



DONATELLA FRUIT ECUADOR S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2019 (Con cifras correspondientes al 2018) Valores expresados en dólares americanos

EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO

Al 31 de diciembre del 2019, el saldo de efectivo y equivalente al efectivo:

CAJA GENERAL

Codigo	Nombre	Parcial	Total
10101010201	Caja General	7,808.15	-

El valor que refleja responde a valores entregados por concesionaria AUTOLASA.

BANCOS

Codigo	Nombre	Parcial	Total
101010103	BANCOS	-	13,611.09
10101010301	Banco Guayaquil Cta 45933415	9,731.14	-
10101010302	Banco Internacional Cta 1310000764	2,181.41	-
10101010303	Banco Internacional Cta 1310607620	789.26	-
10101010304	Banco Pichincha	909.28	-

Los valores están compuestos por saldos bancarios en cuentas nacionales tales como el presenta el detalle los cuales se pueden confirmar con las conciliaciones bancarias con fecha 31-12-2019.

DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Al 31 de diciembre del 2019 el saldo de deudores comerciales y otras cuentas por cobrar, se compone de los siguientes rubros:

	2019
Cientes (a)	872.294
Productores	249.562
Otras cuentas por cobrar	115.261
Anticipo proveedores	61.431
Empleados	45.047
Accionistas	5.700
Pagos por anticipado	1.820
Total	1.351.115



DONATELLA FRUIT

ECUADOR S.A.

- a) Al 31 de diciembre de 2019 el saldo de cuentas por cobrar a clientes corresponde a facturas por venta a crédito y sin interés.

ACTIVO FINANCIERO

Al 31 de diciembre del 2019 el saldo de activo financiero se compone de los siguientes rubros:

	2019
Banco Guayaquil, póliza de garantía, vencimiento agosto 2020, plazo 380 días, tasa 5%.	40.000
Banco Internacional, póliza de garantía, vencimiento septiembre 2020, tasa 6%.	32.000
Total	72.000

EXISTENCIAS

Al 31 de diciembre del 2019 el saldo de existencias se compone de los siguientes rubros:

Codigo	Nombre	Parcial	Total
10103	INVENTARIOS	-	332,326.34
10103060101	Bodegas Oficina	5,134.79	-
10103060102	Bodegas Pueblo Viejo	169,059.54	-
10103060103	Bodega Mariscal	59,943.99	-
10103060105	Bodega Quevedo	97,195.07	-
10103060106	Bodega Productores	446.78	-
10103060108	Bodega Jorge Rizzo	82.58	-
10103070102	Importaciones De Mercaderias	463.59	-

Al 31 de diciembre del 2019, los saldos de inventarios están compuestos principalmente por cartones, suministros.

ACTIVOS Y PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Al 31 de diciembre de 2019, los activos por impuestos corrientes se detallan como sigue:



DONATELLA FRUIT

ECUADOR S.A.

	2019
Crédito tributario IVA	188.110
Retenciones en la fuente de Impuesto a la renta (a)	280
Total	188.390

- a) Al 31 de diciembre de 2019 y 2018 el saldo de la cuenta retenciones en la fuente está conformado principalmente por el crédito tributario no compensado de los años 2019 y anteriores.

Pasivos por impuestos

Al 31 de diciembre de 2019 y 2018, los pasivos por impuestos corrientes se detallan como sigue:

	2019
Retenciones en la fuente de IVA e Impuesto a la renta	130.627
Impuesto único de exportación	77.982
Impuesto a la renta	639
Total	209.248

PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO, NETOS

Al 31 de diciembre del 2019, el detalle de la composición de la propiedad, planta y equipo es como sigue:

	2019
Instalaciones	970
Maquinaria y equipos	125
Equipos de computación	17.767
Muebles y enseres	32.677
Vehículos	172.499
Subtotal costo	224.038
(-) Depreciación acumulada	(39.592)
Total	184.446

El movimiento de la propiedad, planta y equipo por los años terminados el 31 de diciembre de 2019 es el siguiente:



DONATELLA FRUIT

ECUADOR S.A.

	Saldo al 31-dic-2018	Adquisiciones	Ventas/Bajas/ Reclasificación	Saldo al 31-dic-2019
Instalaciones	970	-	-	970
Maquinaria y equipos	125	-	-	125
Equipos de computación	12.435	5.332	-	17.767
Muebles y enseres	2.622	30.055	-	32.677
Vehículos	46.473	126.026	-	172.499
Total	62.625	161.413	-	224.038

OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES

Al 31 de diciembre del 2019 el saldo de otros activos no corrientes se compone de los siguientes rubros:

	2019
Otros activos no corrientes	730.000
Depósitos en garantía	2.750
Total	732.750

ACREEDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Al 31 de diciembre del 2019, el detalle de la composición de acreedores comerciales y otras cuentas por pagar, es como sigue:

	2019
Proveedores (a)	2.324.116
Provisiones	23.533
Obligaciones con el IESS	5.774
Otras cuentas por pagar	5.199
Anticipo de clientes	322
Productores	11
Total	2.358.955



DONATELLA FRUIT

ECUADOR S.A.

