Ing. Com. CPA. Guillermo Fernández Zúñiga, Mgs.
Auditor Externo SC RNAE 972
Reg. Nac. de Contadores 20165
Reg. Prof. 146-064

Estados Financieros e Informe de Auditor Independiente

ROOSLET S.A.

Al 31 de Diciembre del 2016

Dirección:
Sexta Oeste No. 618 entre pasaje y gran Colombia
Teléfono: 2931-340
Celulares: 0990885765
Email: corp.fernandez.asociados@gmail.com
Machala - El Oro - Ecuador

Ing. Com. CPA. Guillermo Fernández Zúñiga, Mgs.
Auditor Externo SC RNAE 972
Reg. Nac. de Contadores 20165
Reg. Prof. 146-064

ROOSLET S.A.
Al 31 de Diciembre del 2016

Contenidos:

Informe de Auditor Independiente
Estado de Situación Financiera
Estado de Resultado Integral
Estado de Evolución Patrimonial
Estado de Flujo de Efectivo
Notas a los Estados Financieros

Abreviaturas usadas:

US$ Dólar

Dirección:
Sexta Oeste No. 618 entre pasaje y gran Colombia
Teléfono: 2931-340
Celulares: 0990885765
Email: corp.fernandez.asociados@gmail.com
Machala - El Oro - Ecuador

Ing. Com. CPA. Guillermo Fernández Zúñiga, Mgs.
Auditor Externo SC RNAE 972
Reg. Nac. de Contadores 20165
Reg. Prof. 146-064

INFORME DE AUDITOR INDEPENDIENTE

A la Junta General de Socios-Accionistas de "ROOSLET S.A."

He auditado los estados financieros adjuntos de "ROOSLET S.A.", que comprende el Estado de Situación Financiera, el Estado de Resultado Integral, Estado de Evolución Patrimonial y Flujo de Efectivo al 31 de Diciembre del año 2016 y un resumen de las políticas contables significativas y otras notas explicativas. Los estados financieros fueron auditados de acuerdo con Normas Internacionales de Auditoria, por lo tanto emito el informe al 31 de Diciembre del 2016, el mismo que contiene una opinión limpia.

Responsabilidad de la Administración de la compañía por los estados financieros.

La Administración de la compañía es responsable de la preparación y presentación razonable de estos estados financieros de acuerdo con Normas Internacionales de Contabilidad, NIC y Normas Internacionales de Información Financiera NIIF's, aceptadas en el Ecuador. Esta responsabilidad incluye: el diseño, la implementación, incluso el mantenimiento de controles internos que son relevantes para la preparación y presentación razonable de los estados financieros que no contienen errores importantes causados por fraude o error; mediante la selección y aplicación de políticas contables apropiadas; y la determinación de estimaciones contables que son razonables de acuerdo con las circunstancias.

RESPONSABILIDAD DEL AUDITOR

Mi responsabilidad es expresar una opinión sobre estos estados financieros basados a Normas Internacionales de auditoría. Estos requerimientos éticos, planificados a realizar es obtener certeza razonable de que los estados financieros no contengan errores importantes.

Una auditoría comprende la realización de procedimientos para obtener evidencia sobre los saldos y revelaciones presentadas en los estados financieros, Los procedimientos seleccionados dependen del juicio del auditor, incluyendo la evaluación del riesgo de errores importantes en los estados financieros por fraude o error. Al efectuar esta evaluación de riesgo, el auditor toma en consideración los controles internos relevantes para la preparación y presentación razonable de los estados financieros de la compañía a fin de diseñar procedimientos de auditoria adecuados a las circunstancias, pero no con el propósito de expresar una opinión sobre la efectividad del control. Cabe indicar que se realizó el contrato para realizar la auditoria externa a la empresa ROOSLET S.A., el 13 de Agosto del 2019.

Una auditoria también comprende la evaluación de que los principios de contabilidad utilizados son apropiados y de que las estimaciones contables efectuadas por la administración son razonables, así como una evaluación de la presentación general de los estados financieros.

Considero que la evidencia de auditoria que he obtenido es suficiente y apropiada para proporcionar una base razonable y emitir mi opinión de auditoría.

Dirección: Sexta Oeste No. 618 entre pasaje y gran Colombia
Teléfono: 2931-340 Celulares: 0990885765
Email: corp.fernandez.asociados@gmail.com
Machala - El Oro - Ecuador

Opinión

Los estados financieros arriba mencionados, presentan razonablemente, en todos los aspectos importantes, la situación financiera de la compañía ROOSLET S.A. 31 de Diciembre del año 2016, y los resultados de sus operaciones, terminados en esa fecha, de conformidad con Normas ***Internacionales de Contabilidad*** *NIC* ***y las Normas Internacionales de Interpretación Financieras NIIF*** *generalmente aceptadas en el Ecuador.*

Otros Asuntos

Cumpliendo disposiciones legales emitidas por el Servicio de Rentas Internas (Resolución No. NAC-DGER 2006-0214), la opinión sobre el cumplimiento de obligaciones tributarias, se emitirá por separado conjuntamente con los anexos que serán elaborados y conciliados por la Compañía.

Por disposición de la Superintendencia de Compañías, establecidas en la Resolución No.06.Q.ICI003 del 21 de Agosto del 2006 y No. ADM-08-199 del 3 de Julio del 2008, se implementaron las Normas Internacionales de Auditoria y Aseguramiento "NIAA" y su aplicación a partir de Enero 1 de 2009.

Ing. Com. CPA. Guillermo Fernández Zúñiga, Mgs.
Auditor Externo SC RNAE 972
Reg. Nac. de Contadores 20165
Reg. Prof. 146-064

AGROINDUSTRIAL ROOSLET 2016
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
Cortado al 31 de DICIEMBRE del 2016

ACTIVO

11. . .	ACTIVO DISPONIBLE Y EXIGIBLE			566,764.26
11.01. .	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO			464,734.04
11.01.04.	CUENTAS CORRIENTES EN INSTITUCIONES FIN		28,376.12	
11.01.04.01	BANCOS LOCALES		28,376.12	
11.01.04.0100	Bco.Guayaquil Cta.Cte.#12702876	6,565.55		
11.01.04.0100	Bco.Guayaquil L/Ah 12741256	4,521.81		
11.01.04.02	BANCOS EXTERIOR	2,043.74		
11.01.04.0200	Bco. Helm Bank Cta. Cte. #1040119507	21,810.57		
11.02. .	ACTIVOS FINANCIEROS	21,810.57		
11.02.05.	CTAS Y DCTOS X COBRAR COMERCIALES CORRI		314,052.90	
11.02.05.09	PRESTAMO A EMPLEADOS		1,484.10	
11.02.05.0900	Sarez Perez Tanya Leonor	334.00		
11.02.05.0900	Arias Correa LAdy Tatiana	150.00		
11.02.05.10	DEUDORES VARIOS	184.00		
11.02.05.1000	Vega Ponce Manuel Heriberto	1,150.10		
11.02.05.1000	Jaen Rodriguez Joffre	1,000.10		
11.02.06.	DOC. Y CTAS X COBRAR CLIENTES NO CORRIEN	150.00		
11.02.06.01	CUENTAS POR COBRAR CLIENTES		3,068.97	
11.02.06.0100	Mipro	3,068.97		
11.02.06.0100	Contecon Guayaquil S.A.	450.00		
11.02.06.0100	Cuesta Niemes Ray Romulo	118.97		
11.02.07.	OTRAS CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS	2,500.00		
11.02.07.01	CUENTAS POR COBRAR SOCIOS		283,471.62	
11.02.07.0100	Cevallos Ortiz Leticia	283,471.62		
11.02.08.	CTAS. X COBRAR PRODUCTOR NO	283,471.62		
11.02.08.10	ANTICIPO A PRODUCTORES		26,028.21	
11.02.08.1000	Cevallos Ortiz Leticia Magdalena	6,002.51		
11.02.08.1000	Arias Balseca Bolivar Alberto	2,000.00		
11.02.08.1001	Arias Jaramillo Juan Pablo	1,800.00		
11.02.08.1001	Ordoñez Abraham	1,291.58		
11.02.08.11	PRESTAMO A PRODUCTORES	910.93		
11.02.08.1100	Cevallos Ortiz Leticia Magdalena	20,025.70		
11.02.08.1100	Noblecilla Castro Raul Alejandro	5,500.00		
11.02.08.1100	Leones Garcia Jorge Alberto	12,225.70		
11.02.08.1100	Iturralde Oyola Maria Elvira	2,000.00		
11.03. .	INVENTARIOS	300.00		
11.03.10.	OTROS INVENTARIOS		27,690.43	
11.03.10.01	INVENTARIO DE CARTON EXPORTACION		27,690.43	
11.03.10.0100	Carton Exportacion	22,722.76		
11.03.10.02	INVENTARIO DE MATERIALES EXPORTACION	22,722.76		
11.03.10.0200	Materiales exportacion	2,662.17		
11.03.10.03	INVENTARIO CARTON LOCAL	2,662.17		
11.03.10.0300	Cartones locales	1,210.95		
11.03.10.04	INVENTARIO MATERIAL LOCAL	1,210.95		
11.03.10.0400	Materiales locales	1,094.55		
11.05. .	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	1,094.55		
11.05.02.	CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA		94,614.59	
11.05.02.01	RETENCIONES DE IMPUESTO A LA RENTA		34,400.79	
11.05.02.0100	Retencion Impto Unico Rta Vta Local	34,400.79		
11.05.02.0100	Impuesto Unico Oper.Exportacion	30,697.82		
		3,478.32		

