

Ing. Com. - CPA. Manuel Villamarín Zavala
AUDITOR INDEPENDIENTE

5. NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS SEGUN NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACION FINANCIERA PARA PEQUEÑAS Y MEDIANAS ENTIDADES (NIIF PARA PYMES)
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

A) EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO

Al 31 de Diciembre de 2012, este grupo se presenta de la siguiente manera:

	<u>EXPRESADO EN DOLARES</u>
CAJA	1.360.35
BANCO DE GUAYAQUIL	<u>44.267.24</u>
	US\$ 45.627.59

B) PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPOS

Al 31 de Diciembre del 2012, este grupo se presentan de la siguiente manera :

<u>COSTO</u>	<u>Saldo al 31- Dicbr-2011</u>	<u>Adiciones- Transferencia</u>	<u>Saldo al 31- Dicbr-2012</u>
TERRENO	3.775.74		3.775.74
EDIFICIOS	14.137.39	5.978.42	20.115.81
MAQUIN-EQUIPOS.	75.411.96	< 1.889.73 >	73.522.23
MUEBLES-ENSERES	2.780.43		2.780.43
EQUIPO COMPUTAC.	28.880.78		28.880.78
VEHICULOS	48.511.37	24.488.56	72.999.93
OTROS ACTIVOS	14.27	< 14.27 >	XXXXX
OBRAS EN PROCESO	<u>511.283.70</u>	<u>< 511.283.70 ></u>	<u>XXXXX</u>
	684.795.64	< 482.720.72 >	202.074.92
DEPRECIACIÓN ACUMULADA	<u>Saldo al 31- Dicbr-2011</u>	<u>Adiciones- Transferencia</u>	<u>Saldo al 31- Dicbr-2012</u>
EDIFICIOS	<8.142.91>		<8.142.91>
MAQUINARIAS- EQUIPOS.	< 17.491.24 >		< 17.491.24 >
MUEBLES-ENSERES	< 2.780.43 >		< 2.780.43 >
EQUIPOS- COMPUTACION	<26.463.74>		< 26.463.74 >
VEHICULOS	< 7.383.59 >		< 7.383.59 >
	<73.353.44>		< 73.353.44 >

SALDO NETO 611.442.20 < 482.720.72> 128.721.48

La vida útil estimada de los activos fijos es como sigue:

<u>ACTIVOS</u>	<u>AÑOS</u>	<u>%</u>
EDIFICIO	20	5
EQUIPOS	10	10
MAQUINARIAS	10	10

C) COMPAÑIAS RELACIONADAS

Al 31 de Diciembre del 2012 este grupo presenta de la siguiente manera.

	<u>EXPRESADO EN DOLARES</u>
PRISTPON S.A.	563.407.43
OTROS	<u>10.422.74</u>
	US \$ 573.830,17

Ing. Com. - CPA. Manuel Villamarín Zavala
AUDITOR INDEPENDIENTE

D) ACTIVOS BIOLÓGICOS

Al 31 de Diciembre del 2012 este grupo presenta de la siguiente manera.

**EXPRESADO EN
DOLARES**

PLANTAS EN PRODUCCION

BANANO

US \$ 5.392.769.06

E) OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

Al 31 de Diciembre del 2012 este grupo presenta de la siguiente manera.

**EXPRESADO EN
DOLARES**

BANCO NACIONAL DE FOMENTO

US \$ 41.581.61

A la fecha no pudimos efectuar la confirmación correspondiente de esta Operación bancaria

F) CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Al 31 de Diciembre del 2012, este grupo presenta de la siguiente manera.

<u>CORTO PLAZO</u>	<u>EXPRESADO EN DOLARES</u>
PROVEEDORES	87.776.32
U.B.E.S.A.	153.534.09
APORTES AL I.E.S.S.	65.748.88
PARTICIPACION TRABAJADORES	19.912.83
PROVISION IMPTO. A LA RENTA	190.15
JAZMIN VEINTIMILLA FARHAT	27.068.76
VALORES POR LIQUIDAR	<u>7.339.16</u>
	361.570.19
 <u>LARGO PLAZO</u>	
FONDOS AGRICOLA DORADILLA-FRUTALERA	247.606.70
ARMAGEDON S.A.	<u>25.911.21</u>
	US \$ 273.517.91

G) PROVISION BENEFICIO SOCIAL

Al 31 de Diciembre del 2012, este grupo presenta de la siguiente manera.

	<u>EXPRESADO EN DOLARES</u>
PROVISION JUBILACION PATRONAL	US \$ 64.025.01

H) PATRIMONIO-NETO

El Capital Suscrito o Asignado se presenta de la siguiente manera :

<u>ACCIONISTAS</u>	<u>VALOR</u>	<u>%</u>
SANCHEZ MERCHAN OLIVER	1.00	0.12
VEINTIMILLA CHONG ANDREA C.	<u>799.00</u>	<u>99.88</u>
	800.00	100

Adicionalmente el Patrimonio está constituido por:

	<u>EXPRESADO EN</u> <u>DOLARES</u>
APORTE PARA FUTURA CAPITALIZACION	50.000.00
RESERVAS	6.855.56
RESULTADOS ADOPCION NIIF	4.848.556.61
RESULTADOS ACUMULADOS	498.686.33
RESULTADO EJERCICIO 2012	<u>636.61</u>
	5.404.735.11

COSTO DE VENTAS

El costo de ventas se encuentra constituido por el proceso de la explotación de producción del banano en donde la mano de obra y el transporte-fletes constituyen los mayores desembolso registrados en este rubro, su fuerza laboral en el campo viene siendo representado por personal contratado a destajo el costo aplicado viene siendo distribuido en función del desarrollo de la producción.

ASPECTOS FISCALES - TRIBUTARIOS

Al 31 de Diciembre del 2012 la compañía mantiene obligaciones pendientes de cumplir con el IESS que asciende a la suma de US \$ 65.748.88 ; (NOTA F) ha presentado sus declaraciones mensuales de impuesto al valor agregado y retenciones en la fuente, así como ha presentado su declaración de Impuesto a la Renta por el ejercicio - 2012 (4/22/2013)

La empresa por sus actividades se encuentra exenta del pago del 1.5 por mil

De acuerdo a nuestra legislación fiscal, los impuestos no pueden considerarse definitivamente liquidados hasta que las declaraciones presentadas hayan sido inspeccionadas por la administración tributaria o haya transcurrido el plazo de prescripción . En consecuencia pudieran existir contingencias fiscales cuya cuantificación objetiva no nos resulta posible establecer con criterios racionales con los datos que disponemos

ASPECTOS JUDICIALES

A la fecha de este informe no tenemos conocimiento por parte de la administración que la compañía AGRICOLA DORADILLA C.A., mantenga notificaciones pendientes por cumplir

RESERVA DE CAPITAL

De acuerdo con la Resolución # 01.Q.ICI.017 emitida por la Superintendencia de Compañías, el saldo acreedor de la cuenta reserva de capital podrá ser capitalizada en la parte que exceda al valor de las pérdidas acumuladas y las del último ejercicio económico concluido si las hubiere, o devuelto al accionista en caso de liquidación de la compañía. No podrá ser distribuido como utilidades ni utilizarse para pagar el capital suscrito no pagado.

EVENTOS POSTERIORES

Entre el 31 de Diciembre del 2012 y a la fecha de emisión y entrega de este informe, no tenemos conocimiento de eventos que a criterio de la administración de la compañía, pudieran tener efecto significativo sobre los mencionados estados financieros y que no se hayan revelado.