

FONOMIL S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

NOTA 1.- OPERACIONES Y ENTORNO ECONÓMICO

Los Estado Financieros han sido preparados en (USD) Dólares de los Estados Unidos de América, moneda adoptada por el Ecuador el 13 de abril de 2000 tras el proceso de dolarización y según resolución No SB-SC-SRI-01, se aprueba la NEC 17.- La correcta adaptación del esquema de dolarización y la conversión de los Estados Financieros de sucres a dólares de los Estados Unidos de América. 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 (1)

Bancos.- Representa los valores que la empresa maneja en cuentas disponibles en las diferentes Instituciones del Sistema Financiero Nacional. Actualmente una:

Impuestos.- Representa los valores que han sido retenidos a la empresa por parte de nuestros clientes y valores ya pagados al Fisco, estos son liquidados con la Conciliación Tributaria en la cual la empresa cuenta con un crédito tributario a su favor.

Activo Fijo Tangible Depreciable.- Esta representado por las Muebles y Enseres, Equipo de Oficina, Equipo Electrónico y Software, Vehículos,

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 activos que posee la empresa.



PASIVO (2)

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 2016.

Retenciones Impuesto al Valor Agregado.- Cuenta formada por retenciones que la empresa realiza a determinados proveedores según lo indica la ley respecto del IVA, mismos valores que mensualmente también es liquidado con el pago en enero de 2016.

PATRIMONIO (3)

Capital Suscrito y Pagado Socios.- Representa valores que los socios aportaron para la creación de la empresa y en el mismo porcentaje su participación y responsabilidad dentro de la misma.

Reserva Legal.- Valor que la empresa esta provisionando por ley para cualquier eventualidad que pueda presentarse en el futuro.

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 de la cual dispondrá su fin la junta general.

ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS

INGRESOS (4)

Reventa Telefonía Pública.- Representa los valores facturados durante al año 2016, por concepto de los diferentes contratos con nuestros clientes.

COSTOS (5) Y GASTOS (6)

Costos Compra Minutos.- Encierra todos los costos directos en la adquisición de minutos para posteriormente venderlos en cabinas.

Gastos Operacionales:

Gastos Generales de Administración.- Abarca los gastos necesarios para el desarrollo normal de empresa desde el punto de vista de la administración de la misma, entre las principales cuentas tenemos: Suministros de Oficina, Limpieza, Gastos Legales y Notariales; Impuestos, Contribuciones, etc.



ING. MARIO CUMBAL

CONTADOR

RUC 1712939154001

REG 17-2874