

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DE LA COMPAÑÍA
TOTY BANANA S.A. TOTYBAN (NIIF PARA PYMES)**

DENOMINACION DE LA SOCIEDAD: TOTY BANANA S.A. TOTYBAN

EXPEDIENTE: 134543

RUC: 0992624086001

1. **BASES DE PRESENTACION SECCION 2 NIIF PARA LAS PYMES.-** La norma contable que aplicamos son las NIIF para Pymes.
2. **DECLARACION DE CUMPLIMIENTO CON NIIF PARA LAS PYMES.-** Hemos realizado el cumplimiento a la aplicación de las NIIF para Pymes.
3. **PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES.-** La empresa estableció políticas internas de acuerdo a su actividad mercantil, las cuales permitirán realizar una medición inicial y medición posterior de cada cuenta.
4. **DETALLE DE CADA ESTADO FINANCIERO (INFORMACION A REVELAR)**
 - a) **CAJA - BANCOS.-**

El detalle de la cuenta caja - bancos por 88,538.95 corresponde a los siguientes saldos Caja \$387.85, Banco del Pichincha \$29,690.31, Banco Internacional \$12,660.79.
 - b) **OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR.-**

No relacionadas locales; está compuesto por Clientes del Exterior por 93,804.48 anticipos a proveedores por 105,500.33 y Cuentas por cobrar a Empleados por 21,753.62 otros anticipos 42,188.54
 - c) **CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR SUJETO PASIVO (IVA).-**

Está compuesto por el IVA pagado de los bienes y servicios y tenemos un saldo en la cuenta crédito tributario es 177,502.86.
 - d) **CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR SUJETO PASIVO (RENTA).-**

Está compuesto por las retenciones que nos han realizado en Ventas y tiene un saldo de 854.17.

e) INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES.-

Está compuesto por el saldo de 109,323.26

ACTIVOS FIJOS

a) MUEBLES Y ENSERES.-

Se compone por el mobiliario en la oficina con un saldo de 5,500.00 valor de adquisición.

b) VEHICULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y CAMINERO MOVIL.-

Está compuesto por una camioneta marca Ford F-150 valorada en 41,955.40, 1 camioneta marca Chevrolet LUV con valor de adquisición 6,955.40 que funcionan en las zonas de LOS RIOS Y GUAYAS.

c) EQUIPOS DE COMPUTACION.-

Por la adquisición de 3 unidades de computo valoradas en 5,046.29

d) OTROS ACTIVOS.-

Está compuesto por un valor de 2,500.00 por la bodega de Archivo.

PASIVOS

a) CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES – NO RELACIONADOS / LOCALES.- Está compuesto por valor de 19,549.80 a proveedores de Servicio de Auditoria de Flota en el Puerto.

b) OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS – CORRIENTES/LOCALES.- Está compuesto por un préstamo en el Banco Internacional por un valor por pagar de 41,973.19.

c) CUENTAS POR PAGAR NO RELACIONADOS / LOCALES.-

Está compuesto por las cuentas con los proveedores por \$303,925.36 en facturas pendientes de pago con crédito a 30 y 60 días; y \$49,999.09 de retenciones en la Fuente Diciembre/2015.

d) PARTICIPACION DE TRABAJADORES POR PAGAR.- Por \$24,735.20 correspondiente al 15% de la participación a trabajadores

e) OBLIGACIONES CON EL IESS.- Corresponden al pago de las planillas de Diciembre del 2015.

- f) **OTROS PASIVOS POR BENEFICIOS A EMPLEADOS.-** Compuesto por las provisiones al Décimo tercer, Décimo cuarto sueldo y Vacaciones.

Nota: La situación económica de la compañía TOTY BANANA S.A. TOTYBAN es de conocimiento total de sus accionistas y por ello aprobaron el contenido de sus estados financieros mediante la Junta Universal y Extraordinaria de Accionistas celebrada en la ciudad de Guayaquil el 15 de abril del 2016.

Atentamente,



C.P.A. DIANA GONZALEZ VELEZ
Contador General
RUC #0920548039001