AGROINDUSTRIAL ROOSLET 2016
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
Cortado al 31 de DICIEMBRE del 2016

11.05.02.0100	Retenciones de impto a la renta	224.65		
11.05.03.	CREDITO TRIBUTARIO IMPTO RENTA AÑOS		60,213.80	
11.05.03.01	CREDITO TRIBUTARIO IR AÑOS ANTERIORES	60,213.80		
11.05.03.0100	Creditos Tributarios años anteriores	60,213.80		
12. . .	ACTIVOS NO CORRIENTES			102,030.22
12.01. .	PROPIEDAD,PLANTA Y EQUIPO		35,845.74	
12.01.02.	EDIFICIOS		31,104.91	
12.01.02.01	EDIFICIOS	31,104.91		
12.01.02.0100	Departamento Cond,Kennedy	31,104.91		
12.01.05.	MUEBLES Y ENSERES		1,419.62	
12.01.05.01	MUEBLES Y ENSERES	1,419.62		
12.01.05.0100	Muebles y Enseres	1,419.62		
12.01.06.	MAQUINARIA Y EQUIPO		1,341.07	
12.01.06.01	MAQUINARIA Y EQUIPO	1,341.07		
12.01.06.0100	Maquinaria y Equipos	1,341.07		
12.01.08.	EQUIPO DE COMPUTACION		7,734.68	
12.01.08.01	EQUIPO DE COMPUTACION	7,734.68		
12.01.08.0100	Equipo de Computación y Sotfware	7,734.68		
12.01.09.	VEHICULOS,EQUIPOS DE TRANSPORTE Y		87,397.65	
12.01.09.01	VEHICULOS	87,397.65		
12.01.09.0100	Vehiculos	87,397.65		
12.01.12.	(-) DEPRECIACION ACUMULADA PROPIEDAD,PLA		-93,152.19	
12.01.12.01	DEPRECIACIONES ACUMULADAS PPE.	-93,152.19		
12.01.12.0100	Muebles y Enseres	-644.29		
12.01.12.0100	Equip de Comp y Software	-5,720.24		
12.01.12.0100	Vehiculos	-86,027.73		
12.01.12.0100	Maquinaria y Equipos	-759.93		
12.06. .	ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES		66,184.48	
12.06.03.	DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR		68,042.01	
12.06.03.01	DCTOS Y CTAS POR COBRAR NO CORRIENTE	61,947.01		
12.06.03.0100	Proneban Isbelni	425.45		
12.06.03.0100	Grograpro	1,369.31		
12.06.03.0100	Sertecban	26,635.17		
12.06.03.0100	Bancomsa	5,851.61		
12.06.03.0100	Alisasunrise	6,006.10		
12.06.03.0100	Frutas Andinas Ecuador	9,828.09		
12.06.03.0100	Falquez Acuña Juan	9,750.05		
12.06.03.0100	Atlanticfrut	2,081.23		
12.06.03.02	DCTOS Y CTAS X COBRAR NO CORRI PRO	6,095.00		
12.06.03.0200	Quezada Tito	1,200.00		
12.06.03.0200	Vieri Feijoo Luz	500.00		
12.06.03.0200	Nieto Gazrzon Orly	400.00		
12.06.03.0200	Henriquez Fernandez Diana	400.00		
12.06.03.0200	Lata Cruz Luis	1,000.00		
12.06.03.0200	Carchi Barrezueta Mariana	275.00		
12.06.03.0200	Gavino Paucar Jaime	500.00		
12.06.03.0200	Armijos MAria Juana	600.00		
12.06.03.0200	Perez Espinoza Maria T	220.00		
12.06.03.0200	Serrano Aguilar LIsimaco Enrique	950.00		
12.06.03.0200	Armijos Adela Isabel	50.00		
12.06.04.	(-) PROVISION CUENTAS INCOBRABLES DE ACT		-1,857.53	
12.06.04.01	(-) PROVISION CTAS INCOBRABLES	-1,857.53		
12.06.04.0100	(-) Provision ctas Incobrables	-1,857.53		

AGROINDUSTRIAL ROOSLET 2016
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
Cortado al 31 de DICIEMBRE del 2016

PASIVO

21. . .	PASIVO CORRIENTE Y EXIGIBLE			291,875.98
21.03. .	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR			261,560.60
21.03.01.	LOCALES		2,343.84	
21.03.01.05	CUENTAS X PAGAR VARIOS ACREEDORES		2,343.84	
21.03.01.0500	Diners Club 360860xxxx606	2,343.84		
21.03.01.0500	Conecel S.A.	733.13		
21.03.01.0500	Valle Minuche Enrique Ernesto	188.16		
21.03.01.0500	Harsajudi S.A.	214.91		
21.03.01.0500	Cuesta Niemes Ray Romulo	397.64		
21.03.01.0500	Merino Vasquez Hendel	450.00		
21.04. .	OBLICACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIER	360.00		
21.04.01.	LOCALES		5,168.25	
21.04.01.01	BANCOS		5,168.25	
21.04.01.0100	Banco del Pichincha	5,168.25		
21.07. .	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	5,168.25		
21.07.01.	CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA		37,606.84	
21.07.01.01	RETENCION DEL IMPUESTO RENTA		5,733.15	
21.07.01.0100	(303) 10% Honorarios a profesionales	5,057.09		
21.07.01.0100	(307) 2% Servicios predomina la mano de	135.00		
21.07.01.0100	(309) 1% Servicios prestados publicidad	64.29		
21.07.01.0100	(311) 2% Por pagos a través de liquidaci	0.55		
21.07.01.0100	(312) 1% Transferencia de bienes muebles	4.08		
21.07.01.0100	(320) 8% Por arrendamiento bienes inmueb	1.63		
21.07.01.0100	(344) 2% Otras retenciones aplicables el	17.39		
21.07.01.0100	(348) 1 - 2 % Compra local de banano a	12.41		
21.07.01.0100	(342)0.5-2% Impto único a la export.bana	3,172.59		
21.07.01.02	RETENCION DEL IVA	1,649.15		
21.07.01.0200	(725) 30% IVA	676.06		
21.07.01.0200	(729) 70 % IVA	5.41		
21.07.01.0200	(731) 100 % IVA	235.60		
21.07.03.	CON EL INSTITUTO ECUATORIANO DE	435.05		
21.07.03.0100	Aporte Patronal 12.15%		809.42	
21.07.03.0100	Aporte Personal 9.45%	455.30		
21.07.04.	POR PAGAR A EMPLEADOS	354.12		
21.07.04.0100	Decimo Tercer Sueldo		3,256.51	
21.07.04.0100	Decimo Cuarto Sueldo	145.60		
21.07.04.0100	Vacaciones por pagar	915.00		
21.07.04.0100	Fondos de Reserva	1,928.13		
21.07.04.0100	Multas	31.14		
21.07.05.	PARTICIPACION TRABAJADORES POR PAGAR	236.64		
21.07.05.01	Participacion Trabajadores		27,807.76	
21.07.05.0100	15% Participacion Trabajadores	27,807.76		
21.08. .	CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS/	27,807.76		
21.08.01.	LOCALES / LIQ DE FRUTA		111,039.50	
21.08.01.01	LIQUIDACIONES DE FRUTA		111,039.50	
21.08.01.0100	Pazmiño Quimi Roosevelt - Primavera	111,039.50		
21.08.01.0100	Iturralde Oyola Maria Elvira	110,148.61		
21.10. .	ANTICIPO DE CLIENTES	890.89		
21.10.02.	DEL EXTERIOR		45,920.20	
21.10.02.0100	Frutex Belgium		45,920.20	
		45,920.20		

