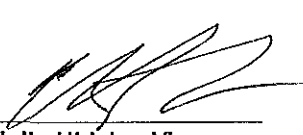


NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

EJERCICIO 2016 – RITERVIL S.A.

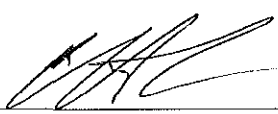
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016
(EXPRESADO EN DOLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE NORTEAMERICA)

ACTIVOS	NOTAS	2016	2015	VARIACION
ACTIVOS CORRIENTES				
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO	A			
Efectivo		113,877.27	93,829.37	20,047.90
Inversiones Temporales		-	-	-
ACTIVOS FINANCIEROS	B			
Cuentas por Cobrar		149,669.21	1,459,048.17	(1,309,378.96)
INVENTARIOS	C			
Materia Prima		-	61,984.54	(61,984.54)
Productos en Proceso		-	61,984.54	(61,984.54)
Suministros o Materiales para Proceso Produccion		9,599.07	10,068.47	(469.40)
Suministros o Materiales para Prestacion Servicios		-	-	-
Productos Terminados Producidos por la Compañía		42.10	15,175.90	(15,133.80)
Mercaderías en Transito		-	-	-
ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	D			
Activos por Impuestos Corrientes		130,077.64	130,077.28	0.36
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	E			
Otros Activos Corrientes		-	-	-
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES		403,265.29	1770183.73	-1366918.44
ACTIVOS NO CORRIENTES				
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	F			
Propiedades, Planta y Equipo		762.09	300,180.33	(299,418.24)
(-) Depreciacion Acumulada		(278.42)	(107,479.81)	107,201.39
TOTAL DE ACTIVOS NO CORRIENTES		483.67	192700.52	(192,216.85)
* TOTAL DE ACTIVOS		403,748.96	1962884.25	(1,559,135.29)


Ab. Julio Hidalgo Viera
Gerente General
Cl. 0905677589

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016
(EXPRESADO EN DOLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE NORTEAMERICA)

PASIVOS	NOTAS	2016	2015	VARIACION
PASIVOS CORRIENTES				
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	G	176,818.75	1,749,948.66	(1,573,129.91)
Cuentas por Pagar				
OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	H			
Obligaciones Tributarias por Pagar		706.47	1,030.90	(324.43)
Beneficios Sociales por Pagar		7,687.14	7,431.30	255.84
Con el IESS		1,400.85	1,821.52	(420.67)
Participacion de trabajadores por pagar		3,145.60	5,204.18	(2,058.59)
TOTAL PASIVO CORRIENTE		189,758.81	1,765,436.56	(1,575,677.76)
PASIVO NO CORRIENTE				
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO CORRIENTES	I			
Provisión Desahucio		1277.16		1277.16
Cuentas por pagar con antigüed		3,645.46		3645.46
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		4,922.62	-	4,922.62
* TOTAL DE PASIVOS		194,681.43	1,765,436.56	(1,575,677.76)
PATRIMONIO				
CAPITAL SUSCRITO	J			
Capital Social		800.00	800.00	-
RESERVAS	K			
Reserva Legal		5,565.58	5,565.58	-
RESERVA FACULTATIVA		31,935.41	13,622.17	
RESULTADOS ACUMULADOS				
Utilidades no distribuidas		159,146.70	159,146.70	-
Perdidas no distribuidas				-
RESULTADOS DEL EJERCICIO				
Utilidad del Ejercicio		11,619.84	18,313.24	(6,693.40)
TOTAL PATRIMONIO		209,067.53	197,447.69	(6,693.40)
* TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		403,748.96	1,962,884.25	(1,582,371.15)


Ab. Julio Hidalgo Viera
Gerente General
CI. 0905677589

RITERVIL S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016
(Expresado en Dólar)

IDENTIFICACION, OBJETIVO Y OPERACIONES DE LA COMPAÑIA

RITERVIL S.A. (La compañía) fue constituida el 13 de Agosto de 1999 como Sociedad Anónima y su domicilio legal la ciudad de Guayaquil - Ecuador e inscrita en el Registro Mercantil No. 16139. La compañía tiene como actividad principal adquisición, permuta, tenencia, administración, arrendamiento, subarrendamiento, anticresis, corretaje, agenciamiento, explotación de bienes muebles urbanos y rústicos así como la constitución y promoción al régimen de propiedad horizontal de edificios y casas.

La actividad de la compañía está regida por la Ley de Compañía y controlada por la Superintendencia de Compañías.

CAPITAL SOCIAL, La compañía al 31 de Diciembre del 2016, presenta un capital suscrito de ochocientos dólares (US\$ 800.00) dólares de los Estados Unidos de Norteamérica, dividido en veinte mil acciones ordinarias y nominativas de US\$ 0.04 cada una y este es aportado por los accionistas.

