

PROYECTOS Y SISTEMAS ELECTRICOS PROYEL S.A.

Notas a los Estados Financieros

Por el periodo del 1 de enero al 31 de diciembre de 2014

(Expresado en Dólares Americanos)

Nota 1.- Principales Políticas Contables

Base de acumulación

Los estados financieros adjuntos han sido preparados sobre la base de la acumulación. Según esta base, los efectos de las transacciones y demás sucesos se reconocen, registran e informan cuando ocurren y no cuando se recibe o paga dinero u otro equivalente de efectivo. Estos estados financieros elaborados sobre la base de acumulación le informan las transacciones pasadas que suponen cobros o pagos de dinero, las obligaciones de pago en el futuro y los recursos que representan efectivo a cobrar en el futuro.

Preparación de los estados financieros

Los estados financieros adjuntos han sido preparados en base a las Normas Internacionales de Información Financieras. Estas normas requieren que se efectúen estimaciones que inciden en la medición de los activos y pasivos y en la determinación de los resultados, así como en la revelación de activos y pasivos contingentes. Se debe considerar que los resultados reales pueden diferir de estas estimaciones.

Efectivo y equivalentes de Efectivo

La Compañía considera como equivalentes de efectivo a las inversiones que son fácilmente convertibles en efectivo, que están sujetas a un riesgo insignificante de cambios en su valor y cuando tenga un vencimiento de tres meses o menos desde su fecha de adquisición. El efectivo comprende tanto la caja como los depósitos bancarios a la vista.

Inventarios

Los inventarios se miden al costo histórico utilizando el método del costo promedio ponderado, siempre que no excedan de su valor neto realizable.

Nota 2 Efectivo y Equivalentes de Efectivo

El detalle de esta cuenta Al 31 de Diciembre de 2014, es como sigue:

En dólares	2013
Caja General	
Caja Chica	
Banco Promerica	80,74
Total	80,74

(Expresado en Dólares Americanos)

Nota 3 Cuentas por Cobrar Comerciales

El detalle de esta cuenta , es como sigue:

En dólares americanos	0
Clientes	53.953,45
(-) Provisión de Cuentas Incobrable	0,00
Anticipos a proveedores	0,00
Porveedor1	0
Porveedor2	0
Total	53.953,45

CLIENTE:

PERIODO	TEMA	PROFORMA INTERNA PROYELSA	VALOR
	CARTOPEL S.A.	1724	1.225,00
	CARTOPEL S.A.	1734	2.517,83
	CARTOPEL S.A.	1741	617,40
	CARTOPEL S.A.	1742	705,60
	CARTOPEL S.A.	2196	157,64
	CARTOPEL S.A.	2198	411,06

CARTOPEL S.A.	2200	1.830,59
CARTOPEL S.A.	2209	274,40
CARTOPEL S.A.	2210	411,60
CARTOPEL S.A.	2211	411,60
CARTOPEL S.A.	2212	470,40
CARTOPEL S.A.	2215	409,89
CARTOPEL S.A.	2216	187,49
CARTOPEL S.A.	2212	604,93
CARTOPEL S.A.	2215	1.115,36
CARTOPEL S.A.	2216	322,06
CARTOPEL S.A.	2212	59,81
KUBIEC S.A.	1697	288,61
KUBIEC S.A.	1726	3.454,50
KUBIEC S.A.	1807	2.808,14
KUBIEC S.A.	2201	2.614,64
KUBIEC S.A.	2222	3.081,12
LINDE		2.540,00
LINDE	1816	2.997,20
LINDE	2162	255,02
LINDE	2166	411,48
LINDE	2167	1.038,35
LINDE	2174	182,88
LINDE	2181	432,82
LINDE	2183	795,53
LINDE	2202	485,00
LINDE	2203	154,43
LINDE	2204	214,38
LINDE	2205	619,76
LINDE	2206	2.057,40
LINDE	2213	8.567,73
LINDE	2214	631,95
Sra. Glenda Aguas	2215	2.000,00
RUIZ EXPORT	saldo	133,15

RUIZ EXPORT	OT 1736	836,10
MONASTERIO	PR 1815	2.883,00
RANSA	PR 1843	1.116,60
POLYLON	PR 1834	1.313,00
Ing. Gustavo	OT 1735	308,00
TOTAL POR COBRAR		53.953,45

Nota 4 Otras Cuentas por Cobrar

El detalle de esta cuenta , es como sigue:

En dólares americanos	0
Inventarios	24.506,16
Préstamos a empleados	
Creditos Tributario iva	3.418,75
Creditos Tributario Renta	768,61
Anticipos a proveedores	
Total	28.693,52

Inventario Mes de Diciembre del 2014

Descripción	Cantidades	U. de Medida	V. Unitario	V. Total
Cable N.- 1	225,1	METROS	0,46	103,55
Cable 2x11	6	METROS	1,67	10,02
Cable 2x14	2	METROS	1,12	2,24
Cable 2x18	22	METROS	0,72	15,84
Cable N.- 1	7,5	METROS	0,31	2,33
Cable N.- 1	3,5	METROS	0,72	2,52
Cable N.- 1	6	METROS	0,31	1,86
Cable N.- 1	1,5	METROS	0,72	1,08
Cable N.- 1	4,5	METROS	0,31	1,40

Rollo Cabl	28 METROS	10,99	307,72
Rollo Cabl	50 METROS	2,78	139,00
Rollo Cabl	48 METROS	4,34	208,32
Rollo Cabl	22 METROS	4,76	104,72
Rollo Cabl	46 METROS	4,34	199,64
Rollo Cabl	38 METROS	4,76	180,88
Rollo Cabl	60 METROS	2,06	123,60
Extensión	30 METROS	2,40	72,00
Rollo Cabl	14 METROS	2,06	28,84
Rollo Cabl	9 METROS	3,14	28,26
Multimax	1 UNIDADES	250,00	250,00
Cable N.- 4	4,5 METROS	3,86	17,37
Rollo Cabl	5,5 METROS	1,58	8,69
Cable de C	1,55 METROS	8,50	13,18
Rollo Cabl	2 METROS	5,50	11,00
Rollo Cabl	3 METROS	3,80	11,40
Rollo Cabl	1,6 METROS	4,00	6,40
Rollo Cabl	1,6 METROS	4,25	6,80
Cable N.- 3	30,1 METROS	1,12	33,71
Cable N.- 3	12,4 METROS	0,72	8,93
Cable N.- 3	8 METROS	0,46	3,68
Cajas LB d	1 UNIDADES	7,00	7,00
Cajas LB d	1 UNIDADES	5,00	5,00
Pernos de	12 UNIDADES	0,85	10,20
Pernos de	2 UNIDADES	0,75	1,50
Pernos de	8 UNIDADES	0,75	6,00
Pernos de	9 UNIDADES	1,20	10,80
Terminal c	6 UNIDADES	0,16	0,96
Terminal c	26 UNIDADES	0,25	6,50
Terminal c	10 UNIDADES	0,31	3,10
Terminal c	16 UNIDADES	0,83	13,28
Terminal c	11 UNIDADES	1,79	19,69
Terminal c	3 UNIDADES	3,38	10,14

Terminal c	5 UNIDADES	5,25	26,25
Unión Tub	12 UNIDADES	0,16	1,92
Unión Tub	5 UNIDADES	0,16	0,80
Unión Tub	4 UNIDADES	0,81	3,24
Unión Tub	3 UNIDADES	1,22	3,66
Terminal c	3 UNIDADES	5,25	15,75
Terminale	3 UNIDADES	0,56	1,68
Aisladores	2 UNIDADES	1,30	2,60
Aisladores	2 UNIDADES	1,67	3,34
Aisladores	1 UNIDADES	2,70	2,70
Aisladores	3 UNIDADES	2,70	8,10
Pinturas e	1 UNIDADES	3,50	3,50
Pinturas e	1 UNIDADES	3,50	3,50
Pinturas e	1 UNIDADES	3,50	3,50
Pinturas e	1 UNIDADES	3,50	3,50
Pinturas e	1 UNIDADES	3,50	3,50
Pinturas e	1 UNIDADES	3,50	3,50
Limpiador	11 UNIDADES	7,00	77,00
Unión de "	40 UNIDADES	2,00	80,00
Conectore	33 UNIDADES	2,00	66,00
Conectore	4 UNIDADES	4,00	16,00
Conectore	4 UNIDADES	2,80	11,20
Prensa Cal	4 UNIDADES	0,40	1,60
Prensa de	10 UNIDADES	0,29	2,90
Conectore	5 UNIDADES	0,30	1,50
Unión Rigi	11 UNIDADES	1,80	19,80
Conector c	21 UNIDADES	2,00	42,00
Conectore	48 UNIDADES	0,30	14,40
Unión de "	30 UNIDADES	0,30	9,00
Prensa de	4 UNIDADES	0,20	0,80
Uniones R	8 UNIDADES	1,30	10,40
Conectore	5 UNIDADES	1,50	7,50
Conectore	2 UNIDADES	1,50	3,00