AGROINDUSTRIAL ROOSLET 2016
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
Cortado al 31 de DICIEMBRE del 2016

21.13. .	OTROS PASIVOS CORRIENTES		59,481.97	
21.13.01.	CTAS. POR PAGAR CORRIENTES		59,481.97	
21.13.01.01	CUENTAS POR PAGAR PRODUCTORES	59,481.97		
21.13.01.0100	Asociacion Agrobanoro	46,245.58		
21.13.01.0100	Guerrero Calva Dolores	3,613.60		
21.13.01.0100	Asociacion 20 de Marzo	9,622.79		
22. . .	PASIVOS NO CORRIENTES			30,315.38
22.03. .	OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIER		25,500.00	
22.03.01.	LOCALES		25,500.00	
22.03.01.0100	Banco de Guayaquil	25,500.00		
22.07. .	PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS		4,815.38	
22.07.01.	JUBILACION PATRONAL		3,745.64	
22.07.01.01	JUBILACION PATRONAL	3,745.64		
22.07.01.0100	Jubilacion Patronal	3,745.64		
22.07.02.	OTROS BENEFICOS NO CORRIENTES PARA LOS		1,069.74	
22.07.02.01	OTROS BENEF.NO CORRIENTES	1,069.74		
22.07.02.0100	Otros beneficios no corrientes(Desahucio	1,069.74		
	PATRIMONIO NETO			**274,888.28**
30.1 . .	CAPITAL		15,000.00	
30.10.1 .	CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO		15,000.00	
30.10.10.01	Capital Social		15,000.00	
30.10.10.0100	Pazmiño Quimi Roosevelt Alexander	7,500.00		
30.10.10.0100	Cevallos Ortiz Leticia Magdalena	7,500.00		
30.4 . .	RESERVAS		2,500.00	
30.40.1 .	RESERVA LEGAL		2,500.00	
30.40.10.01	RESERVA LEGAL	2,500.00		
30.40.10.0100	Reserva Legal	2,500.00		
30.6 . .	RESULTADOS ACUMULADOS		423,506.74	
30.60.1 .	GANANCIAS ACUMULADAS		432,401.92	
30.60.10.0000	Ganancias Acumuladas	432,401.92		
30.60.3 .	RESULTADOS ACUMULADOS PROVENIENTES DE		-8,895.18	
30.60.30.01	RESULTADOS ACUM.ADOPC.NIIF PRIMERA VEZ	-8,895.18		
30.60.30.0100	Resul.Acum.Adopc.NIIF Primera vez	-8,895.18		
30.7 . .	RESULTADOS DEL EJERCICIO		-166,118.46	
30.70.2 .	(-) PERDIDAS NETAS DEL PERIODO		-166,118.46	
30.70.20.01	PERDIDA NETA DEL PERIODO	-166,118.46		
30.70.20.0100	(-) Perdidas netas del periodo	-166,118.46		

Total Activos	**566,764.26**
Total Pasivo	**291,875.98**
Total Patrimonio	**274,888.28**

Gerente

LETICIA CEVALLOS ORTIZ

Empresa : AGROINDUSTRIAL ROOSLET 2016

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL

Desde la fecha 01 de ENERO del 2016
Hasta la fecha 31 de DICIEMBRE del 2016

CUENTA	NOMBRE			
4. . . .	INGRESOS			3,374,706.63
41. . . .	INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS			2,767,843.97
41.01. . .	VENTAS GRAVADAS TARIFA 0%		2,767,843.97	
41.01.01. .	EXPORTACION		175,397.36	
41.01.01.01.	VENTA DE BANANO EXPORTACION	175,397.36		
41.01.01.01.00	Zico Sha	33,840.00		
41.01.01.01.00	Proditorg - 15 Ltd	66,175.06		
41.01.01.01.00	Elidos LTD	75,382.30		
41.01.02. .	LOCAL		2,592,446.61	
41.01.02.01.	VENTA DE BANANO LOCAL	2,592,446.61		
41.01.02.01.00	Novamerc	302,388.96		
41.01.02.01.00	Banacalm	564,131.80		
41.01.02.01.00	Frutical	384,220.62		
41.01.02.01.00	Agzulasa Cia Ltda	175,806.40		
41.01.02.01.00	Royalfruit S.A.	642,359.50		
41.01.02.01.00	Exporsweet S A	333,825.48		
41.01.02.01.00	Dialinspec S.A.	43,022.42		
41.01.02.01.00	Toty Bananas S.A.	30,171.68		
41.01.02.01.00	Bananero Mundial S.A MUndoban	59,810.15		
41.01.02.01.00	Silver Value Company S A	56,709.60		
43. . . .	OTROS INGRESOS			606,862.66
43.02. . .	INTERESES FINANCIEROS		21,249.59	
43.02.01. .	INTERESES FINANCIEROS		21,249.59	
43.02.01.01.	INTERESES FINANCIEROS	21,249.59		
43.02.01.01.00	Intereses ganados libretas ahorro	16.86		
43.02.01.01.00	Intereses por juicio	10,000.00		
43.02.01.01.00	Intereses por rendimientos financieros	11,232.73		
43.05. . .	OTRAS RENTAS		585,613.07	
43.05.01. .	OTROS INGRESOS		585,613.07	
43.05.01.01.	OTROS INGRESOS VARIOS	585,613.07		
43.05.01.01.00	Ingresos varios	585,613.07		
5. . . .	EGRESOS			3,540,825.09
51. . . .	COSTO DE VENTAS Y PRODUCCION			3,112,432.54
51.01. . .	COSTO DE VENTAS		3,112,432.54	
51.01.02. .	COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODU		82,165.16	
51.01.02.01.	CARTON Y MATERIALES DE EXPORTACION	82,165.16		
51.01.02.01.00	Cartones	64,333.70		
51.01.02.01.00	Material de empaque	17,831.46		
51.01.06. .	COMPRA NETAS LOCALES DE MATERIA PRIMA		3,030,267.38	
51.01.06.01.	COMPRA DE FRUTA PARA EXPORTACION	229,399.36		
51.01.06.01.00	Cajas de banano marca Imperial	101,295.20		
51.01.06.01.00	Cajas de Banano Marca Tecnibanana	3,080.00		
51.01.06.01.00	Cajas de Bananao Marca Atlantico	125,024.16		
51.01.06.02.	COMPRA FRUTA PARA VTA LOCAL	2,800,868.02		
51.01.06.02.00	Cajas de banano marca Citronex	13,853.00		
51.01.06.02.00	Cajad de banano marca Derby	2,180.64		
51.01.06.02.00	Cajas de banano marca Imperial	923,226.70		
51.01.06.02.00	Compra de banano marca Excelban	151,067.96		
51.01.06.02.00	Cajas de banano marca Ginafruit	7,676.50		
51.01.06.02.00	Cajas de banano marca Merhaba	150,147.58		
51.01.06.02.00	Cajas de banano marca Sol Banana	33,064.50		
51.01.06.02.00	Cajas de Banano marca Tecnibanana	25,755.68		
51.01.06.02.00	Cajas de Banano marca Melina	426,729.80		
51.01.06.02.00	Cajas de banano Bagno Azul	205,327.98		
51.01.06.02.00	Cajas de Banano marca Extraban	175,134.08		