DERECHOS, REFERENCIAS Y RESTRICCIONES

Cada acción pagada da derecho a un voto en las juntas generales y son indivisibles. En caso de Copropiedad se procederán en la forma determinada en el Art. 192 de la Ley de Compañías, los accionistas libremente sujetándose al trámite establecido en la ley de Compañía.

PRINCIPALES POLITICAS DE CONTABILIDAD MÁS IMPORTANTES.

La Compañía mantiene sus registros contables en partida doble en idioma nacional y moneda extranjera, de acuerdo a disposición de la ley de transformación Económica del Ecuador R.O. N° 345 del 13 de Marzo del 2000 con sujeción a los principios de contabilidad generalmente aceptados vigentes en el país emitidos por la Federación Nacional de Contadores sin perjuicio de las facultades que tiene la Superintendencia de Bancos y de Compañías para regular la contabilidad de las sociedades sujetas a su control. Para efectos tributarios se deberán considerar las modificaciones que a dichos principios fueren establecidas mediante Ley de Régimen Tributario Interno así como normas legales o reglamentarias tributarias expedidas para actividades o casos específicos.

De acuerdo a Disposición General Primera de la Ley de Transformación del Ecuador (R.O. N° 345 del 13 de Marzo del 2000) la contabilidad se llevará en dólares de los Estados Unidos de América y su capital se expresará en la misma moneda. Los Registros Contables relacionados con la compra o adquisiciones, deberán ser respaldados por facturas notas o boletas de ventas emitidas por los vendedores o proveedores.

ACTIVOS FINANCIEROS, dentro del enfoque de NIC 39, los Activos Financieros incluyen el efectivo y sus equivalentes, las cuentas por cobrar, Inversiones que cotizan en bolsa u otras y otros instrumentos financieros derivados. La clasificación de los Activos Financieros se determina al momento de la transacción o reconocimiento inicial. La compra o venta de activos financieros que requieren la entrega del activo dentro de un plazo determinado por regulación o acuerdo del mercado, se reconocen en la fecha de la transacción.

CREDITOS INCOBRABLES, la compañía deduce sus créditos incobrables originados en operaciones del giro ordinario del negocio de acuerdo a la Ley de Régimen Tributario Interno. La provisión se ajustara anualmente el 100% al saldo de las cuentas por cobrar clientes que tengan más de 180 días al cierre del ejercicio con cargo a resultados, por el efecto del análisis de la cartera. La cartera que se considera irrecuperable o perdida, se da de baja debitando de la provisión para cuentas de dudosa recuperación.

LOS INVENTARIOS, los Inventarios de materia prima están valorados al costo, y se utiliza el sistema de evaluación de costo promedio, y se mantienen en permanente rotación sin que afecten significativamente su valor razonable.

LAS PROPIEDADES, MAQUINARIAS Y EQUIPO, están contabilizados al costo de adquisición como se menciona en la Nota H. Las erogaciones por mantenimiento y reparaciones se cargan al gasto al incurrirse en ellas. Las mejoras de importancia se capitalizan. El costo y la correspondiente depreciación acumulada se eliminan de las cuentas al retirarse maquinarias y equipos, las ganancias y pérdidas por retiros se cargan al estado de resultados.

La depreciación de estos activos es cargada al Estado de Resultados Integrales y debe ser calculada sobre los costos originales mas las reexpresiones efectuadas de acuerdo con las disposiciones vigentes, estas depreciaciones se calculan por el método de línea recta tomando como base la vida útil estimada de los activos.

Los años de vida útil de los activos son los siguientes:

ACTIVOS	PORCENTAJES	AÑOS
Edificios	5%	20
Maquinarias y Equipos	10%	10
Instalaciones y Moldes	10%	10
Muebles y Enseres	10%	10
Vehículos	20%	5
Herramientas	20%	5
Equipo de Computación	33%	3

PARTICIPACION A EMPLEADOS (15%), La compañía debe reconocer el 15% de sus utilidades a sus trabajadores de acuerdo a la legislación laboral. Este es registrado con cargo a los resultados del ejercicio en que se devenga.

IMPUESTO A LA RENTA (22%), Según la Ley de Régimen Tributario Interno todas las sociedades constituidas en el Ecuador, así como las sucursales de sociedades extranjeras no domiciliadas en el país. La tarifa para la Aplicación del Impuesto a la Renta es el 22% de la base imponible.

