

PEPCONYSERVIC S.A.

**NOTAS A LOS
ESTADOS FINANCIEROS**

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

PEPCONYSERVIC S.A.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre del 2013

1. Efectivo y Equivalentes al Efectivo

La empresa mantiene una cuenta bancaria en el Banco de la Producción Produbanco, su saldo en los registros contables fue como sigue:

DETALLE	US\$ VALOR
Bancos nacionales	16,782.57
TOTAL	<u>16,782.57</u>

2. Cuentas por Cobrar

Conformado por:

DETALLE	US\$ VALOR
Préstamos a empleados	1,437.45
Anticipo a proveedores	92,142.17
TOTAL	<u>93,579.62</u>

3. Construcciones en Proceso

Al 31 de diciembre la empresa tiene lo siguiente, como parte de la construcción en proceso de las casas habitacionales:

DETALLE	US\$ VALOR
Materiales	143,356.63
Mano de Obra	45,057.47
Otros Costos de Construcción	22,566.17
Administrativos	26,119.59
Ventas Servicios de Corretaje	5,203.01
Terreno parte de la Construcción	139,103.25
TOTAL	<u>381,406.12</u>

PEPCONYSERVIC S.A.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre del 2013

4. Activos Diferidos

El detalle es como sigue:

DETALLE	VALOR
Gastos de Constitución	956.41
(-) Amort Acum Gastos de Constitución	- 382.56
TOTAL	<u>573.85</u>

5. Cuentas y Documentos por Pagar Corto Plazo

Conformado por:

DETALLE	US\$ VALOR
Proveedores	10,491.77
Anticipos Clientes	78,287.00
Otras Obligaciones Corrientes (1)	78,180.41
TOTAL	<u>166,959.18</u>

(1) Fundamentalmente corresponde a US\$ 78180.41 de obligaciones con terceras personas, pendientes de pago que fueron parte del financiamiento del proyecto de construcción.

6. Pasivo a Largo Plazo

Conformado por:

DETALLE	US\$ VALOR
Obligaciones con los Socios (1)	<u>316,393.32</u>
TOTAL	<u>316,393.32</u>

(1) Corresponde a los préstamos contraídos con los socios de la empresa.

7. Capital Social

Al 31 de diciembre del 2013 el capital es de US\$ 2000.00, dividido en dos mil acciones ordinarias y nominativas de US\$ 1 cada una.

PEPCONYSERVIC S.A.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre del 2013

8. Reserva Legal

La Ley de Compañías del Ecuador requiere que por lo menos el 10% de la utilidad líquida anual sea apropiada como reserva legal, hasta que ésta alcance como mínimo el 50% del capital suscrito y pagado. Esta reserva no puede ser distribuida a los accionistas, excepto en caso de liquidación de la Compañía, misma que fue registrada mediante documento de junta de accionistas en marzo del 2014.

9. Costo de Construcción y Gastos

El costo de la construcción del avance de obra terminado al 31-12-2013, fue como sigue:

DETALLE		VALOR
COSTOS		330,621.84
(+) Materiales Utilizados	220,643.34	
(+) Mano de Obra	81,916.99	
(+) Acabados y Otras Adecuaciones	28,061.51	
GASTOS		36,707.34
(+) Gastos Administrativos	31,901.80	
(+) Gastos de Ventas	4,660.40	
(+) Gastos Financieros	145.14	
TOTAL		<u><u>367,329.18</u></u>

10. Impuesto a la Renta

La conciliación del impuesto a la renta aplicando la tasa impositiva legal es como sigue:

DETALLE	US\$ VALOR
Utilidad del Ejercicio	11,670.82
(-) Participación Trabajadores	1,750.63
(+) Gastos No Deducibles Locales	<u>2,562.70</u>
Utilidad Gravable	<u>12,482.89</u>
Total Impuesto Causado	<u><u>2,746.24</u></u>

Ing. María Fernanda Guanoluisa
Contadora
CPA