Empresa : AGROINDUSTRIAL ROOSLET 2016

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL

Desde la fecha 01 de ENERO del 2016
Hasta la fecha 31 de DICIEMBRE del 2016

CUENTA	NOMBRE			
51.01.06.02.00	Cajas de banano Marca Dolce Banana	13,581.68		
51.01.06.02.00	Cajas de banano marca Ecuasabor	171,513.88		
51.01.06.02.00	Cajas de banano marca Merbana	1,232.00		
51.01.06.02.00	Cajas de Banano Marca Atlantico	245,118.40		
51.01.06.02.00	Cajas de banano marca Caribe	3,742.50		
51.01.06.02.00	Cajas de banano marca Banagol	6,098.40		
51.01.06.02.00	Cajas de banano chiquita	66,474.80		
51.01.06.02.00	Cajas de banano del MOnte	21,888.56		
51.01.06.02.00	Cajas de banano sentilver	4,022.48		
51.01.06.02.00	Bonificacion Fruta	151,832.80		
51.01.06.02.00	Racimos de Banano	1,198.10		
52. . . .	GASTOS			428,392.55
52.01. . .	GASTOS DE EXPORTACION		23,615.68	
52.01.05. .	HONORARIOS COMISIONES Y DIETAS A PERSON		1,080.00	
52.01.05.01.	TRAMITES EXPORTACION	1,080.00		
52.01.05.01.00	Honorarios por exportacion	1,080.00		
52.01.06. .	OTROS GASTOS DE EXPORTACION		22,535.68	
52.01.06.01.	MANEJO DE EXPORTACION	22,535.68		
52.01.06.01.00	Certificados de origen	100.00		
52.01.06.01.00	Evaluacion de fruta	4,749.00		
52.01.06.01.00	Estiba,Reestiba y paletizaje	292.86		
52.01.06.01.00	Inspeccion pre embarque y antinarcoticos	651.00		
52.01.06.01.00	THC - Porteo de Contenedores	525.77		
52.01.06.01.00	Envio de documentos	282.21		
52.01.06.01.00	Manipuleo, movilizacion de contenedores	1,661.44		
52.01.06.01.00	Conexion y energia	2,113.24		
52.01.06.01.00	Fitos	49.67		
52.01.06.01.00	Transporte de Cajas	8,368.00		
52.01.06.01.00	Otros gastos varios de exportacion	3,742.49		
52.02. . .	GASTOS ADMINISTRATIVOS		182,905.72	
52.02.01. .	SUELDOS,SALARIOS Y DEMAS REMUNERACIONES		44,967.60	
52.02.01.01.	REMUNERACIONES	44,967.60		
52.02.01.01.00	Sueldos	44,967.60		
52.02.02. .	APORTES AL I.E.S.S.		5,463.60	
52.02.02.01.	APORTES AL I.E.S.S.	5,463.60		
52.02.02.01.00	Aporte Patronal, iece y secap	5,463.60		
52.02.03. .	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES		12,717.89	
52.02.03.01.	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	12,717.89		
52.02.03.01.00	Decimo Tercer sueldo	1,747.31		
52.02.03.01.00	Decimo Cuarto Sueldo	1,128.00		
52.02.03.01.00	Vacaciones	728.10		
52.02.03.01.00	Fondo de reserva	3,747.24		
52.02.03.01.00	Transporte	1,417.70		
52.02.03.01.00	Jubilacion Patronal	3,060.15		
52.02.03.01.00	Desahucio	889.39		
52.02.05. .	HONORARIOS,COMISIONES Y DIETAS A PERSONA		10,429.85	
52.02.05.01.	HONORARIOS PROFESIONALES	10,429.85		
52.02.05.01.00	Honorarios a profesionales	10,429.85		
52.02.06. .	TELEFONIA, ENERGIA , RAFIOFRECUENCIA		11,060.09	
52.02.06.01.	PRESTACION DE SERVICIOS	11,060.09		
52.02.06.01.00	Energia Electrica	2,923.46		
52.02.06.01.00	Telefonia celular	6,346.88		
52.02.06.01.00	Telefonia fija	9.43		
52.02.06.01.00	Radiofrecuencias	1,200.00		
52.02.06.01.00	Internet	580.32		

Empresa : AGROINDUSTRIAL ROOSLET 2016

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL

Desde la fecha 01 de ENERO del 2016
Hasta la fecha 31 de DICIEMBRE del 2016

CUENTA	NOMBRE		
52.02.08. .	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES		5,569.82
52.02.08.01.	MANTENIMIENTO	5,569.82	
52.02.08.01.00	Mantenimiento Reparacion Muebles y E	335.00	
52.02.08.01.00	Mantenimiento Reparac.Equipos oficina	269.39	
52.02.08.01.00	Mantenimiento eque.computacion sofware	2,921.15	
52.02.08.01.00	Mantenimiento vehiculos	2,044.28	
52.02.09. .	ARRENDAMIENTOS		11,630.44
52.02.09.01.	ARRIENDOS	11,630.44	
52.02.09.01.00	Arrendamiento de Oficina	11,630.44	
52.02.11. .	PROMOCION Y PUBLICIDAD		137.40
52.02.11.02.	PUBLICIDAD Y PROPAGANDA	137.40	
52.02.11.02.00	Publicaciones	137.40	
52.02.12. .	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES		20,057.10
52.02.12.01.	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	20,057.10	
52.02.12.01.00	Combustibles	19,301.48	
52.02.12.01.00	Lubricantes	755.62	
52.02.14. .	SEGURO Y REASEGUROS (PRIMA Y CESIONES)		2,051.99
52.02.14.01.	SEGUROS ACTIVOS	2,051.99	
52.02.14.01.00	Seguros y reaseguros	2,051.99	
52.02.15. .	TRANSPORTES		9,535.28
52.02.15.01.	SERVICIOS DE TRANSPORTE	9,535.28	
52.02.15.01.00	Fletes y transportes	9,535.28	
52.02.16. .	IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES		12,813.61
52.02.16.01.	IMPUESTOS	11,939.05	
52.02.16.01.00	Iva que se carga al gasto	11,939.05	
52.02.16.02.	CONTRIBUCIONES	874.56	
52.02.16.02.00	Super de compañias	632.16	
52.02.16.02.00	Camara de comercio	242.40	
52.02.17. .	DEPRECIACIONES		7,613.83
52.02.17.01.	DEP.PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPÒ	7,613.83	
52.02.17.01.00	Depreciacion propiedad planta y equipo	7,613.83	
52.02.18. .	PROVISION CTAS INCOBRABLES		952.85
52.02.18.01.00	Provision Incobrables	952.85	
52.02.27. .	VARIOS GASTOS ADMINISTRATIVOS		27,904.37
52.02.27.01.00	Suministros de oficina	1,556.94	
52.02.27.01.00	Insumos y materiales de aseo	704.51	
52.02.27.01.00	Alimentacion y refrigerios	4,783.68	
52.02.27.01.00	Repuestos y accesorios en general	8,567.60	
52.02.27.01.00	Envio de Encomiendas	123.95	
52.02.27.01.00	Suministros y materiales varios	369.63	
52.02.27.01.00	Uniformes	378.00	
52.02.27.01.00	Varios gastos administrativos	4,699.68	
52.02.27.01.00	Reparaciones y Matenimientos	276.30	
52.02.27.01.00	Capacitaciones - Cursos	314.00	
52.02.27.01.00	Agua	226.10	
52.02.27.01.00	Donaciones	2,303.20	
52.02.27.01.00	Asesoria	3,080.00	
52.02.27.01.00	Gastos nota de credito	520.78	
52.03. . .	GASTOS FINANCIEROS		5,181.30
52.03.01. .	GASTOS BANCARIOS		5,181.30
52.03.01.01.	INTERESES Y COMISIONES	5,181.30	
52.03.01.01.00	Intereses	60.59	
52.03.01.01.00	Intereses Prestamos	3,292.51	
52.03.01.01.00	Comisiones	1,828.20	
52.04. . .	OTROS GASTOS		216,689.85

Empresa : AGROINDUSTRIAL ROOSLET 2016

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL

Desde la fecha 01 de ENERO del 2016
Hasta la fecha 31 de DICIEMBRE del 2016

CUENTA	NOMBRE		
52.04.02. .	GASTOS NO DEDUCIBLES		216,689.85
52.04.02.01.	GASTOS NO DEDUCIBLES	216,689.85	
52.04.02.01.00	Estibas de carton	2,527.86	
52.04.02.01.00	Refrigerios	912.86	
52.04.02.01.00	Movilizacion	1,440.20	
52.04.02.01.00	Energia	30.25	
52.04.02.01.00	Telefonia	1,881.75	
52.04.02.01.00	Comisiones,contribuciones, bonificacione	2,795.94	
52.04.02.01.00	Servicios ocasionales	3,334.83	
52.04.02.01.00	Repuestos y accesorios	2,543.32	
52.04.02.01.00	Reparaciones y mantenimiento	2,165.52	
52.04.02.01.00	Servicios de calidad	20.00	
52.04.02.01.00	Comisiones bancarias	4,170.64	
52.04.02.01.00	Retenciones asumidas	553.38	
52.04.02.01.00	Combustibles y Lubricantes	700.05	
52.04.02.01.00	Materiales y suministros varios	989.01	
52.04.02.01.00	Agua	121.35	
52.04.02.01.00	Matriculas y rodajes	337.26	
52.04.02.01.00	Ley Contrib. Solidaria sobre Utilidades	3,548.58	
52.04.02.01.00	Compra de banano s/f	115,603.49	
52.04.02.01.00	Cuentas incobrables	6,950.56	
52.04.02.01.00	Cartones y materailes	42,797.69	
52.04.02.01.00	Gastos de Exportacion	12,238.19	
52.04.02.01.00	Honorarios	471.77	
52.04.02.01.00	Intereses	9,832.78	
52.04.02.01.00	Utiles de oficina	69.22	
52.04.02.01.00	TV Cable	117.35	
52.04.02.01.00	Uniformes	536.00	
. . . .			
. . . .	RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS		-166,118.46

