

NOTAS CONTABLES AÑO FISCAL 2017,
DE CONSTRUCTORA JOSMA CIA. LTDA.

RUC: 0190380653001

EXPEDIENTE: 144989

ESTADOS FINANCIEROS CORRESPONDIENTES AL PERIODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017.

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 2017 cerró con un saldo en la cuenta Efectivo y Equivalente al efectivo por un valor de \$ 33,764.80

Efectivo y equivalentes al efectivo	33,764.80
Caja / Bancos	33,764.80

Nota N° 2.

ACTIVOS FINANCIEROS

ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES.

CREDITOS TRIBUTARIOS

Se ha identificado el crédito tributario de IVA que tiene la empresa por las compras realizadas, correspondiente al ejercicio fiscal 2017, por un valor de \$ 461.22

Crédito Fiscal	\$ 461.22
Crédito tributario IVA	461.22

Nota N° 3.

INVENTARIOS EN PROCESO.

CONSTRUCCIONES EN PROCESO

Se ha determinado un valor de \$ 0.00 correspondiente al ejercicio fiscal 2017, 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 \$ 0.00 correspondiente al ejercicio fiscal 2017 como costo histórico de equipos varios.

Maquinaria y equipos	0.00
Maquinaria y equipos valor inicial	0.00

Nota N°5.

PASIVOS

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

OTRAS CUENTAS POR PAGAR

CONSTRUCTORA JOSMA CIA. LTDA., al 31 de diciembre de 2017 cierra con un saldo de cuentas por pagar a corto plazo por un valor de \$ 1,961.03 dólares.

Otras cuentas por pagar	\$ 1,961.03
Otras cuentas por pagar	1,961.03

Nota N° 6.

OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA

CONSTRUCTORA JOSMA CIA. LTDA., al 31 de diciembre del 2017 tiene pendiente un saldo por pagar de \$1,400.01 con la Administración tributaria.

IMPUESTOS PENDIENTES

<u>CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA</u>	<u>\$1,400.01</u>
Impuesto a la Renta por Pagar	1,338.48
Retenciones en la fuente por pagar	61.53

Nota N° 7.

OBLIGACIONES CON EL IEES.

AL 31 de diciembre del 2017 quedan pendientes las obligaciones patronales con un saldo por pagar de \$163.00 dólares

<u>CON EL IEES</u>	<u>\$163.00</u>
Aportes mensuales por pagar	163.00
Fondos de Reserva por pagar	0.00

Nota N° 8.

OBLIGACIONES CON EL PERSONAL

Al 31 de diciembre de año 2017, el saldo proporcional de beneficios sociales por pagar es \$2,329.63 puesto que se han cancelado todos los valores a los trabajadores, quedando pendiente únicamente la participación de trabajadores y la provisión por vacaciones.

OBLIGACIONES PENDIENTES

<u>POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS</u>	<u>\$2,329.63</u>
XIII Sueldo por Pagar	0.00
XIV Sueldo por Pagar	0.00
Vacaciones	0.00
Sueldos por pagar	385.04
15% Participación trabajadores	1,944.59

Nota N° 9.

CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS

PRÉSTAMOS DE SOCIOS

Al 31 de diciembre de año 2017, JOSMA CIA. LTDA. Tiene un saldo por pagar a los socios por \$7,672.60 valores recibidos de éstos para financiar las operaciones.

<u>PRÉSTAMOS DE SOCIOS</u>	<u>\$ 7,672.60</u>
Cuentas por pagar a Socios	7,672.60

Nota N° 10.

PATRIMONIO

Al 31 de diciembre de año 2017, 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, más la reserva legal por \$80.00. A estos valores se deben sumar los resultados acumulados por \$1,063.31 que provienen de ejercicios anteriores, además del resultado positivo del año \$8,583.01

PATRIMONIO	41,994.62
Capital Social	400.00
Aporte de los Socios	31,868.30
Reserva legal	80.00
Pérdida de ejercicios anteriores	1,063.31
Resultado del ejercicio	8,583.01


Sra. Nancy Lorena Pacheco R.
Gerente


CPA. Beronica Gómez C.
Contadora