

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

RECTIFICATORIO

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 PROVEDORES – 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.
- g) **Patrimonio.-** Esta conformado por los aportes de los accionistas tal como lo indican las nóminas de accionistas.
- h) **Utilidades Acumuladas.** Están conformadas por los resultados acumulados de los ejercicios económicos anteriores, desglosadas de la siguiente manera.

PERDIDA ACUM. 2011		- 7.925,16
UTILIDAD ACUM. 2012		131.505,37
UTILIDAD ACUM. 2013		23.228,11
UTILIDAD ACUM. 2014		12.482,77
TOTAL UTILIDADES ACUMULADAS		159.291,09

Nota: Se procedió a rectificar los estados Financieros de TOTY BANANA S.A. TOTYBAN, ya que por error no se trasladaron las utilidades acumuladas, de lo cual se revela en estas notas con el respectivo desglose de cómo se han venido acumulando.

Atentamente,



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