Según el artículo 27 de la Ley Régimen Tributario Interno, Los ingresos provenientes de la producción y cultivo de banano estarán sujetos al impuesto único a la Renta del dos por ciento (2%). La base imponible para el cálculo de este impuesto lo constituye el total de las ventas brutas, y en ningún caso el precio de los productos transferidos podrá ser inferior a los fijados por Estado. Este impuesto se aplicará también en aquellos casos en los que el exportador sea a su vez productor de los bienes que se exporten.

El impuesto presuntivo establecido en este artículo será declarado y pagado en la forma de medios y plazos que establezca el reglamento.

CONCILIACION TRIBUTARIA

CONCILIACION TRIBUTARIA RITERVIL S.A. 2016	
UTILIDAD CONTABLE ANTES DE IMPUESTOS	20,970.65
(-) 15% PARTICIPACION TRABAJADORES	3,145.60
UTILIDAD DEL EJERCICIO	17,825.05
(+) GASTOS NO DEDUCIBLES	705.51
(-) DEDUCCION PAGO TRABAJADORES CON DISCAPACIDAD	-
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTO UNICO	18,530.56
(-) Ingresos sujetos a Impuesto a la Renta Unico	547,240.40
(+) Costos y Gastos incurridos deducibles para generar Ingresos sujetos a Impuesto a la Renta Unico	526,233.03
Perdida sujeta a Amortizacion periodos siguientes	(2,476.81)
ANTICIPO DETERMINADO CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO FISCAL DECLARADO	
RETENCIONES EN LA FUENTE EJERCICIO FISCAL 2016	
CREDITO TRIBUTARIO AÑOS ANTERIORES	5,805.52
SALDO A FAVOR DEL CONTRIBUYENTE	5,805.52

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

ACTIVOS

		<u>2016</u>	<u>2015</u>
A.-EFECTIVOS Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO			
BANCOS			
Pichincha Cta.Cte.No. 12609285		<u>113,877.27</u>	<u>93,829.37</u>
		<u>113,877.27</u>	<u>144,699.12</u>
B.-ACTIVOS FINANCIEROS			
Cientes Locales		140.08	435.26
Otras Cuentas por Cobrar	-1	129,471.34	1,437,875.58
Anticipo Utilidades		1,217.22	1,297.53
Otros Deudores	-2	18,840.57	19,439.80
Valores Negociables (notas de crédito tributario)		<u>149,669.21</u>	<u>1,459,048.17</u>
<u>B1.- Otras Cuentas por Cobrar</u>			
Otras Deudas Funcionarios y Empleados		17.2	2.52
Prestamos a Empleados Agrícola			36.21
Otras Deudas por Pérdida de Inventario			
Cuentas Dudosa Recuperación			
Reclamos Planteados Iva-Fte		129,454.14	129,454.14
Utilidad Derecho Usufructo			
Derecho de Usufructo		0.00	4,448,501.79
Prestamos Cías. De Terceros		<u>129,471.34</u>	<u>4,577,994.66</u>
<u>B2.- Otros Deudores</u>			
Reilet			-240.31
agrovegetales		13130.04	
Reybanpac C.A.			19,680.11
nutriecopad		<u>5710.53</u>	
		<u>18,840.57</u>	<u>19,439.80</u>

C.-INVENTARIOS

Producto Terminado	42.10	15,175.90
Producto en Proceso	0.00	61,984.54
Agroquímicos	409.32	1044.89
Materiales e Insumos	1,210.64	2,978.49
Material de Empaque	422.63	1611.37
Material de Paletizado	0	73.05
Repuestos	0	39.98
Compras en Tránsito		-
Inventarios en Transito		-
Inventarios en Custodia		-
Inventario en Poder de Terceros		-
Otros	7,556.48	4,320.69
	<u>9,641.17</u>	<u>87,228.91</u>

D.-ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Retenciones en la Fuente	-1	5,805.88	5,805.52
Anticipo Impuesto a la Renta		-	-
Crédito Fiscal - IVA		124,112.08	124,117.22
100% IVA Retenido		159.68	154.54
		<u>130,077.64</u>	<u>130,077.55</u>

D1.- Retenciones en la Fuente

1% Retención	20.08	20.08
2% Retención	5,785.44	5,785.44
5% y 8% Retención	-	-
	<u>5,805.52</u>	<u>5,805.52</u>

E.-OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES

Fenómeno del Niño	0,00	0,00
Pérdida Diferida	0,00	0,00
Otros Activos	0,00	0,00
Impuestos por Amortizar	0,00	0,00
Obra Infraestructura	0,00	0,00
	<u>0</u>	<u>0</u>