Conectore	73 UNIDADES	0,25	18,25
Uniones d	65 UNIDADES	0,25	16,25
Conectore	9 UNIDADES	2,00	18,00
Conectore	2 UNIDADES	2,00	4,00
Uniones R	9 UNIDADES	4,00	36,00
Conectore	8 UNIDADES	5,00	40,00
Uniones d	15 UNIDADES	3,00	45,00
Conectore	3 UNIDADES	7,00	21,00
Unión Rigi	6 UNIDADES	5,00	30,00
Unión de "	9 UNIDADES	4,00	36,00
Unión Rigi	5 UNIDADES	5,50	27,50
Conectore	1 UNIDADES	5,50	5,50
Conectore	1 UNIDADES	8,00	8,00
Unión de "	3 UNIDADES	4,50	13,50
Conectore	1 UNIDADES	5,00	5,00
Conectore	3 UNIDADES	6,00	18,00
Unión de "	1 UNIDADES	6,00	6,00
Borneras ¿	652 UNIDADES	0,80	521,60
Borneras l	295 UNIDADES	0,75	221,25
Borneras l	45 UNIDADES	0,70	31,50
Cajas de P	960 UNIDADES	1,25	1.200,00
Cajas de P	400 UNIDADES	2,20	880,00
Pernatec f	46 UNIDADES	1,25	57,50
Pernatec f	8 UNIDADES	2,20	17,60
Barras Dis	96 UNIDADES	22,00	2.112,00
Cajas Octc	13 UNIDADES	0,50	6,50
Tapas de C	9 UNIDADES	0,25	2,25
Cajas Cuac	5 UNIDADES	1,00	5,00
Tapa de Ci	1 UNIDADES	0,30	0,30
Focos Aho	3 UNIDADES	3,00	9,00
Cajas Rect	2 UNIDADES	0,50	1,00
Terminale	378 UNIDADES	0,05	18,90
Fundas de	2500 UNIDADES	0,07	175,00

Terminale	470 UNIDADES	0,05	23,50
Funda Adf	90 UNIDADES	0,07	6,30
Funda Adf	125 UNIDADES	0,10	12,50
Funda Ter	40 UNIDADES	4,15 total	4,15 total
Funda Ter	80 UNIDADES	8,25 total	8,25 total
Funda Ter	230 UNIDADES	25 total	25 total
Funda Adf	12 UNIDADES	0,10	1,20
Mascarilla	15 UNIDADES	0,15	2,25
Prensa Est	12 UNIDADES	0,36	4,32
Prensa Est	30 UNIDADES	0,68	20,40
Prensa Est	10 UNIDADES	1,07	10,70
Prensa Est	1 UNIDADES	5,50	5,50
Prensa Est	1 UNIDADES	2,50	2,50
Prensa Est	1 UNIDADES	2,85	2,85
Funda de `	15 UNIDADES	20,00	300,00
Grapa Tioj	7 UNIDADES	0,80	5,60
Grapa Tioj	16 UNIDADES	0,80	12,80
Funda de l	3 UNIDADES	10,00	30,00
Codos Pla	5 UNIDADES	0,35	1,75
Codos Pla	2 UNIDADES	0,70	1,40
Codos Pla	5 UNIDADES	1,02	5,10
Codo Met	1 UNIDADES	3,00	3,00
Kalipega d	1 UNIDADES	1,00	1,00
Disco de C	6 UNIDADES	11,00	66,00
Disco Cort	1 UNIDADES	3,00	3,00
Disco para	1 UNIDADES	3,00	3,00
Linterna A	1 UNIDADES	10,00	10,00
LB de 2"	3 UNIDADES	12,00	36,00
LR de 2"	1 UNIDADES	12,00	12,00
LB de 1"	2 UNIDADES	7,00	14,00
LR de 1"	2 UNIDADES	7,00	14,00
Breaker C	2 UNIDADES	68,30	136,60
Breaker C	1 UNIDADES	80,40	80,40

