

NOTAS CONTABLES AÑO FISCAL 2019, DE CONSTRUCTORA JOSMA CIA. LTDA.

RUC: 0190380653001

EXPEDIENTE: 144989

ESTADOS FINANCIEROS CORRESPONDIENTES AL PERIODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019.

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 Gualaquío 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 CONTRUCCION.

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.

EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO.

CONSTRUCTORA JOSMA CIA. LTDA. Al 31 de diciembre de 2019 cerró con un saldo en la cuenta Efectivo y Equivalente al efectivo por un valor de \$ 50,081.95

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO:	50,081.95
Caja / Bancos	50,081.95

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 2019, por un valor de \$ 1,838.43

Crédito Fiscal	\$ 1,838.43
Crédito tributario IVA	1,838.43

Nota N° 3.

INVENTARIOS EN PROCESO.

CONSTRUCCIONES EN PROCESO

Se ha determinado un valor de \$0.00 correspondiente al ejercicio fiscal 2019, 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 2019 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

CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES

CONSTRUCTORA JOSMA CIA. LTDA., al 31 de diciembre de 2019 cierra con un saldo de cuentas por pagar a corto plazo por un valor de \$ 33,001.17 dólares.

Cuentas por pagar	\$33,001.17
Cuentas por pagar	33,001.17

Nota N° 6.

OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA

CONSTRUCTORA JOSMA CIA. LTDA., al 31 de diciembre del 2019 tiene pendiente un saldo por pagar de \$2,520.63 con la Administración tributaria.

IMPUESTOS PENDIENTES

CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA	\$2,520.63
Impuesto a la Renta por Pagar	0.00
Retenciones en la fuente por pagar	2,520.63

Nota N° 7.

OBLIGACIONES CON EL IEES.

Al 31 de diciembre del 2019 quedan pendientes las obligaciones patronales con un saldo por pagar de \$49.92 dólares

CON EL IEES	\$49.92
Aportes mensuales por pagar	49.92
Fondos de reserva por pagar	0.00

Nota N° 8.

OBLIGACIONES CON EL PERSONAL

Al 31 de diciembre de año 2019, el saldo proporcional de beneficios sociales por pagar es \$2,961.97 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

POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS	\$2,961.97
XIII Sueldo por Pagar	0.00
XIV Sueldo por Pagar	0.00
Vacaciones	0.00
Sueldos por pagar	1,450.06
15% Participación trabajadores	1,511.91

Nota N° 9.

CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS

PRÉSTAMOS DE SOCIOS

Al 31 de diciembre de año 2019, JOSMA CIA. LTDA. Tiene un saldo por pagar a los socios por \$15,950.66 valores recibidos de éstos para financiar las operaciones.

PRÉSTAMOS DE SOCIOS	\$ 15,950.66
Cuentas por pagar a Socios	15,950.66

Nota N° 10.

PATRIMONIO

Al 31 de diciembre de año 2019, 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 \$19,361.05 que provienen de ejercicios anteriores, además del resultado positivo del año \$8,567.47

PATRIMONIO	60,276.82
Capital Social	400.00
Aporte de los Socios	31,868.30
Reserva legal	80.00
Pérdida de ejercicios anteriores	19,361.05
Resultado del ejercicio	8,567.47



Sra. Nancy Lorena Pacheco R.
Gerente



CPA. Beronica Gómez C.
Contadora