OBLIGACIONES CON EMPLEADOS

Un detalle de las obligaciones con empleados por los años terminados el 31 de diciembre del 2019 es el siguiente:

	2019
Participación a trabajadores	56.158
Vacaciones	8.342
Décimo cuarto sueldo	3.919
Décimo tercer sueldo	3.519
Sueldos y otros beneficios por pagar	1.139
Total	73.077

PATRIMONIO

Capital Social

Al 31 de diciembre del 2019, el capital social pagado está compuesto de la siguiente manera:

	Acciones		Valor Nominal	Participación USD\$		% Participación	
	2019	2018		2019	2018	2019	2018
Hafizoglu Ferhat	27.000	27.000	1.00	27.000	27.000	51.92%	51.92%
Hafizoglu Ugur	25.000	25.000	1.00	25.000	25.000	48.08%	48.08%
Total	52.000	52.000		52.000	52.000	100.00%	100.00%

Reservas

Legal - La Ley de Compañías requiere que por lo menos el 10% de la utilidad anual sea apropiado como reserva legal hasta que ésta como mínimo alcance el 50% del capital social. Esta reserva no es disponible para el pago de dividendos en efectivo, pero puede ser capitalizada en su totalidad. Para el periodo en revisión, se autorizó apropiación para reserva legal de USD\$3.844.

Resultados acumulados

Los resultados (utilidades o pérdidas) de cada ejercicio son incluidos en este rubro, manteniendo registros que permiten identificar su ejercicio de origen. Con la aprobación de la Junta General de Accionistas y cumpliendo las disposiciones normativas aplicables, las utilidades son distribuidas o



DONATELLA FRUIT E C U A D O R S . A

destinadas a reservas, mientras que las pérdidas se mantienen en Resultados acumulados o se compensan con la Reserva legal Reserva de capital u otras reservas y cuentas patrimoniales de libre disposición de las accionistas.

INGRESO ACTIVIDADES ORDINARIAS

Al 31 de diciembre de 2019, un detalle de ingresos por actividades ordinarias es como sigue:

	2019
Exportación banano	21.611.021
Servicios	-
Venta local banano	-
Rendimientos financieros	3.455
Otros ingresos	670.476
Total	22.284.952

COSTOS Y GASTOS OPERATIVOS

Al 31 de diciembre de 2019, un detalle de costos y gastos operativos es como sigue:

	2019
Costo de ventas	19.750.646
Gastos operativos	878.712
Gastos de ventas	4.789
Gastos administrativos	563.304
Gastos financieros	14.580
Otros gastos	698.535
Total	21.910.566

IMPUESTO A LA RENTA

Las partidas que afectaron la utilidad contable con la utilidad fiscal de la Compañía, para propósitos de determinación del gasto por impuesto a la renta por los años terminados el 31 de diciembre de 2019, fueron las siguientes:



	2019
Utilidad antes de participación de trabajadores	374.386
Participación de trabajadores en utilidades	56.158
	318.228
Más: gastos no deducibles	348.783
Menos: Ingresos sujetos a Impuesto a la Renta Único (a)	21.611.021
Más: Costos y gastos deducibles incurridos para generar ingresos sujetos a impuesto a la renta único	20.945.718
Utilidad Gravable	1.708
Impuesto a la renta	427
Tasa impositiva efectiva	0.11%

Durante el año 2019, la Compañía determinó una utilidad tributaria de USD\$1.708; por lo que determinó impuesto a la renta correspondiente a la tasa del 25% de USD\$427. La Compañía registró en resultados, como impuesto a la renta del año US\$21.611.021 millones correspondientes al impuesto a la renta único a la actividad bananera.

IMPUESTO A LA RENTA ÚNICO A LA ACTIVIDAD BANANERA

Los ingresos provenientes de exportación de banano estarán sujetos al impuesto a la renta único, este porcentaje variará en función al número de cajas de banano vendidas semanalmente y al volumen de ingresos por venta.

	2019
Impuesto a la renta único	279.362

Muy atentamente:

CPA. LUIS TENEMPAGUAY PEREZ

Contador general

CODIGO: 31961