

SEGRATI S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
(EXPRESADAS EN US DOLARES)

A.- EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO

Un resumen de esta cuenta fue como sigue:

Diciembre	2019	2018
Efectivo en caja y bancos.	35,649.73	1,000.00

Al 31 de diciembre del 2019 y 2018, corresponden a depósitos en cuentas corrientes y que son de libre disponibilidad.

B.- CUENTAS POR COBRAR CLIENTES

Un resumen de esta cuenta fue como sigue:

Diciembre	2019	2018
Clientes	609,232.30	

Al 31 de diciembre de 2019 y 2018, corresponden a facturas por venta de banano a clientes locales y del exterior, estas no generan intereses, no hay concentración de riesgo.

C.- CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS

Un resumen de esta cuenta fue como sigue:

Diciembre	2019	2018
Empresas	30,584.48	

Al 31 de diciembre del 2019 y 2018, corresponde a valores por cobrar, a ser recuperados gradualmente y que no generaron intereses.

D.- OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Un resumen de esta cuenta fue como sigue:

Diciembre	2019	2018
Empleados (1)	4,439.78	
Varios Deudores (2)	53,615.11	
	58,054.89	

(1) Al 31 de diciembre del 2019 y 2018, corresponden a préstamos incluye PQ que serán recuperados y/o liquidados en el siguiente año, estos créditos no generan intereses.

(2) Al 31 de diciembre del 2019 y 2018, corresponden a valores entregados a terceros que serán recuperados en el siguiente año, y anticipos a proveedores estos no generan intereses.

E.- IMPUESTOS CORRIENTES

Un resumen de esta cuenta fue como sigue:

Diciembre	2019	2018
Retenciones en la fuente	13,958.15	13,422.31
Crédito tributario del IVA	21,053.75	3,281.46
Anticipo impuesto a la renta	6,719.12	
Otros	93,845.75	
Crédito Retención Fuente años ante	13,422.31	
	148,999.08	16,703.77

Al 31 de diciembre del 2019 y 2018, corresponden a valores acumulados por retenciones efectuadas de nuestros clientes considerados como anticipo al impuesto a

CRAYERSA S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
(EXPRESADAS EN US DOLARES)

la renta para ser liquidados en periodos futuros, existe un cumulo por crédito del IVA como agente de percepción que será imputado en las ventas futuras. De igual manera un crédito por Impuesto Único a recuperar \$91,320.16.

F.- PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Un resumen de esta cuenta fue como sigue:

Diciembre	2019	2018
Proyecto en curso	29,264.74	
Vehículo y equipo caminero	1,573.41	
Edificios		
Muebles y enseres	4,227.86	1,594.99
Equipo de cómputo	6,598.60	
Menos: Depreciación	2,623.40	691.15
	39,041.21	903.84

Al 31 de diciembre del 2019 y 2018, la compañía proyecta la adquisición de oficinas.

G.- CUENTAS POR PAGAR.

Un resumen de esta cuenta fue como sigue:

Diciembre	2019	2018
Proveedores locales	417,227.98	

Al 31 de diciembre del 2019 y 2018, incluyen facturas con vencimientos hasta 90 días por compra de fruta, cartones y suministros varios para la exportación del banano.

H.- OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

Un resumen de esta cuenta fue como sigue:

Diciembre	2019	2018
Con la administración tributaria	14,086.00	
Impuesto renta compañía (1)	24,004.08	941.14
Con el IESS	1,259.63	
Participación trabajadores (2)	16,762.11	754.93
Con empleados	6,761.28	
	62,873.31	1,696.07

(1) La provisión para el impuesto a la renta por el año terminado al 31 de diciembre del 2019 y 2018, ha sido calculada aplicando la tasa del 22% en su orden, después de haberse realizado la conciliación tributaria.

(2) De acuerdo con leyes laborales vigentes, la compañía debe destinar el 15% de la utilidad anual del impuesto a la renta, para que sea repartido entre sus trabajadores.

I.- CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS / RELACIONADAS

Un resumen de esta cuenta fue como sigue:

Diciembre	2019	2018
Otros acreedores	54,041.66	206,045.01
Relacionadas		
	54,041.66	206,045.01

CRAYERSA S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
(EXPRESADAS EN US DOLARES)

Al 31 de diciembre del 2019 y 2018, incluye saldos por pagar a Manuel Romero Moran \$28,500.00; Greensoil \$25,000.00; Wymatransp \$5,000.00 entre los rubros más representativos.

**J.- PRESTAMOS
BANCARIOS**

Un resumen de esta cuenta fue como sigue:

Diciembre	2019	2018
Banco de Machala		

Al 31 de diciembre de 2019 y 2018, corresponde a préstamo otorgado por el Banco de

**K.- CEUNTAS POR PAGAR
LARGO PLAZO**

Un resumen de esta cuenta fue como sigue:

Diciembre	2019	2018
Varios acreedores	383,382.14	
	383,382.14	

Al 31 de diciembre de 2019 y 2018, corresponde a préstamo otorgado por accionistas estos no generan intereses.

L.- PATRIMONIO

Un resumen de esta cuenta fue como sigue:

Diciembre	2019	2018
Capital suscrito (1)	800.00	800.00
Aporte a futuro aumento de capital		
Reserva (2)	7,886.71	7,886.71
Resultados acumulados (3)	40,029.48	36,692.70
Resultado del ejercicio	70,981.20	3,336.78
	119,697.39	48,716.19

(1) Al 31 de diciembre del 2019 y 2018, está constituida por 800 acciones ordinarias y nominativas a valor nominal de un dólar de los estados unidos de América cada acción, suscritas y pagadas en su totalidad.

(2) La ley de compañías del Ecuador requiere que por lo menos el 10% de la utilidad líquida anual sea apropiada como reserva legal, hasta que 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, puede ser utilizada para absorber pérdidas futuras o para aumentar capital.

(3) El saldo de esta cuenta está a disposición de los accionistas y puede ser utilizado para la distribución de los dividendos.

CRAYERSA S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
(EXPRESADAS EN US DOLARES)

M.- INGRESOS

Un resumen de esta cuenta fue como sigue:

Diciembre	2019	2018
Ventas (1)	9'128,863.17	943,711.37
Costo de Fruta	6'624,138.66	673,955.07
Costos operativos	2'415,868.43	264,723.45

(1) Al 31 de diciembre de 2019 y 2018, corresponde a la facturación por venta de banano al exterior y local.

N. GASTOS ADMINISTRATIVOS y VENTAS

Un resumen de esta cuenta fue como sigue:

Diciembre	2019	2018
Sueldos, sobretiempos y otros	59,841.89	
Beneficios sociales e indemnizaciones	9,433.17	
Aportes IESS y fondo reserva	6,577.91	
Honorarios profesionales	29,495.51	
Servicios básicos	2,188.22	
Suministros de oficina	2,283.37	
Mantenimiento	12,835.77	
Depreciaciones	1,932.25	
Seguro	1,927.64	
Impuestos, contribuciones y otros	1,470.00	
Combustible	1,694.66	
Otros gastos	50,132.66	
Movilización y alimentación	4,991.77	
Gasto de gestión y viaje	4,176.51	
Capacitación	1,185.00	
Alquileres	2,325.95	
	192,492.28	

O.- GASTOS FINANCIEROS

Un resumen de esta cuenta fue como sigue:

Diciembre	2019	2018
Interés Préstamo Bancario		
Comisiones bancarias	1,203.37	
	1,203.37	



NILO W. BAIDAL CRESPIÑ
CONTADOR
REG # 3958