

**FONOMIL S.A.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013**

**NOTA 1.- OPERACIONES Y ENTORNO ECONÓMICO**

Los Estados Financieros han sido preparados en (USD) Dólares de los Estados Unidos de América, moneda adoptada por el país luego de un proceso de dolarización adoptado el 13 de abril del año 2000, y, según resolución No. SB-SC-SRI-01, se aprueba la Norma Ecuatoriana de Contabilidad NEC No. 17. La correcta adaptación al esquema de dolarización y la conversión de los Estados Financieros de sucres a dólares americanos. Por lo tanto los Estados Financieros deben ser leídos tomando en cuenta estas consideraciones.

**NOTA 2.- BASES DE PRESENTACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS**

Los Estados Financieros adjuntos han sido preparados en base a las Normas Internacionales de Información Financiera y Control, según resolución No 08.G.DSC.010 del 20 de noviembre de 2008.

**NOTA 3.- SISTEMA CONTABLE**

El Sistema Contable utilizado es BONE'S mismo que a criterio de la administración se ajusta a la realidad y movimiento económico y financiero de la empresa, reflejando información que resulta de su proceso, útil para la misma empresa, clientes, proveedores, gobierno y accionistas.

**NOTA 4.- ESTRUCTURACIÓN DEL PLAN DE CUENTAS**

Los Balances han sido preparados y son presentados bajo el mismo esquema de los últimos tres años, guardando la siguiente estructura:

1. Activos 2. Pasivos 3. Patrimonio 4. Ingresos 5. Gastos 6. Costos

**NOTA 5.- DETALLE DE LAS CUENTAS CONTABLES PRESENTADAS EN LOS BALANCES**

**BALANCE GENERAL**

**ACTIVO**

*Bancos.-* Representa los valores que la empresa maneja en cuentas disponibles en las diferentes Instituciones del Sistema Financiero Nacional. Actualmente maneja una sola cuenta corriente en el Banco del Pichincha.

*Activo Tangible .-* Esta representado por las Oficinas, Muebles y Enseres, Maquinaria y Equipo de Trabajo, Equipo de Computación y Software Especializado, Vehículos, Equipo de Comunicación y un Terreno adquirido en este periodo de propiedad de la empresa.

*Depreciaciones.-* Esta cuenta representa la depreciación legal de los activos de la empresa de modo que en los balances se refleje un valor real de los mismos.

**PASIVO**

*Retenciones en Fuente del Impuesto a la Renta.-* Cuenta que está formada por los diferentes conceptos del impuesto a la Renta que la empresa está obligada a retener en sus transacciones

diarias y que mensualmente liquida al SRI mediante el respectivo pago en las instituciones del sistema financiero. Los valores representados serán liquidados una vez realizado el pago en el mes de enero de 2014.

#### PATRIMONIO

*Capital Suscrito y Pagado Socios.-* Representa valores que los socios aportaron para los inicios de la empresa.

*Utilidad en el Ejercicio.-* Representa el valor que la empresa ha generado como utilidad neta del presente ejercicio económico, mismo que se deriva directamente del Estado de Pérdidas y Ganancias y del cual dispone la junta general.

#### ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS

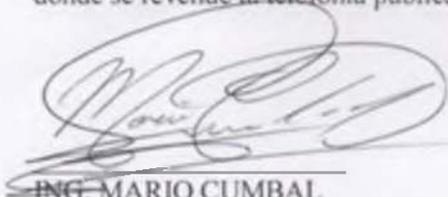
##### INGRESOS

*Reventa de Telefonía Pública.-* Representa los valores facturados durante al año 2013, por concepto de reventa de telefonía pública, línea movistar.

##### GASTOS Y COSTOS

*Costo Compra Minutos Reventa de Telefonía Pública.-* Representa los valores cancelados al proveedor de minutos movistar facturados durante al año 2013.

*Arrendamiento Bienes Inmuebles.-* Rubro que representa los valores cancelados por arriendo en donde se revende la telefonía pública



ING. MARIO CUMBAL

CONTADOR

RUC 1712939154001

REG 17-2874