Flujo Superintendencia de Compañías

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO POR EL MÉTODO DIRECTO

ROOSLET

2016

	CODIGO	SALDOS BALANCE (En US$)	
INCREMENTO NETO (DISMINUCIÓN) EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL DE EFECTIVO, ANTES DEL EFECTO DE LOS CAMBIOS EN LA TASA DE CAMBIO	**95**	4.705,51	
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	9501	166.462,04	
Clases de cobros por actividades de operación	950101	4.072.988,87	
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	95010101	3.652.110,44	P
Cobros procedentes de regalías, cuotas, comisiones y otros ingresos de actividades ordinarias	95010102	-	P
Cobros procedentes de contratos mantenidos con propósitos de intermediación o para negocia	95010103		P
Cobros procedentes de primas y prestaciones, anualidades y otros beneficios de pólizas suscri	95010104		P
Otros cobros por actividades de operación	95010105	420.878,43	P
Clases de pagos por actividades de operación	**950102**	- 3.922.595,12	
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	95010201	- 3.124.484,57	N
Pagos procedentes de contratos mantenidos para intermediación o para negociar	95010202		N
Pagos a y por cuenta de los empleados	95010203	- 73.789,40	N
Pagos por primas y prestaciones, anualidades y otras obligaciones derivadas de las pólizas sus	95010204	-	N
Otros pagos por actividades de operación	95010205	- 724.321,15	N
Dividendos pagados	**950103**		N
Dividendos recibidos	**950104**	-	P
Intereses pagados	**950105**	- 5.181,30	N
Intereses recibidos	**950106**	21.249,59	P
Impuestos a las ganancias pagados	**950107**	-	N
Otras entradas (salidas) de efectivo	**950108**	-	D
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	9502	-	
Efectivo procedentes de la venta de acciones en subsidiarias u otros negocios	**950201**	-	P
Efectivo utilizado para adquirir acciones en subsidiarias u otros negocios para tener el control	**950202**	-	N
Efectivo utilizado en la compra de participaciones no controladoras	**950203**		N
Otros cobros por la venta de acciones o instrumentos de deuda de otras entidades	**950204**		P
Otros pagos para adquirir acciones o instrumentos de deuda de otras entidades	**950205**		N
Otros cobros por la venta de participaciones en negocios conjuntos	**950206**	-	P
Otros pagos para adquirir participaciones en negocios conjuntos	**950207**	-	N
Importes procedentes por la venta de propiedades, planta y equipo	**950208**	-	P
Adquisiciones de propiedades, planta y equipo	**950209**	-	N
Importes procedentes de ventas de activos intangibles	**950210**	-	P
Compras de activos intangibles	**950211**	-	N
Importes procedentes de otros activos a largo plazo	**950212**	-	P
Compras de otros activos a largo plazo	**950213**	-	N
Importes procedentes de subvenciones del gobierno	**950214**	-	P
Anticipos de efectivo efectuados a terceros	**950215**		N
Cobros procedentes del reembolso de anticipos y préstamos concedidos a terceros	**950216**		P
Pagos derivados de contratos de futuro, a término, de opciones y de permuta financiera	**950217**		N
Cobros procedentes de contratos de futuro, a término, de opciones y de permuta financiera	**950218**		P
Dividendos recibidos	**950219**		P
Intereses recibidos	**950220**		P
Otras entradas (salidas) de efectivo	**950221**	-	D
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	9503	- 161.756,53	
Aporte en efectivo por aumento de capital	**950301**	-	P
Financiamiento por emisión de títulos valores	**950302**	-	P
Pagos por adquirir o rescatar las acciones de la entidad	**950303**		N
Financiación por préstamos a largo plazo	**950304**	-	P
Pagos de préstamos	**950305**	- 161.756,53	N
Pagos de pasivos por arrendamientos financieros	**950306**		N
Importes procedentes de subvenciones del gobierno	**950307**		P
Dividendos pagados	**950308**		N
Intereses recibidos	**950309**		P
Otras entradas (salidas) de efectivo	**950310**	-	D

EFECTOS DE LA VARIACION EN LA TASA DE CAMBIO SOBRE EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL **EFECTIVO**	9504	-	
Efectos de la variación en la tasa de cambio sobre el efectivo y equivalentes al efectivo	**950401**		**D**
INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	9505	4.705,51	
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO	**9506**	23.670,61	**P**
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	**9507**	28.376,12	

CONCILIACION ENTRE LA GANANCIA (PERDIDA) NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACIÓN			
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA	96	- 166.118,46	
AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO:	97	9.456,07	
Ajustes por gasto de depreciación y amortización	9701	7.613,83	D
Ajustes por gastos por deterioro (reversiones por deterioro) reconocidas en los resultados del	9702	952,85	D
Pérdida (ganancia) de moneda extranjera no realizada	9703		D
Pérdidas en cambio de moneda extranjera	9704		N
Ajustes por gastos en provisiones	9705	889,39	D
Ajuste por participaciones no controladoras	9706		D
Ajuste por pagos basados en acciones	9707		D
Ajustes por ganancias (pérdidas) en valor razonable	9708		D
Ajustes por gasto por impuesto a la renta	9709		D
Ajustes por gasto por participación trabajadores	9710		D
Otros ajustes por partidas distintas al efectivo	9711	-	D
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:	98	323.124,43	
(Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes	9801	298.653,40	D
(Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar	9802	37.889,54	D
(Incremento) disminución en anticipos de proveedores	9803		D
(Incremento) disminución en inventarios	9804	- 12.052,03	D
(Incremento) disminución en otros activos	9805	225.193,23	D
Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales	9806	- 230.246,62	D
Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar	9807	-	D
Incremento (disminución) en beneficios empleados	9808	3.686,91	D
Incremento (disminución) en anticipos de clientes	9809	-	D
Incremento (disminución) en otros pasivos	9810	-	D
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación	9820	166.462,04	

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

DE ENTES CAMPUSEO VIII	CAPITAL FISCAL	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	RESULTADO DEL EJERCICIO	RESERVAS		OTRAS RESERVAS PATRIMONIALES				RESULTADOS ACUMULADOS										TOTAL PATRIMONIO	
Cuentas y Subcomponentes																					
	(401)	(402)	(403)	(404)	(405)	(406)	(407)	(408)	(409)	(410)	(411)	(412)	(413)	(414)	(415)	(416)	(417)	(418)	(419)	(420)	
SALDO AL 1ºENE DEL PERIODO	15.300,00	-	-	2.300,00	-	-	-	-	-	452.880,39	3.036,22	3.805,19	-	-	-	-	-	85.191,19	- 188.119,49	372.964,30	64
SALDO REEXPRESADO DEL PERIODO INMEDIATO	15.300,00	-	-	2.300,00	-	-	-	-	-	452.880,39	3.036,22	3.805,19	-	-	-	-	-	85.191,19	-	825.446,24	3641
SALDO DEL PERIODO INMEDIATO AL CIERRE	15.300,00	-	-	2.300,00	-	-	-	-	-	452.880,39	3.036,22	3.805,19	-	-	-	-	-	85.191,19	-	825.446,24	3601
CAMBIOS EN POLITICAS CONTABLES						-	-	-				-								-	3602
CORRECCION DE ERRORES						-	-	-				-								-	3603
CAMBIOS DEL AÑO EN EL PATRIMONIO	-	-	-	-	-	-	-	-		32.294,34	3.036,22	-	-	-	-	-	-	85.191,19	- 188.119,49	- 248.337,70	3602
Aporte de Propietarios de Capital social																				-	360201
Aportes para futuros capitalizaciones		-																		-	360202
Pago a los socios en exceso de su Capital																				-	360203
Dividendos										-								-		-	360204
participación				-	-					85.191,19								- 85.191,19		-	360205
Aportes Propietarios Diferentes para el capital																				-	360206
Propietarios, aporte Futuro						-				-										-	360207
Aporte Inmaterial							-			-										-	360208
Otros cambios (detalle)				-	-	-	-	-		85.475,52	3.036,22							-	-	82.439,30	360209
																		-	- 188.119,49	188.119,49	360210
SALDO																					

ROOSLET S.A.

