PEPCONYSERVIC S.A.

NOTAS A LOS

ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014

PEPCONYSERVIC S.A.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre del 2014

1. Efectivo y Equivalentes al Efectivo

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

DETALLE	US$ VALOR
Bancos nacionales	8.609,46
TOTAL	**8.609,46**

2. Cuentas por Cobrar

Conformado por:

DETALLE	US$ VALOR
Préstamos a empleados	1.226,07
Anticipo a proveedores	4.822,41
TOTAL	**6.048,48**

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	101.993,71
Mano de Obra	142.590,39
Otros Costos de Construcción	168.280,43
Terreno parte de la Construccion	64.914,85
TOTAL	**477.779,38**

4. Activos No Corrientes

En el año 2014 se hizo la adquisición del siguiente activo:

Vehículos	43.383,93
(-) Depreciación Acumulada	- 2.169,20
TOTAL	**41.214,73**

5. Cuentas y Documentos por Pagar Corto Plazo

Conformado por:

DETALLE	US$ VALOR
Proveedores	80.365,30
Anticipos Clientes	86.286,62
Otras Obligaciones Corrientes **(1)**	8.266,53
TOTAL	**174.918,45**

(1) Fundamentalmente corresponde a US$ 8.266,53 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)**	323.798,82
TOTAL	**323.798,82**

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

7. Capital Social

Al 31 de diciembre del 2014 el capital es de US$ 2000.00, dividido en dos mil acciones ordinarias y nominativas de US$ 1 cada una.

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 2015.

9. Ingresos y Otros Ingresos

Lo constituye la venta de 8 casas entregadas, totalmente terminadas por un valor de $ 590.000,00 y $ 8,75, que corresponde al interés transferido por una devolución por pago indebido de IVA, por parte del Servicio de Rentas Internas.

10. Costo de Construcción y Gastos

El costo de la construcción del avance de obra terminado al 31-12-2014, fue como sigue:

DETALLE		US$ VALOR
COSTOS		442.750,63
(+) Materiales Utilizados	181.925,48	
(+) Mano de Obra	154.472,92	
(+) Acabados y Otras Adecuaciones	106.352,23	
GASTOS		107.033,34
(+) Gastos Administrativos	92.364,38	
(+) Gastos de Ventas	11.234,63	
(+) Gastos Financieros	3.434,33	
TOTAL		**549.783,97**

11. 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	40.224,78
(-) Participación Trabajadores	6.033,73
(+) Gastos No Deducibles Locales	2.389,21
Utilidad Gravable	**36.580,26**
Total Impuesto Causado	**8.047,66**

Ing. María Fernanda Guanoluisa
Contadora
CPA