Relay Terr	1 UNIDADES	50,00	50,00
Breaker Si	1 UNIDADES	69,30	69,30
Breaker G	1 UNIDADES	11,00	11,00
Contacto	1 UNIDADES	40,00	40,00
Contacto	1 UNIDADES	23,49	23,49
Relay Terr	1 UNIDADES	39,55	39,55
Contacto	3 UNIDADES	39,55	118,65
Breaker Si	1 UNIDADES	23,60	23,60
Guardamc	12 UNIDADES	51,85	622,20
Relay Beta	2 UNIDADES	3,00	6,00
Guardamc	7 UNIDADES	51,85	362,95
Guardamc	6 UNIDADES	51,85	311,10
Contacto /	3 UNIDADES	20,50	61,50
Variables l	3 UNIDADES	150,00	450,00
Variador c	1 UNIDADES	263,00	263,00
Guardamc	1 UNIDADES	51,85	51,85
Guardamc	2 UNIDADES	59,20	118,40
Interrepto	1 UNIDADES	75,00	75,00
Boquilla c	1 UNIDADES	1,50	1,50
Terminale	3 UNIDADES	10,00	30,00
Soporte p	44 UNIDADES	1,00	44,00
Cable Neg	5 METROS	0,31	1,55
Cable Neg	2,5 METROS	0,31	0,78
Cable Neg	14,5 METROS	0,46	6,67
Cable Neg	3,3 METROS	1,44	4,75
Cable Neg	4 METROS	0,96	3,84
Cable Neg	4 METROS	0,61	2,44
Cable Neg	2 METROS	0,96	1,92
Cable Neg	5 METROS	0,96	4,80
Cable Neg	3 METROS	0,96	2,88
Cable Neg	2,3 METROS	1,20	2,76
Funda Sell	19,2 METROS	5,00	96,00
Funda Bx :	1,2 METROS	4,00	4,80

Funda Bx :	0,9 METROS	3,00	2,70
Funda Sell	1,3 METROS	2,00	2,60
Funda Sell	1,6 METROS	2,00	3,20
Funda Sell	2,4 METROS	2,50	6,00
Funda Sell	0,8 METROS	6,00	4,80
Funda Sell	0,8 METROS	9,00	7,20
Funda Sell	0,35 METROS	16,00	5,60
Funda Sell	1,3 METROS	2,50	3,25
Funda Sell	1,35 METROS	4,00	5,40
Funda Sell	0,5 METROS	4,00	2,00
Funda BX	1 METROS	4,50	4,50
Manguera	1,8 METROS	0,75	1,35
Funda Sell	3,85 METROS	2,50	9,63
Cable VTP	25 METROS	2,42	60,50
Cable de T	28 METROS	0,35	9,80
Cabo 3/4	16 METROS	1,50	24,00
Conector I	72 UNIDADES	8,74	629,28
Conector I	30 UNIDADES	8,13	243,90
Conector I	42 UNIDADES	11,17	469,14
Conector I	8 UNIDADES	11,07	88,56
Bornera 3	400 UNIDADES	0,70	280,00
Bornera 5	64 UNIDADES	0,75	48,00
Bornera 2,	52 UNIDADES	0,80	41,60
Bornera 6	300 UNIDADES	1,47	441,00
Bornera 1	200 UNIDADES	1,47	294,00
SHCET (Re	5 UNIDADES	19,16	95,80
SHCET (Re	8 UNIDADES	19,16	153,28
SHCET (Re	9 UNIDADES	19,16	172,44
SHCET (Re	3 UNIDADES	19,16	57,48
SHCET (Re	4 UNIDADES	19,16	76,64
SHCET(ReI	5 UNIDADES	19,16	95,80
SHCET (Re	9 UNIDADES	26,13	235,17
SHCET (Re	10 UNIDADES	39,81	398,10

Breaker de	5 UNIDADES	28,26	141,30
Breaker SC	1 UNIDADES	41,13	41,13
Lampara C	11 UNIDADES	10,00	110,00
Guarda M	36 UNIDADES	49,90	1.796,40
Guarda M	40 UNIDADES	49,90	1.996,00
Guarda M	30 UNIDADES	49,90	1.497,00
Guarda M	8 UNIDADES	58,90	471,20
Guarda M	23 UNIDADES	58,90	1.354,70
Guarda M	27 UNIDADES	61,66	617,72
Rele Encaj	54 UNIDADES	12,47	673,38
Touch Swi	1 UNIDADES	40,00	40,00
			24.506,16

Nota 5 Cuentas por Pagar Comerciales

El detalle de esta cuenta , es como sigue:

En dólares americanos	0
Proveedores	5.889,25
Total	5.889,25

El análisis de antigüedad de Proveedores , es como sigue:

PROVEEDOR	VENCIMIENTO	FACTURA	MONTO/SALDO	TIPO DE COMPRA
IMPRENTA	03/01/2014	001-001-16589	276,40	IMPRENTA
WENDY M	24/10/2014	001-001-140	239,00	servicios contables
SOELEC	06/12/2014	001-001-2562	546,32	MATERIALES
URB. EL CA	08/10/2014	001-001-7989	45,00	ALICUOTAS
ELI DELGA	30/11/2014	001-001-278	123,78	ALMUERZOS
Eduardo p	04/11/2014	001-001-205	299,42	UNIFORMES
INTROME	30/06/2014	002-001-30545	32,81	MATERIALES
INTROME	30/06/2014	002-001-30546	601,46	MATERIALES

INTROME	23/07/2014	002-001-31021	50,00	MATERIALES
INTROME	29/07/2014	002-001-31112	120,67	MATERIALES
INTROME	01/08/2014	002-001-31157	35,44	MATERIALES
INTROME	18/08/2014	002-001-31654	26,64	MATERIALES
INTROME	18/08/2014	002-001-31653	173,33	MATERIALES
INTROME	20/08/2014	001-001-13566	891,17	MATERIALES
INTROME	20/08/2014	001-001-13567	645,69	MATERIALES
INTROME	21/08/2014	002-001-31713	38,85	MATERIALES
INTROME	30/08/2014	002-001-31788	1.253,91	MATERIALES
INTROME	24/10/2014	002-001-32433	73,32	MATERIALES
INTROME	08/09/2014	002-001-31869	32,13	MATERIALES
INTROME	24/10/2014	002-001-32433	72,66	MATERIALES
CNT			31,38	
LINKOTEL			89,97	
INTERAGUA			7,22	
		total	5.706,57	

Nota 6 Impuestos por Pagar

El detalle de esta cuenta , es como sigue:

En dólares americanos	0
Impuestos Por pagar	112,02
Total	112,02

Nota 7 Otras Cuentas por Pagar

El detalle de esta cuenta , es como sigue:

En dólares americanos	0
Impuesto tributarios	112,02
less por Pagar	967,24

Provisiones por beneficios a empleados	2.508,84
Participacion a trabajadores	2.434,13
Prestamos Quirografarios e Hipotecarios por pagar	
Total	6.022,23

Nota 8 Capital Pagado

El detalle de esta cuenta , es como sigue:

En dólares americanos	0
Capital Social	800,00
Reserva legal	1.471,64
Total	2.271,64

Nota 9 Resultados Acumulados

El detalle de esta cuenta , es como sigue:

En dólares americanos	0
Ganancias Acumuladas	7.956,39
Utilidad del periodo	10.758,83
Total	18.715,22

Nota 10 Ingresos Ordinarios

El detalle de esta cuenta , es como sigue:

En dólares americanos	0
Ventas Netas	142.987,27
Costo de Ventas	80.532,15

Total	223.519,42
GASTOS OPERACIONALES.	46.227,63
SUELDOS ADMINISTRATIVOS	4.726,00
APORTE PATONAL	574,21
Decimo tercero	393,83
Decimo cuarto	318,00
vacaciones	196,92
Fondos de Reserva	-
arriendo	574,21
courrier	393,83
Gasto de Combustible	318,00
Gastos bancarios	196,92
gastos de alimentacion	747,34
Gasto de Combustible	467,33
gastos de medicina	23,13
gastos de uniformes	856,04
Gastos de viaje	5,36
honorarios profesionales	60,20
mantenimiento de computadoras	98,19
mantenimiento de vehiculo	299,10
mantenimiento y reparaciones	360,95
servicio de transporte	252,84
Servicios Basicos	540,64
Servicios de Calificación	150,01
suminsitros de oficina	55,00
IMPUESTOS CONTRIBUCIONES	8.050,41
GASTOS BANCARIOS	77,94
DEPRECIACIONES	6.394,25
REFRIGERIOS	6,79
SEGURIDAD INDUSTRIAL	184,54
MUEBLES DE OFICINA	50,80
ALICUOTAS	45,00

UNIFORMES PERSONAL	82,98
UTILES DE OFICINA	28,89
ARRIENDO	1.691,58
REEMBOLSO DE GASTOS (servicios Basicos)	2.055,14
IMPUESTOS CONTRIBUCIONES	200,00
GASTOS BANCARIOS	360,00
CAPACITACIONES AL PERSONAL	7.500,00
TRANSPORTE	7.500,00
DEPRECIACIONES	909,87