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

ACTIVO	NOTAS		2016
ACTIVO CORRIENTE			
Efectivo y equivalente al efectivo	3		28.376,12
Ctas y Doc x Cobrar Comerciales Corrientes No Relacionadas Locales	4		30.581,28
Otras Ctas y Doc x Cobrar Ctes Accionistas Representativos de Capital Locales	5		283.471,62
Activos por Impuestos Corrientes Cred. Tributario IVA	6		94.614,59
Impuesto a la Renta			33.216,79
Inventarios			
Inv. De Suministros y Materiales	7		27.690,43
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES			**464.737,04**
ACTIVOS NO CORRIENTES			
Propiedad Planta y Equipo	8		35.845,74
Edificio y Otros Inmuebles Costo Histórico		31.104,91	
Maquinaria, Equipo Instalaciones y Adecuaciones Costo Histórico		1.341,07	
Muebles y Enseres		1.419,62	
Equipo de Computo		7.734,68	
Vehiculos Equipo de Transporte y Caminero		87.397,65	
(-)Depreciación Acumulada de Propiedad Planta y Equipo		(93.152,19)	
Ctas y Doc x Cobrar Comerciales No Corrientes	9		66.184,48
No Relacionados Locales		61.947,01	
(-)Deterioro Acumulado por Incobrabilidad		(665,67)	
Otros No Relacionados Locales		6.095,00	
(-)Deterioro Acumulado por Incobrabilidad		(1.191,86)	
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES			102.030,22
TOTAL ACTIVOS			**566.764,26**

Ver notas a los estadosfinancieros.

ROOSLET S.A.

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

PASIVO	NOTAS		2016
PASIVO CORRIENTE			
Ctas y Doc x Pagar Comerciales Corrientes No Relacionadas Locales	10		113.383,34
Ctas y Doc x Pagar Comerciales Ctes No Relacionadas Del Exterior	11		45.920,20
Otras No Relacionadas del Exterior	12		65.215,12
Obligaciones con Instituciones Financieras Locales	13		5.168,25
Pasivos Corrientes por Beneficios a los Empleados			
Participaciôm Trabajadores por Pagar del Ejercicio	14		27.807,76
Obligaciones con el IESS	15		809,42
Otros Pasivos Corrientes por Beneficios a Empleados	16		3.256,51
TOTAL PASIVO CORRIENTE			**261.560,60**
PASIVO NO CORRIENTES			
Obligaciones con Instituciones Financieras No Corrientes No Relacionadas	17		25.500,00
Locales operación bancaria #851977			
Pasivos No Corrientes por Beneficios a los Empleados	18		403.843,93
Jubilación Patrimonial		3.745,64	
Desahucio		1.069,74	
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE			**30.315,38**
TOTAL PASIVOS			**291.875,98**

Ver notas a los estadosfinancieros.

ROOSLET S.A.

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

PATRIMONIO		
Capital Suscrito y/o Asignado	*19*	*15.000,00*
Reservas		
Reserva Legal	*20*	*2.500,00*
RESULTADOS ACUMULADOS		
Utilidades Acumuladas de Ejercicio Ant.	*21*	*432.401,92*
Resultado Acumulado por Adopcion por Primera vez de las NIIF	*22*	*(8.895,18)*
Pérdida del Ejercicio	*23*	*(166.118,46)*
TOTAL PATRIMONIO		***274.888,28***
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		***566.764,26***

Ver notas a los estadosfinancieros.

Dirección: Sexta Oeste No. 618 entre pasaje y gran Colombia
Teléfono: 2931-340 Celulares: 0990885765
Email: corp.fernandez.asociados@gmail.com
Machala - El Oro - Ecuador

ROOSLET S.A.

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

	2016
Ventas	*3.353.457,04*
Otros Ingresos	*21.249,59*
Utilidad Bruta	***3.374.706,63***
Costo de Producción	*3.112.432,54*
Total Costo de Producción	***3.112.432,54***
Gastos Operativos	
Gastos de Ventas	*23.615,68*
Gastos Administrativos	*175.291,89*
Gastos Financieros	*5.181,30*
Gastos de Depreciación	*7.613,83*
Otros Gastos (No deducibles)	*216.689,85*
Total Gastos Operacionales	***428.392,55***
(+)(-) Utilidad/Perdida Operacional	*(166.118,46)*
(+)(-) Utilidad/ Perdida del Ejercicio	***(166.118,46)***

Ver notas a los estados financieros.

ROOSLET S.A.

ESTADO DE EVOLUCIÓN PATRIMONIAL

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

	Capital social	Aporte futuras capitalizaciones	Otros resultados integrales Actuariales	Reserva Legal	Resultados Acumulados 1era vez NIIF	Utilidades Acumuladas	Pérdidas Acumuladas	Pérdida Ejercicio Actual	Utilidad Ejercicio Actual	Total
Saldo a Enero del 2016	**15.000,00**	**-**	**-**	**2.500,00**	**(8.895,18)**	**452.696,26**	**(3.036,22)**	**-**	**65.181,18**	**523.446,04**
Ajuste	-	-	-	-	-	(20.294,34)	3.036,22	-	(65.181,18)	(82.439,30)
Pérdida del presente ejercicio	-	-	-	-	-	-	-	(166.118,46)	-	(166.118,46)
Saldo al 31 de Diciembre de 2016	**15.000,00**	**-**	**-**	**2.500,00**	**(8.895,18)**	**432.401,92**	**-**	**(166.118,46)**	**-**	**274.888,28**

Ver notas a los estados financieros.

Dirección: Sexta Oeste No. 618 entre pasaje y gran Colombia Teléfonos: 2931-340 Celulares: 0990885765 Email: corp.fernandez.asociados@gmail.com Machala - El Oro - Ecuador

ROOSLET S.A.

ESTADO DE FLUJO DEL EFECTIVO

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

	2016
ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	
Efectivo recibido de Clientes	3.652.110,44
Efectivo pagado a proveedores y empleados	(3.198.273,97)
Otros Pagos por actividades de operación	(724.321,15)
Intereses pagados	(5.181,30)
Intereses recibidos	21.249,59
Otros cobros por actividades de operación	420.878,43
FLUJO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	**166.462,04**
ACTIVIDADES DE INVERSION	
Pago por compra de propiedad, planta y equipo	-
Pago por compra de Propiedades de I nv ersion	-
Pago por compra de activ os biológicos	-
Pago por compra de activ os intangibles	-
Pago por inversiones	-
Efectivo pagado en aumento de otros activos	-
Otras entradas (salidas) de efectivo	-
FLUJO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE INVERSION	-
ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	
Efectivo para aumento de Capital	-
Otras entradas (salidas) de efectivo	(161.756,53)
FLUJO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	**(161.756,53)**
(=) FLUJO DE EFECTIVO NETO DEL PERIODO	**4.705,51**
(+) SALDO INICIAL DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	**23.670,61**
(=) SALDO FINAL DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	**28.376,12**

Ver notas a los estados financieros

ROOSLET S.A.
Notas a los Estados Financieros
al 31 de Diciembre de 2016

NOTA 1. OPERACIONES Y ESCENARIO ECONÓMICO

AGROINDUSTRIAL ROOSLET S.A. Fue constituida en la ciudad de Machala, Capital de la Provincia de El Oro, Republica del Ecuador, el quince de febrero del año dos mil ocho, fue aprobada por la Superintendencia de Compañías, mediante Resolución 08.M.DIC.0064. e inscrita en el Registro Mercantil con el N° 356 y anotada en el Repertorio bajo el N° 825 el diecisiete de abril del dos mil ocho.

El tiempo de duración del presente contrato de la compañía es de cincuenta años, contados a partir de la inscripción de la escritura de constitución de la compañía en el Registro Mercantil.

1. ***Domicilio.-*** *Cantón Machala, provincia de el Oro, calle Pichincha entre 9 de Mayo y Guayas.*

2. ***Duración.-*** *50 años a partir de la inscripción del contrato constitutivo en el REGISTRO MERCANTIL.*

3. ***Objeto.-*** *El objeto social de la compañía es: Servicios de Asesoría Técnica al agricultor en: siembra, fumigación, comercialización, producción, procesamiento industrial, exportación de banano, caco, café, plátano y otras frutas tropicales, su comercialización interna y exportación.*

4. ***Capital.-*** *La compañía AGROINDUSTRIAL ROOSLET S.A. tiene capital de $ 15,000.00 dólares de las Estados Unidos de Norteamérica, como capital social, divididos en MIL QUINIENTAS acciones nominativas y ordinarias de diez dólares cada una.*

5. ***Administración y representación legal*** *- La compañía es gobernada por la Junta General de Accionista y es administrada por el Gerente y Presidente, ejerce la Representación Legal, Judicial y Extrajudicial el Gerente.*

Ver notas a los estados financieros.

