

# COMPAÑÍA CONSTRUCTORA ROSMUL CIA LTDA.

## ESTADOS FINANCIEROS AÑO 2019

### 1.- ACTIVO CORRIENTE

CUENTA	DETALLE	PARCIAL	CONSOLIDADO	%
1	ACTIVOS			
1.1	ACTIVOS CORRIENTES			
1.1.1	<u>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO</u>			
1.1.1.1	BANCOS	15251,75	15251,75	3.19%
1.1.1.2.02	Banco Pichincha	15251,75		

La cuenta Efectivo y Equivalente al Efectivo registro un valor de USD. 15.251,75 dólares los mismos que representa el depósito de dinero que no es por ingresos de facturación, sino que corresponde a un depósito de uno de los accionistas, por lo tanto es un dinero que se inyecta a la liquidez de la compañía pero no es de ventas generadas.

### 2.- CUENTAS POR COBRAR

CUENTA	DETALLE	PARCIAL	CONSOLIDADO	%
1.1.1.2	CUENTAS POR COBRAR	418.149,45	418.149,45	87%
1.1.1.2.01	Cuentas por cobrar relacionados	418.149,45		

Estas cuentas por cobrar que ascienden a USD. 418.149,45 son el resultado de valores que se han realizado como anticipos de contratos ejecutados, pero que no se han facturado hasta que no cancelen varios clientes, este valor se encuentra por cobrar durante el segundo semestre del 2019

### 3.- ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

CUENTA	DETALLE	PARCIAL	CONSOLIDADO
1.1.1.3	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	29.245,30	29.245,30
1.1.1.3.01	Crédito Tributario a favor del sujeto pasivo (IVA)	23.864,78	
1.1.1.3.02	Crédito Tributario Renta	5.380,52	

En esta cuenta tenemos los créditos tributarios que son del sujeto pasivo en IVA tenemos el valor de USD. 23.864,78 y en Renta tenemos USD. 5.380,52

#### 4.- PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

<b>CUENTA</b>	<b>DETALLE</b>	<b>PARCIAL</b>	<b>CONSOLIDADO</b>
1.2	<b>PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</b>		
1.2.2	<b>PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</b>		<b>13.855,64</b>
1.2.2.01	Maquinaria, Equipos, Instalaciones y Adecuaciones	1.352,20	
1.2.2.02	Muebles y Enseres	4.792,50	
1.2.2.03	Equipo de Computo	1.855,64	
1.2.2.04	Vehículos, Equipo de Transporte y Caminero Móvil	12.000,00	
1.2.2.05	Dep. Acum. Propiedad, Planta y Equipo	-6.144,70	

Dentro de la propiedad, planta y equipo que dispone la CONSTRUCTORA ROSMUL CIA. LTDA., tenemos un monto de USD. 13.855,64 libre de la depreciación, este valor constituirá los aportes para futuras capitalizaciones, además estos bienes se están depreciando por el método acelerado.

#### 5.- ACTIVOS INTANGIBLES

<b>CUENTA</b>	<b>DETALLE</b>	<b>PARCIAL</b>	<b>CONSOLIDADO</b>
1.2.3	<b>ACTIVOS INTANGIBLES</b>		<b>2.232,14</b>
1.2.3.01	Marcas, patentes, licencias y otros similares	2.232,14	

Dentro de la Cuenta activos intangibles tenemos el valor de USD. 2.232,14 con la cuenta marcas, patentes y licencias, valor que deben ser regularizados durante el primer semestre del 2020.

#### 6.- PASIVOS

<b>CUENTA</b>	<b>DETALLE</b>	<b>PARCIAL</b>	<b>CONSOLIDADO</b>	<b>%</b>
2	<b>PASIVOS</b>			
2.1	<b>PASIVO CORRIENTE</b>			
2.1.1	<b>OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS</b>		<b>1.227,14</b>	<b>1,34%</b>
2.1.1.01	Cuentas por pagar relacionadas	1.227,14		
2.1.2	<b>PASIVOS CORR. POR BENEF. A LOS EMPLEADOS</b>		<b>3.683,33</b>	<b>4,01%</b>
2.1.2.01	Participación trabajadores por pagar del ejercicio	0		
2.1.2.02	Obligaciones con el IESS	574,27		
2.1.2.03	Otros Pasivos Corrientes Por Beneficios a Empleados	3109,06		
2.1.3	<b>PASIVOS CORRIENTES</b>			
2.1.3.1	<b>PASIVOS POR INGRESOS DIFERIDOS</b>		<b>79.852,63</b>	<b>87,01%</b>
2.1.3.1.01	Anticipos a Clientes	79852,63		
2.1.4	<b>OTROS PASIVOS CORRIENTES</b>		<b>7.006,98</b>	<b>7,64%</b>
2.1.4.01	Otros pasivos corrientes	7006,98		

Dentro de la cuenta de pasivo, tenemos las obligaciones con instituciones financieras por un valor de USD. 1.227,14, mismo que será liquidado hasta el primer trimestre del año 2020, de igual manera el valor por obligaciones con el less y otros pasivos corrientes en beneficio de empleados corresponde un valor de USD. 574,27 y un valor de USD. 3.109,06 respectivamente.

De igual manera los pasivos por Anticipos a Clientes suman un valor del saldo de USD. 79.852,63, finalmente tenemos la cuenta Otros Pasivos Corrientes por el monto de USD. 7.006,98 dólares que corresponde a otros pasivos corrientes, mismas cuentas serán regularizadas en el primer semestre del año 2020.

#### 7.- PATRIMONIO

CUENTA	DETALLE	PARCIAL	CONSOLIDADO	%
3	<b>PATRIMONIO</b>			
3.1	<b>CAPITAL</b>		<b>400,00</b>	<b>0,10%</b>
3.1.1	Capital Social	400,00		
3.2	<b>Reservas</b>		<b>3.789,24</b>	<b>0,98%</b>
3.2.1	Reserva Legal	3.789,24		
<b>3.3.</b>	<b>Resultados</b>		<b>382.774,96</b>	<b>98,92%</b>
3.3.1	Utilidades acumuladas de ejercicios anteriores	332.774,96		
3.3.1	Utilidad del Ejercicio	50.000,00		

Analizado las cuentas del Patrimonio de determina que se mantienen un valor de USD. 400 que corresponde al Capital Social con el cual se apertura la compañía y el valor de USD. 3.789,24 que corresponde a reservas, unas utilidades acumuladas de ejercicios anteriores por el valor de USD. 332.774,96, y una utilidad actual del ejercicio año 2019 por el valor de USD. 50.000,00.

#### 6.- VENTAS

La compañía genero ventas en el año 2019, por el monto de USD. 537.063,21

#### 7.- GASTOS

La Compañía genero costos y gastos en el año 2019, por el valor de USD. 487.063,21



Ing. Richard Andrés Estrella Bosmediano.  
CONTADOR GENERAL