

**FONOMIL S.A.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014**

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

La compañía opera en el Ecuador fue constituida legalmente mediante escritura pública, con la denominación FONOMIL S.A., con un capital social de USD \$ 800,00 dólares americanos, su domicilio está ubicado en el Distrito Metropolitano de Quito, su principal objeto social es venta de tarjetas prepago.

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 1 on el Banco del Pichincha.

*Clientes -* Representa valores que le adeudan a la empresa nuestros clientes.

*IVA Compras 12%.-* Representa los valores que han sido retenidos a la empresa por parte de nuestros clientes y representan valores ya pagados al Fisco, estos son liquidados con la Conciliación Tributaria en la cual la empresa cuenta con un crédito tributario.

*Activo Fijo Tangible Depreciable.-* Esta representado por los Muebles y Enseres, Maquinaria y Equipo de Trabajo, Equipo de Computación y Software de propiedad de la empresa.



*Depreciaciones y Amortizaciones.-* 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

*Impuesto a la Renta x Pagar.-* Valor a cancelar del Impuesto a la Renta del año en curso, será liquidado con su conciliación en el año posterior inmediato.

#### PATRIMONIO

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

*Reservas.-* Para el caso de la empresa ha sobrepasado el porcentaje de la reserva que la ley y los estatutos exigen debido a que no se ha procedido con el incremento de capital.

*Aporte Socios para Futuras Capitalizaciones.-* Valores que la empresa a asignado para una futura re capitalización de la misma basada en sus activos, mismos que fueron adquiridos mediante la condonación de un porcentaje de utilidades por parte de los socios accionistas a lo largo de la vida de la empresa principalmente en sus primeros años.

*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

*Ventas.-* Representa los valores facturados durante al año 2014, por concepto de reventa de telefonía pública y tarjetas prepago

##### GASTOS Y COSTOS

*Honorarios Profesionales.-* Abarca el valor cancelado a profesionales por el desarrollo de diferentes trabajos en el año.

*Arrendamiento Bienes Inmuebles.-* Valor que representa el costo del arriendo de los locales donde la ompresa desarrolla sus actividades, son establecimientos municipales.

*Sueldos y Salarios.-* Emolumentos cancelados al único trabajador directo de la empresa el Gerente Paul Cadena.

*Bonificaciones.-* Valor para movilización y demás gestiones propias de la gerencia.



ING. MARIO CUMBAL  
CONTADOR  
RUC 1712939154001  
REG 17-2874