ROOSLET S.A.
Notas a los Estados Financieros
al 31 de Diciembre de 2016

NOTA 2. POLÍTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

Las políticas contables de la compañía son las establecidas por el ente contable. Estas políticas están basadas en Normas Internacionales de Contabilidad NIC y Normas Internacionales de Información Financiera NIIFs, las cuales requieren que la Administración realice ciertas estimaciones y establezca algunos supuestos inherentes a la actividad económica de la entidad, con el propósito de determinar la valuación y presentación de algunas partidas que forman parte de los estados financieros. En opinión de la administración tales estimaciones y supuestos estuvieron basados en la mejor utilización de la información disponible al momento, los cuales podrían llegar a diferir de sus efectos finales.

Bases de presentación de Los estados financieros han sido preparados en US dólares americanos. Las políticas contables de la compañía están basadas en Normas Internacionales de Información Financiera, según la Resolución societaria No.08.G.DSC vigente y autorizadas por la Superintendencia de Compañías, Valores y Seguros del Ecuador.

Porcentajes de depreciación aplicables a las Propiedades, Planta y Equipo Muebles y Enseres.

5% Edificios

10% Muebles y Enseres

10% Maquinarias y Equipos

10% Equipos de Seguridad

33% Equipos de Computación

20% Vehículos

Ver notas a los estados financieros.

ROOSLET S.A.
Notas a los Estados Financieros
al 31 de Diciembre de 2016

NOTA 3. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DEL EFECTIVO

El saldo al 31 de Diciembre del 2016 del efectivo y equivalente del efectivo se encuentra conformado de acuerdo al siguiente detalle:

	2016
Efectivo y equivalente al efectivo	*28.376,12*

Incluye dinero en efectivo, depósitos en bancos disponibles nacionales e internacionales, inversiones a corto plazo de gran liquidez que se mantienen para cumplir compromisos de pago a corto plazo con vencimientos de tres meses o menos desde la fecha de adquisición.

Al 31 de diciembre del 2016 según estados de cuentas de los respectivos bancos que se mantienen para las transacciones y movimientos económicos, se detallan a continuación el resultado:

- ***Banco de Guayaquil Cuenta Corriente N°** 12702876 luego de la revisión y el respectivo análisis de las conciliaciones bancarias, realizando los respectivos cruces de información con los documentos soportes y las transferencias se determinó un saldo final al 31 de diciembre del 2016 por la cantidad se $ 4.521,81*

- ***Banco de Guayaquil L/Ah N°** 12741256 luego de la revisión y el respectivo análisis de las conciliaciones bancarias, realizando los respectivos cruces de información con los documentos soportes y las transferencias se determinó un saldo final al 31 de diciembre del 2016 por la cantidad se $ 2.043,74*

- ***Banco HelmBank Cta. Cte. N°** 1040119507 Banco del exterior, luego de la revisión y el respectivo análisis de las conciliaciones bancarias, realizando los respectivos cruces de información con los documentos soportes y las transferencias se determinó un saldo final al 31 de diciembre del 2016 por la cantidad se $ 21.810,57*

Dirección:
Sexta Oeste No. 618 entre pasaje y gran Colombia
Teléfono: 2931-340
Celulares: 0990885765
Email: corp.fernandez.asociados@gmail.com
Machala - El Oro - Ecuador

ROOSLET S.A.
Notas a los Estados Financieros
al 31 de Diciembre de 2016

NOTA 4. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR COMERCIALES CORRIENTES NO RELACIONADAS LOCALES

El saldo al 31 de Diciembre del 2016 de Cuentas y Documentos por Cobrar Comerciales Corrientes No Relacionadas Locales se encuentra conformado de acuerdo al siguiente detalle:

		2016
Ctas y Doc por Cobrar Corrientes No Relacionados Locales		*30.581,28*
Sarez Perez Tanya Leonor	*150,00*	
Arias Correa Lady Tatiana	*184,00*	
Vega Ponce Manuel Heriberto	*1.000,10*	
Jean Rodriguez Joffre	*150,00*	
Anticipo a Productores	*26.028,21*	
Mipro	*450,00*	
Contecon Guayaquil S.A.	*118,97*	
Cuesta Niemes Ray Romulo	*2.500,00*	

Son saldos conciliados establecidos por la empresa, según libros y registros contables provenientes de los créditos concedidos a clientes.

NOTA 5. OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTES ACCIONISTAS REPRESENTATIVOS DE CAPITALES LOCALES

El saldo al 31 de Diciembre del 2016 de Otras Cuentas y Documentos por Cobrar Corrientes Accionistas Representativos de Capitales Locales se encuentra conformado de acuerdo al siguiente detalle:

		2016
Ctas y Doc por Cobrar Corrientes No Relacionados Locales		*283.471,62*
Cevallos Ortiz Leticia	*283.471,62*	

Este valor consta en los registros de control en la contabilidad por ajuste de reclasificación al 31 de Diciembre del 2016.

Ver notas a los estados financieros

ROOSLET S.A.
Notas a los Estados Financieros
al 31 de Diciembre de 2016

NOTA 6. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

El saldo al 31 de Diciembre del 2016 de Activos por Impuestos Corrientes se encuentra conformado de acuerdo al siguiente detalle:

		2016
Activos por Impuestos Corrientes Crédito Tributario		*94.614,59*
Impuesto a la Renta		
Retenciones de Impuesto a la Renta	*34.400,79*	
Crédito Tributario I.R. Años Anteriores	*60.213,80*	

Son saldos conciliados establecidos por la empresa, según registros tributarios.

NOTA 7. INVENTARIOS

El saldo al 31 de Diciembre del 2016 de Inventarios se encuentra conformado de acuerdo al siguiente detalle:

		2016
Inventarios		*27.690,43*
Cartón Explotación	*22.722,76*	
Materiales Varios	*2.662,17*	
Cartones Locales	*1.210,95*	
Materiales Locales	*1.094,55*	

Los reportes que demuestran el resultado del inventario cortado el 31 de Diciembre del 2016 están reflejados en las correspondientes actas por la toma de los inventarios físicos por parte de la empresa.

TOTAL ACTIVOS CORRIENTES	***464.734,04***

Ver notas a los estados financieros

ROOSLET S.A.
Notas a los Estados Financieros
al 31 de Diciembre de 2016

ACTIVOS NO CORRIENTES

NOTA 8. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

El saldo al 31 de Diciembre del 2016 de Propiedad Planta y Equipo se encuentra conformado de acuerdo al siguiente detalle.

Propiedad Planta y Equipo		***35.845,74***
	2016	
Edificios	*31.104,91*	
Muebles y Enseres	*1.419,62*	
Maquinarias y Equipos	*1.341,07*	
Equipo de Computación	*7.734,68*	
Vehículo	*87.397,65*	*128.997,93*
Depreciaciones		*(93.152,19)*
Depreciaciones Acumuladas		
	2016	
Muebles y Enseres	*(644,29)*	
Equipo de Cómputo y Software	*(5720,24)*	
Vehículos	*(86027,73)*	
Maquinarias y Equipos	*(759,93)*	

Las propiedades planta y equipo, están contabilizados al costo más revelaciones efectuadas de acuerdo con las disposiciones legales, las erogaciones por mantenimiento y reparaciones se cargan a gastos a incurrirse en ellas, mientras que las mejoras de importancia se capitalizan, conforme lo demuestran los registros contables preparados por la empresa.

Ver notas a los estados financieros

ROOSLET S.A.
Notas a los Estados Financieros
al 31 de Diciembre de 2016

NOTA 9. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR COMERCIALES NO CORRIENTES NO RELACIONADOS LOCALES

El saldo al 31 de Diciembre del 2016 de Activos por Impuestos Corrientes se encuentra conformado de acuerdo al siguiente detalle:

		2016
Cuentas y Documentos por Cobrar Comerciales No Corrientes No Relacionados Locales		*66.184,48*
Doc y Ctas por Cobrar No Ctes Varias	*61.947,01*	
(-)Deterioro Acumulado	*(1.857,53)*	
Otros Doc por Cobrar No Corrientes	*6.095,00*	

Son saldos conciliados establecidos por la empresa.