F.-PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

CONCEPTO	SALDO AL 01/01/2015	COMPRAS ADICIONES	VENTAS TRANSE.	SALDO AL 31/12/2016
COSTOS	-			
Obras y Construcciones en Curso	-			-
Plantaciones en proceso Banano	0			0
Edificios	16,017.30		16,017.30	0
Maquinarias y Equipos	63,050.64		63,050.64	0
Muebles y Enseres	1,250.51		488.42	762.09
Obras de Infraestructura	52,722.80		52,722.80	0
Plantaciones de Banano	167,139.08		167,139.08	0
TOTAL COSTO	300,180.33		299,418.24	762.09
DEPRECIACION				
Edificios	-5,572.59	-2,305.87	7,878.46	0.00
Maquinarias y Equipos	-50,704.90	-2,435.27	53,140.17	0.00
Muebles y enseres	-437.82	-201.07	360.47	-278.42
Obras de Infraestructura	-49,399.22	-1,959.44	51,358.66	0.00
Plantaciones de Banano	-1,365.28	-7,535.16	8,900.44	0.00
TOTAL DEPRECIACIÓN	192,700.52	-14,436.81	-	(278.42)
TOTAL ACTIVO FIJO	492,880.85	-14,436.81	299,418.24	483.67

PASIVOS

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
G.-CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR		
Proveedores Locales	-1 7,509.35	12,969.81
Otras Cuentas por Pagar	-2 23,985.12	92,958.06
Otros Acreedores	-3 145,324.28	1,643,895.07
Anticipo de Clientes	-4 -	125.72
	<u>176,818.75</u>	<u>1,749,948.66</u>
 G1.-Proveedores Locales		
Proveedores	6,397.80	12,969.81
Otros Inventario Recibido no facturados	<u>1,111.55</u>	
	7,509.35	<u>12,969.81</u>
 G2.-Otras Cuentas por Pagar		
Acreedores Varios	-	-
Retenciones a Terceros	-	-
Cheques Pendientes	0.00	1,602.19
Garantía Transportista	0	408.96
Otras Provisiones	23,985.12	90,946.91
Servicio de Comedores	-	-
	<u>23,985.12</u>	<u>92,958.06</u>
 G3.-Otros Acreedores		
Reybanpac C.A.	142,088.93	1,632,779.90
Aerovic S.A.	430.04	4,389.03
Fertisa	2,805.31	3,080.68
Rumbesa		
Serintagro S.A.		
Vameseg S.A.		
Reilet S.A.		
	<u>145,324.28</u>	<u>1,640,249.61</u>
 G4.- Anticipos de Clientes		
JORCORP	-	125.72
		<u>125.72</u>

H.-OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES**Con la Administración Tributaria**

Retención en la Fuente	332.32	497.10
Retención IVA	374.15	533.80
Impuesto a la Renta Compañía		
	<u>706.47</u>	<u>1,030.90</u>

Con el IESS

Prestamos Quirografarios	1,400.85	1,821.52
IESS por Pagar	-	-
Otros		
Aporte Patronal, IECE - SECAP		
	<u>1,400.85</u>	<u>1,821.52</u>

Por Beneficios de Ley a Empleados

Fondos de Reserva	1,119.41	903.34
Vacaciones Pers.Agricola	1,541.14	1587.02
Déc.Terc.Sueldo (Jaff)	688.94	1664.81
Déc.Cuart.Sueldo (Jaff)	4,337.65	1601.68
	<u>7,687.14</u>	<u>5756.85</u>

Participación trabajadores por pagar del ejercicio

15% Participación Trabajadores	3,145.60	5,204.18
	<u>3,145.60</u>	<u>5,204.18</u>

I. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO CORRIENTES

Provisión Desahucio	1277.16	1674.45
Cuentas por pagar con antigüed	3645.46	3,645.46
	<u>4,922.62</u>	<u>5,319.91</u>

PATRIMONIO

I.- CAPITAL SOCIAL

ACCIONISTAS	% ACCION	N. ACCION	VALOR NOM	VALOR TOTAL
GINO ICAZA BAQUERIZO	99.99%	19.999	0.04	799.96
JULIO HIDALGO VIERA	0.01%	1	0.04	0.04
				<u>800.00</u>

RESERVA LEGAL

De acuerdo a la legislación vigente la Compañía debe transferir el 10% de su utilidad neta después de impuestos a la Reserva Legal, hasta completar el 50% del capital suscrito y pagado. Esta reserva no puede ser distribuida a los accionistas, excepto en el caso de liquidación de la Compañía, pero puede ser utilizada para absorber pérdidas o para aumento de capital.

HECHOS SUBSECUENTES

Entre el 31 de Diciembre del 2016 y la fecha de preparación de los estados financieros (09 de abril, 2017) no se produjeron eventos que en la opinión de la gerencia de la compañía pudieron tener un efecto significativo sobre dichos estados financieros.



Ab. Julio Hidalgo Viera
Gerente General
CI. 0905677589