

**PEPCONYSERVIC S.A.**

**NOTAS A LOS  
ESTADOS FINANCIEROS**

**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016**

**PEPCONYSERVIC S.A.**  
**Notas a los Estados Financieros**  
**Al 31 de diciembre del 2016**

---

**1. Efectivo y Equivalentes al Efectivo**

La empresa mantiene dos cuentas bancarias una en Banco Pichincha y otra en el Banco de la Producción Produbanco, su saldo en los registros contables fue como sigue:

| <b>DETALLE</b>    | <b>US\$<br/>VALOR</b>  |
|-------------------|------------------------|
| Bancos nacionales | 1.686,66               |
| <b>TOTAL</b>      | <b><u>1.686,66</u></b> |

**2. Cuentas por Cobrar**

Conformado por:

| <b>DETALLE</b>               | <b>US\$<br/>VALOR</b>    |
|------------------------------|--------------------------|
| Anticipo a proveedores       | 101.033,88               |
| Anticipo Impuesto a la Renta | 6.603,16                 |
| Otras cuentas por cobrar (1) | 458.438,83               |
| <b>TOTAL</b>                 | <b><u>566.075,87</u></b> |

(1) Corresponde al valor adeudado por el trabajo ejecutado al 31 de diciembre del 2016.

**3. Activos No Corrientes**

Al 2016 se tiene la siguiente Información:

| <b>DETALLE</b>                       | <b>US\$<br/>VALOR</b>   |
|--------------------------------------|-------------------------|
| Vehículos                            | 43.383,93               |
| (-) Depreciación Acumulada Vehículos | - 19.522,78             |
| <b>TOTAL</b>                         | <b><u>23.861,15</u></b> |

**4. Cuentas y Documentos por Pagar Corto Plazo**

Conformado por:

**PEPCONYSERVIC S.A.**  
**Notas a los Estados Financieros**  
**Al 31 de diciembre del 2016**

| <b>DETALLE</b>                    | <b>US\$<br/>VALOR</b> |
|-----------------------------------|-----------------------|
| Proveedores                       | 58.195,52             |
| Otras Obligaciones Corrientes (1) | 11.305,66             |
| <b>TOTAL</b>                      | <b>69.501,18</b>      |

(1) Fundamentalmente corresponde a US\$ 4.650,01 de participación trabajadores, US\$ 6.655,65 de Impuesto a la Renta, entre otros.

**5. Provisiones**

Conformado por:

| <b>DETALLE</b>            | <b>US\$<br/>VALOR</b> |
|---------------------------|-----------------------|
| Provisiones Laborales (1) | 716,99                |
| <b>TOTAL</b>              | <b>716,99</b>         |

(1) Corresponde de \$ 453,52 por décimos y \$ 263,47 por Fondos de Reserva.

**6. Crédito a Mutuo**

Préstamos adeudados a terceros:

| <b>DETALLE</b>          | <b>US\$<br/>VALOR</b> |
|-------------------------|-----------------------|
| Otras cuentas por Pagar | 143.535,00            |
| <b>TOTAL</b>            | <b>143.535,00</b>     |

**7. Capital Social**

Al 31 de diciembre del 2016 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

**PEPCONYSERVIC S.A.**  
**Notas a los Estados Financieros**  
**Al 31 de diciembre del 2016**

---

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. Aportes Futuras Capitalizaciones**

Los accionistas aportaron con dinero en efectivo para financiamiento del Proyectos Villas del Monumento valor que asciende a \$ 270.500,00

**10. Ingresos y Otros Ingresos**

Lo constituye la venta de una casa entregada \$ 95.000,00 y el Ingreso Diferido por la construcción de las casas Villas del Monumento parcialmente \$ 458.438,83 terminado por un valor de \$ 907.000,00 y \$ 113.65, que corresponde a otros ingresos.

**11. Costo de Construcción y Gastos**

El costo de la construcción del avance de obra terminado al 31-12-2016, fue como sigue:

| DETALLE                           |            | US\$<br>VALOR            |
|-----------------------------------|------------|--------------------------|
| <b>COSTOS</b>                     |            | 398.012,18               |
| (+) Materiales Utilizados         | 276.106,38 |                          |
| (+) Mano de Obra                  | 75.492,89  |                          |
| (+) Acabados y Otras Adecuaciones | 46.412,91  |                          |
| <b>GASTOS</b>                     |            | 124.540,30               |
| (+) Gastos Administrativos        | 116.869,21 |                          |
| (+) Gastos de Ventas              | 7.136,33   |                          |
| (+) Gastos Financieros            | 534,76     |                          |
| <b>TOTAL</b>                      |            | <u><u>522.552,48</u></u> |

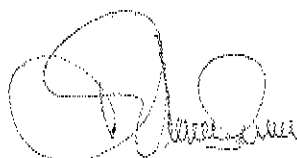
**12. Impuesto a la Renta**

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

**PEPCONYSERVIC S.A.**  
**Notas a los Estados Financieros**  
**Al 31 de diciembre del 2016**

---

| DETALLE                          | US\$<br>VALOR    |
|----------------------------------|------------------|
| Utilidad del Ejercicio           | 31.000,00        |
| (-) Participación Trabajadores   | 4.650,00         |
| (+) Gastos No Deducibles Locales | 3.902,97         |
| Utilidad Gravable                | <u>30.252,97</u> |
| Total Impuesto Causado           | <u>6.655,65</u>  |



**Ing. María Fernanda Guanoluisa**  
**Contadora**  
**CPA**