TOTAL DEL ACTIVO NO CORRIENTE	***102.030,22***
TOTAL DEL ACTIVO	***566.764,26***

Ver notas a los estados financieros

ROOSLET S.A.
Notas a los Estados Financieros
al 31 de Diciembre de 2016

PASIVOS

PASIVOS CORRIENTES

NOTA 10. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR COMERCIALES CORRIENTES NO RELACIONADAS LOCALES

El saldo al 31 de Diciembre del 2016 de Cuentas y Documentos por Pagar Comerciales Corrientes No Relacionadas Locales se encuentra conformado de acuerdo al siguiente detalle:

		2016
Cuentas y Documentos por Pagar Comerciales Corrientes No Relacionados Locales		113.383,34
Diners Club	733,13	
Conecel S.A.	188,16	
Valle Minuche Enrique Ernesto	214,91	
HARSAJUDI S.A.	397,64	
Cuesta Niemes Ray Romulo	450,00	
Merino Vasquez Hendel	360,00	2.343,84
Cuentas por Pagar Diversas Liquidaciones de Fruta		
Pazmiño Quimí Roosevelt-Primavera	110.148,61	
Iturralde Oyola María Elvira	890,89	111.039,50

NOTA 11. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR COMERCIALES CORRIENTES NO RELACIONADOS DEL EXTERIOR

El saldo al 31 de Diciembre del 2016 de Cuentas y Documentos por Pagar Comerciales Corrientes No Relacionados del Exterior se encuentra conformado de acuerdo al siguiente detalle:

	2016
Cuentas y Documentos por Pagar Comerciales Corrientes No Relacionados Del Exterior	45.920,20

Ver notas a los estados financieros

ROOSLET S.A.
Notas a los Estados Financieros
al 31 de Diciembre de 2016

NOTA 12. OTRAS NO RELACIONADOS LOCALES

El saldo al 31 de Diciembre del 2016 de Otras No Relacionados Locales se encuentra conformado de acuerdo al siguiente detalle:

		2016
Otras No Relacionados Locales		*65.215,12*
Asociación Agrobanoro	*46.245,58*	
Guerrero Alva Dolores	*3.613,60*	
Asociación 20 de Marzo	*9.622,79*	
Otras	*5.733,15*	

NOTA 13. OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

El saldo al 31 de Diciembre del 2016 de Obligaciones con Instituciones Financieras se encuentra conformado de acuerdo al siguiente detalle:

	2016
Obligaciones con Instituciones Financieras	*5.168,25*

Según documentación Bancaria y registros de control.

NOTA 14. PASIVOS CORRIENTES POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS

El saldo al 31 de Diciembre del 2016 de Pasivos Corrientes por Beneficios a los empleados se encuentra conformado de acuerdo al siguiente detalle:

		2016
Pasivo Corriente por Beneficio a Empleados		*27.807,76*
Participación Trabajadores por Pagar del Ejer 15%	*27.807,76*	

Conforman la lista del personal que está pendiente de cobro por el concepto de beneficios a los empleados, según los controles de la empresa de registros y liquidaciones.

Ver notas a los estados financieros

ROOSLET S.A.
Notas a los Estados Financieros
al 31 de Diciembre de 2016

NOTA 15. OBLIGACIONES CON EL IEES

El saldo al 31 de Diciembre del 2016 de Obligaciones con el IEES se encuentra conformado de acuerdo al siguiente detalle:

		2016
Obligaciones con el IEES		*809,42*
Aporte Personal 12,15%	*455,30*	
Aporte Personal 9,45%	*354,12*	

NOTA 16. OTROS PASIVOS CORRIENTES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS

El saldo al 31 de Diciembre del 2016 de Otros Pasivos Corrientes por Beneficios a Empleados se encuentra conformado de acuerdo al siguiente detalle:

		2016
Otros Pasivos Corrientes por Beneficios a Empleados		*3.256,51*
Decimo Tercer Sueldo	*145,60*	
Decimo Cuarto Sueldo	*915,00*	
Vacaciones por Pagar	*1.928,18*	
Fondos de Reserva	*31,14*	
Multas	*236,64*	
TOTAL PASIVOS CORRIENTES		***261.560,60***

Dirección: Sexta Oeste No. 618 entre pasaje y gran Colombia
Teléfono: 2931-340 Celulares: 0990885765
Email: corp.fernandez.asociados@gmail.com
Machala - El Oro - Ecuador

ROOSLET S.A.
Notas a los Estados Financieros
al 31 de Diciembre de 2016

PASIVOS NO CORRIENTES

NOTA 17. OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS NO CORRIENTES NO RELACIONADAS LOCALES

El saldo al 31 de Diciembre del 2016 de Obligaciones con Instituciones Financieras No Corrientes No Relacionadas Locales se encuentra conformado de acuerdo al siguiente detalle:

	2016
Obligaciones con Instituciones Financieras No Corrientes No Relacionadas Locales	*25.500,00*

Mantiene un saldo al 2016 con el Banco de Guayaquil de conformidad al registro de operación #851977, a una tasa de interés nominal del 9.05 y de tasa efectiva al 9.33% a un plazo de 120 días , y con hipoteca abierta , dado en garantía el predio denominado ANGELITA - Finca la Playa de propiedad del Presidente y accionista de la compañía.

NOTA 18. PASIVOS NO CORRIENTES POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS

El saldo al 31 de Diciembre del 2016 de Pasivos No Corrientes por Beneficios a los Empleados se encuentra conformado de acuerdo al siguiente detalle:

		2016
Pasivos No Corrientes por Beneficios a los Empleados		*4.815,38*
Jubilación Patronal	*3.745,64*	
Desahucio	*1.069,74*	
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		***30.315,38***
TOTAL DEL PASIVO		***291.875,98***

Ver notas a los estados financieros

ROOSLET S.A.
Notas a los Estados Financieros
al 31 de Diciembre de 2016

PATRIMONIO

NOTA 19. CAPITAL SUSCRITO Y/O PAGADO

El saldo al 31 de Diciembre del 2016 de Capital Suscrito y/o Pagado se encuentra conformado de acuerdo al siguiente detalle:

	Nacionalidad	Capital
Pamiño Quimí Roosevelt Alexander	*Ecuador*	*7.500,00*
Cevallos Ortiz Leticia Magdalena	*Ecuador*	*7.500,00*
TOTAL		***15.000,00***

La compañía AGROINDUSTRIAL ROOSLET S.A. tiene capital de $ 15,000.00 dólares de los Estados Unidos de Norteamérica, como capital social, divididos en MIL QUINIENTAS acciones nominativas y ordinarias de diez dólares cada una.

RESERVA

NOTA 20. RESERVA LEGAL

El saldo al 31 de Diciembre del 2016 de Reserva Legal se encuentra conformado de acuerdo al siguiente detalle:

	2016
Reserva Legal	*2.500,00*

Art. 109 De conformidad con la legislación societaria vigente en el Ecuador, la compañía debe transferir el 5% de sus ganancias liquidas anuales a la Reserva Legal, hasta completar por lo menos el 20% del capital suscrito y pagado.

Esta Reserva no puede ser distribuida a los accionistas, excepto en caso de liquidación de la compañía, pero puede ser utilizada para cubrir pérdidas futuras o para aumentar el capital.

Ver notas a los estados financieros

ROOSLET S.A.
Notas a los Estados Financieros
al 31 de Diciembre de 2016

NOTA 21. RESULTADOS ACUMULADOS

El saldo al 31 de Diciembre del 2016 de Resultados Acumulados se encuentra conformado de acuerdo al siguiente detalle:

	2016
Resultados Acumulados	*432.401,92*

NOTA 22. RESULTADOS ACUMULADOS POR ADOPCIÓN POR PRIMERA VEZ DE LAS NIIF

El saldo al 31 de Diciembre del 2016 de Resultados Acumulados por Adopción por primera vez de las NIIF se encuentra conformado de acuerdo al siguiente detalle:

	2016
Resultados Acumulados por Adopción por Primera vez de las NIIF	*(8.895,18)*

NOTA 23. PÉRDIDA DEL EJERCICIO

El saldo al 31 de Diciembre del 2016 de Pérdida del Ejercicio se encuentra conformado de acuerdo al siguiente detalle:

	2016
Pérdida del Ejercicio	*(166.118,46)*

De conformidad al Estado de Resultado Integral.

TOTAL PATRIMONIO	***274.822,28***
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	***566.764,26***

NOTA 24. *Los ejercicios contables terminados al 31 de Diciembre del año 2016, están abiertos para ser revisados por las Autoridades Tributarias del Servicio de Rentas Internas.*

NOTA 25. HECHOS SUBSECUENTES.- *Entre el 31 de Diciembre del 2016 y la fecha de presentación de estos estados financieros al 12 de Julio del 2019 en adición a las Notas Explicativas no se han registrado eventos importantes que, en opinión de la Administración Central de* ***ROOSLET S.A.*** *hayan tenido efectos relevantes en los estados financieros.*

Ver notas a los estados financieros