

AGRICOLA BANANERA TROPICAL AGRIBATROP S.A.

INTRODUCCION

Hemos preparado los Estados Financieros adjuntos de AGRICOLA BANANERA TROPICAL AGRIBATROP S.A. al 31 de diciembre del 2012 y, los correspondientes estados de evolución del patrimonio y de flujo de efectivo por el año terminado a esa fecha, así como las notas a los estados financieros.

RESPONSABILIDAD DE LA ADMINISTRACION

1. La Administración es responsable de la preparación y presentación razonable de estos estados financieros de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF para pymes). Esta responsabilidad incluye: diseñar, implementar y mantener el control interno que sea relevante en la preparación y presentación razonable de los estados financieros consolidados para que estén libres de errores materiales, ya sea como resultado de fraude o error; seleccionar y aplicar las políticas contables apropiadas y realizar las estimaciones contables razonables de acuerdo con las circunstancias.

2. Los estados financieros mencionados en el párrafo 1 presentan razonablemente, en todos los aspectos significativos, la situación financiera de AGRICOLA BANANERA TROPICAL AGRIBATROP S.A., al 31 de diciembre del 2012, los resultados de su operación, la evolución del patrimonio y su flujo de efectivo por el año terminado en esa fecha, de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF para pymes).


CPA LUCIA NACIPUCHA
Contadora

AGRICOLA BANANERA TROPICAL AGRIBATROP S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 31 de diciembre del 2012-2011

NOTA # 1

ACTIVO CORRIENTE:

	2012	2011
Dividendos por Cobrar Agrotropical	21.166	21.166
Saldo final	21.166	21.166

NOTA # 2

INVERSIONES EN ACCIONES:

	2012	2011
Acciones Agrotropical	314.996	496.112
Acciones Mantaoro	0	5.150
Saldo Final	314.996	501.262

NOTA # 3

IMPUESTOS DIFERIDOS:

	2012	2011
Retencion en la Fuente	459	459
Saldo Final	459	459

NOTA # 4

PASIVO CORRIENTE

	2012	2011
Prestamo de Accionistas	665	186.931
Saldo Final	665	186.931

NOTA # 5

Capital Social: Al 31 de Diciembre 2012 el capital social asciende a \$800 y está constituido por 800 acciones de \$1 cada una:

Mayalsa S.A. 200 acciones
Nasar Corp 200 acciones
Rotesa S.A. 200 acciones
Banasa S.A. 199 acciones
Garzozí Bucaram Rebeca Miriam 1 accion

Reserva Legal: Asciende a \$400.

Reserva de Capital: Asciende a \$207.

Resultados Acumulados: Asciende a \$334.548.

NOTA # 6

Situación Fiscal

Impuesto a Renta

La provisión para el impuesto a la renta corriente se calcula mediante la tasa de impuesto aplicable a las utilidades gravables. Las normas tributarias vigentes establecen una tasa de impuesto a la renta del 22% aplicable a las utilidades distribuida; dicha tasa se reduce al 15% si las utilidades son reinvertidas por el contribuyente en activos productivos.



CPA. LUCIA NACIPUCHA
Contadora

AGRICOLA BANANERA TROPICAL AGRIBATROP S.A. NOTAS A LOS ESTADOS
FINANCIEROS

Al 31 de diciembre del 2012-2011

Base para el cálculo del anticipo del Impuesto a la Renta

A partir del ejercicio fiscal 2010 entró en vigencia la norma que exige el pago de un "anticipo mínimo de impuesto a la renta", cuyo valor es calculado en función de las cifras del año anterior y en base del 0.2% del patrimonio, 0.2% de los costos y gastos deducible 0.4% de los activos y 0.4% de los ingresos gravables.

La referida norma estableció que en caso de que el impuesto a la renta causado sea menor que el monto de anticipo mínimo, este último se convertirá en impuesto a la renta definitivo, a menos que el contribuyente solicite al Servicio de Rentas Internas su devolución, lo cual podría ser aplicable, en limitadas circunstancias descritas en la norma que rige este anticipo.

Conciliación del resultado contable tributario:

	2012	2011
Utilidad (pérdida) antes de participación trabajadores e impuesto a la renta	0	0
Participación Trabajadores		
Deducción por discapacidad y otros		
Deducciones por leyes especiales		
Gastos no Deducibles	0	0
Utilidad (pérdida) Gravable	0	0
Impuesto a la Renta mínimo	0	0


CPA. LUCIA NACIPUGHA
Contadora