se mantiene un saldo de \$ 253.283,11 proveniente de anticipos de clientes, valores que se nos transfieren para el inicio del proceso de exportación de frutas

Nota 12.- PATRIMONIO.-

CAPITAL SOCIAL

La compañía fue constituida con un capital de US\$ 52.000, el mismo que está vigente a la presente fecha.

RESERVA LEGAL

Se realiza la correspondiente provisión de reserva legal, por el valor de \$ 2.454,87

UTILIDAD DEL EJERCICIO

Al 31 de Diciembre del 2017, después de conciliación tributaria de \$ 949,26

UTILIDAD DEL EJERCICIO	\$ 28.880,78
15% PTRABAJADORES	-\$ 4.332,12
IMP A LA RENTA	-\$ 1.500,43
IMP UNICO 2018	-\$ 19.644,11
RESERVA	-\$ 2.454,87
UTILIDAD NETA	\$ 949,26

Nota 13.- INGRESOS Y COSTOS-GASTOS.- Al 31 de Diciembre del 2017, se reconocen los ingresos provenientes de nuestras exportaciones, así como los costos y gastos correspondientes

Ingresos		\$ 1.392.472,50
Costos Operaciones	\$ 1.159.164,42	
Gastos Administrativos	\$ 178.348,77	
Gastos Financieros	\$ 2.170,51	
Gastos No Deducible	\$ 23.908,02	\$ 1.363.591,72
		<hr/>
Utilidad del Ejercicio	\$ 28.880,78	

Nota 14.-SITUACION OPERACIONAL

La compañía se ha desenvuelto con total normalidad durante el periodo fiscal 2017, cumpliendo con los requisitos y delineamientos que rigen .

Los referidos Estados Financieros, presentados de una manera conservadora y razonable la situación financiera del 2017, se han cumplido de acuerdo a las normas legales y disposiciones de la Superintendencia de Compañías y Seguros.



CPA. Rosa Díaz Alava
Contadora General



Sr. Ferhat Hafizglu
Gerente General