

PEPCONYSERVIC S.A.

NOTAS A LOS
ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

PEPCONYSERVIC S.A.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre del 2015

1. Efectivo y Equivalentes al Efectivo

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

DETALLE	US\$ VALOR
Bancos nacionales	18.809,93
TOTAL	<u>18.809,93</u>

2. Cuentas por Cobrar

Confirmado por:

DETALLE	US\$ VALOR
Garantías Bancarias	29.365,67
Préstamos a empleados	1.244,22
Anticipos a proveedores	5.251,93
TOTAL	<u>35.861,82</u>

3. Construcciones en Proceso

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

DETALLE	US\$ VALOR
Materiales	9.733,38
Mazo de Obra	22.798,89
Otros Costos de Construcción	31.212,32
Territo parte de la Construcción (I)	188.797,57
TOTAL	<u>252.542,16</u>

(I) En el año 2015 se adquirió un terreno para una próxima construcción por \$ 182.935,23

4. Activos No Corrientes

Al 2015 se tiene la siguiente información:

DETALLE	US\$ VALOR
Vehículos	43.383,93
(-) Depreciación Acumulada Vehículos	- 10.345,99
TOTAL	32.537,94

5. Otros Activos

Consta de los gastos de constitución y su respectiva amortización:

DETALLE	US\$ VALOR
Otros Activos Diferidos	956,41
(-) Amortización Otros Activos Diferidos	- 765,12
TOTAL	191,29

6. Cuentas y Documentos por Pagar Corto Plazo

Conformado por:

DETALLE	US\$ VALOR
Proveedores	9.032,52
Anticipos Clientes	1.000,00
Otras Obligaciones Corrientes (1)	28.156,57
TOTAL	38.189,09

(1) Fundamentalmente corresponde a US\$ 11.987,26 de participación trabajadores, US\$ 15.568,92 de impuesto a la Renta, entre otros.

1. Pasivos a Largo Plazo

PEPCONYSERVIC S.A.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre del 2015

Confirmado por:

DETALLE	US\$ VALOR
Obligaciones con los Socios (I)	214.735,00
TOTAL	214.735,00

(I) Corresponde a los préstamos contractados con los socios de la empresa.

2. Capital Social

Al 31 de diciembre del 2015 el capital es de US\$ 2000,00, dividido en dos mil acciones ordinarias y nominativas de US\$ 1 cada una.

3. 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 esta 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.

4. Ingresos y Otros Ingresos

Lo constituye la venta de 11 casas entregadas, totalmente terminadas por un valor de \$ 907.000,00 y \$ 7.855,90, que corresponde al interés ganado en un depósito a plazo.

5. Costo de Construcción y Gastos

El costo de la construcción del avance de obra terminado al 31-12-2015, fue como sigue:

PEPCONYSERVIC S.A.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre del 2015

DETALLE	US\$ VALOR
COSTOS	555.611,91
(+) Materiales Utilizados	157.943,18
(+) Mano de Obra	230.522,15
(+) Acabados y Otras Adecuaciones	167.146,58
GASTOS	279.328,99
(+) Gastos Administrativos	172.592,45
(+) Gastos de Ventas	14.184,42
(+) Gastos Financieros	92.552,12
TOTAL	<u><u>834.940,90</u></u>

6. 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	79.915,00
(-) Participación Trabajadores	11.867,25
(+) Gastos No Deducibles Locales	2.840,10
Utilidad Gravable	<u><u>70.767,85</u></u>
Total Impuesto Causado	<u><u>15.568,93</u></u>


Ing. María Fernanda Guanolicia
Contadora
CPA