NOTAS CONTABLES AÑO FISCAL 2016, DE CONSTRUCTORA JOSMA CIA. LTDA.

RUC: 0190380653001 **EXPEDIENTE: 144989**

ESTADOS FINANCIEROS CORRESPONDIENTES AL PERIODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016.

INFORMACION GENERAL.

CONSTRUCTORA JOSMA CIA. LTDA. Se constituyó como Sociedad de Responsabilidad Limitada mediante Resolución No. 97 de fecha 06/feb/2012 y mediante publicación pública del 07 de febrero del 2012.

La Compañía CONSTRUCTORA JOSMA CIA. LTDA. Tiene su domicilio social y oficinas centrales en la Ciudad de Gualaceo ubicado en la calle Cuenca S/N y Manuel Moreno.

La compañía CONSTRUCTORA JOSMA CIA. LTDA. tiene como objeto social LA GESTION DE PROYECTOS DE CONTRUCCIÓN.

1. PRINCIPIOS Y PRÁCTICAS CONTABLES.

Los Estados Financieros han sido preparados de acuerdo con principios de Contabilidad aceptados, que comprende sustancialmente las normas impartidas y prácticas dictadas y/o permitidas por la Superintendencia de Compañías y en lo que sean aplicables las **Normas Internacionales de Información Financiera "NIIF" y Normas Internacionales de Contabilidad "NIC"**, oficializadas a través de Resoluciones emitidas por esta entidad reguladora.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS.

ACTIVOS

Nota N° 1.

EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO.
CONSTRUCTORA JOSMA CIA. LTDA. Al 31 de diciembre de 2016 cerró con un saldo en la cuenta Efectivo y Equivalente al efectivo por un valor de $ 7,972.14

EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	**7,972.14**
Bancos	**7,972.14**

Nota N° 2.

ACTIVOS FINANCIEROS

ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES.

CREDITOS TRIBUTARIOS
Se ha identificado el crédito tributario que tiene la empresa para las retenciones efectuadas por los clientes, correspondiente al ejercicio fiscal 2016, obtenido en las ventas realizadas por un valor de $ 909.62

Crédito Fiscal	$ 909.62
Crédito tributario por retenciones I. RENTA	909.62

Nota N° 3.

INVENTARIOS EN PROCESO.

CONSTRUCCIONES EN PROCESO

Se ha determinado un valor de $0.00 correspondiente al ejercicio fiscal 2016, debido a que el trabajo realizado y los materiales invertidos se han contabilizado como costo de las obras facturadas.

Inventarios en Proceso	0.00
Construcciones en proceso	0.00

Nota N° 4.

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO.

MAQUINARIA Y EQUIPO

Se ha determinado un valor de $ 3,500.00 correspondiente al ejercicio fiscal 2016, que corresponde al costo histórico de equipos varios.

Maquinaria y equipos	3,500.00
Maquinaria y equipos valor inicial	3,500.00

Nota N°5.

PASIVOS

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

OTRAS CUENTAS POR PAGAR

CONSTRUCTORA JOSMA CIA. LTDA., al 31 de diciembre de 2016 cierra con un saldo de cuentas por pagar a corto plazo por un valor de $ 0.00 dólares.

Otras cuentas por pagar	$0.00
Otras cuentas por pagar	0.00

Nota N° 6.

OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA

CONSTRUCTORA JOSMA CIA. LTDA., al 31 de diciembre del 2016 tiene pendiente un saldo por pagar de $1,653.31 con la Administración tributaria.

IMPUESTOS PENDIENTES

CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA	$1,653.31
Impuesto a la Renta por Pagar	248.75
IVA por pagar	1,404.56

Nota N° 7.

OBLIGACIONES CON EL IEES.

AL 31 de diciembre del 2016 quedan pendientes las obligaciones patronales con un saldo por pagar de $174,66 dólares

CON EL IESS	$174.66
Aportes mensuales por pagar	174.66
Fondos de Reserva por pagar	0.00

Nota N° 8.

OBLIGACIONES CON EL PERSONAL

Al 31 de diciembre de año 2016, el saldo proporcional de beneficios sociales por pagar es $505.22 puesto que se han cancelado todos los valores a los trabajadores, quedando pendiente únicamente la participación de trabajadores.

OBLIGACIONES PENDIENTES

POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS	$505.22
XIII Sueldo por Pagar	0.00
XIV Sueldo por Pagar	0.00
Vacaciones	0.00
Sueldos por pagar	0.00
15% Participación trabajadores	505.22

Nota N° 9.

CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS

PRÉSTAMOS DE SOCIOS

Al 31 de diciembre de año 2016, JOSMA CIA. LTDA. Tiene un saldo por pagar a los socios por $7,672.60 valores recibidos de éstos para financiar las operaciones.

PRÉSTAMOS DE SOCIOS	$ 7,672.60
Cuentas por pagar a Socios	7,672.60

Nota N° 10.

PATRIMONIO

Al 31 de diciembre de año 2016, el patrimonio de JOSMA CIA. LTDA. está compuesto por el Capital Suscrito por un valor de $400.00 más el aporte de los socios por $31,868.30. A estos valores se deben restar los resultados acumulados por - $1,037.21 que provienen del ejercicio económico 2015 en la cuenta anticipo de impuesto a la renta que se convirtió en impuesto causado más el resultado positivo del año 2016 por $2,100.52

PATRIMONIO	31,231.09
Capital Social	400.00
Aporte de los Socios	31,868.30
Pérdida de ejercicios anteriores	(1,037.21)
Resultado del ejercicio	2,100.52

Sra. Nancy Lorena Pacheco R.
Gerente

CPA. Beronica Gómez C.
Contadora