



PROYECTOS INTEGRALES DEL ECUADOR P.I.L.S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013 Y 2014



El Patrimonio de la Compañía está conformado por: Capital Social, reserva legal, resultados acumulados y resultado del ejercicio.

#### o. Ventas y Costo de Ventas

Los Ingresos por ventas y el costo de ventas asociado al ingreso, son reconocidos en resultados, en el periodo en que se realiza la transferencia de dominio de los bienes. Adicionalmente el reconocimiento de los costos de los bienes materiales se lo realiza por diferencia de inventarios al final del periodo contable. Los costos son determinados por el departamento técnico, el cual evalúa el valor de cada uno de los proyectos.

#### NOTA 3. CLIENTES

La cuenta por cobrar "Clientes" corresponde al saldo que la compañía mantiene por sus ventas a nivel nacional y el valor al 31 de diciembre de cada año es el siguiente:

DETALLE	2014	2013	2012
CLIENTES	6.815.874,78	3.591.325,76	2.588.628,76
TOTAL DOLARES	6.815.874,78	3.591.325,76	2.588.628,76

#### NOTA 4. COMPAÑÍAS RELACIONADAS

Corresponde a:

DETALLE	2014	2013	2012
Proyectos Integrales Ltda. De Colombia	152.421,50	152.421,50	152.421,50
Integral Projects Holding	14.121,06	14.121,05	14.121,06
Gst Ingenierías S.A.	25.741,25	23.969,47	2.649,50
Hidroandapi S.A.	55.861,00	22.729,44	0,00
TOTAL DOLARES	247.874,81	220.712,03	169.192,06

#### NOTA 5. CUENTAS POR COBRAR SOCIOS

La cuenta "Personas Relacionadas" corresponde a valores pendientes con los accionistas y su detalle es el siguiente:

DETALLE	2014	2013	2012
Raúl Cáceres	133155,30	133155,30	635.705,53
Oscar Otero	-	-	26.491,14
TOTAL DOLARES	133155,30	133155,30	662.196,67

**NOTA 7. OTRAS CUENTAS POR COBRAR**

DETALLE	2014	2013	2012
Garantías	39.100,00	51.400,00	104.318,00
Otras Cuentas por Cobrar	318.911,56	108.085,59	439.124,12
<b>TOTAL DOLÁRES</b>	<b>378.011,56</b>	<b>159.485,59</b>	<b>543.442,12</b>

**NOTA 8. ACTIVOS POR IMPUESTOS**

DETALLE	2014	2013	2012
IVA en Compras	381.756,81	-	12.039,00
IVA Importaciones	87.277,69	-	-
Impuesto Retenido	411.314,09	264.569,28	142.531,00
IVA Retenido IVA Reembolso	104.365,53 (152,36)	-	-
Impuesto Retenido 2010	-	-	3.962,00
<b>TOTAL DOLÁRES</b>	<b>984.561,06</b>	<b>264.569,28</b>	<b>159.539,00</b>

**NOTA 9. PROYECTOS EN CURSO**

La cuenta "proyectos en curso" se registran todos las compras de bienes y servicios, que la compañía utiliza para realizar los proyectos que nuestros clientes nos adjudican; el saldo al 31 de diciembre está detallado por los siguientes proyectos:

CODIGO DE PROYECTO	VALOR
PROYECTOS EN CURSO	3.990.970,66
<b>TOTAL</b>	<b>3.990.970,66</b>

**NOTA 10. INVENTARIOS**

La cuenta "inventarios" registra los materiales y suministros que la compañía mantiene en stock al 31 de diciembre de cada año y su detalle es el siguiente:

DETALLE	2014	2013	2012
Inventarios	1.322.116,98	1.111.383,98	305.586,04
<b>TOTAL DOLÁRES</b>	<b>1.322.116,98</b>	<b>1.111.383,98</b>	<b>305.586,04</b>



**NOTA 11. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO**

La cuenta "Propiedad, Planta y Equipo" corresponde a:

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	SALDO AL 31 - DIC - 2013	ADICIONES Y COMPRAS	VENTAS O BAJAS	SALDOS AL 31- DIC-2014
Terrenos	75.360,00	656.240,00		731.600,00
Instalaciones	25.501,36	26.798,81		52.300,17
Muebles y Enseros	88.143,20	4.444,00	(93,00)	92.494,20
Equipos de Computación	255.430,96	369.433,54	(5.012,00)	609.852,50
Vehículos	210.486,14	1.700,00		212.186,14
Equipos de Oficina	406.303,81	177.468,93	(1.972,14)	581.800,60
Manaje de Casa	10.707,92	4.297,20	(932,20)	14.072,92
Edificios	0	86.003,44		86.003,44
<b>TOTAL</b>	<b>1.071.883,39</b>	<b>1.316.385,92</b>	<b>(9.009,34)</b>	<b>2.389.260,51</b>

DEPRECIACION ACUMULADA	SALDO AL 31- DIC - 2013	VENTAS O BAJAS	GASTO PERIODO	SALDOS AL 31- DIC-2014
Dep. Acumulada instalaciones	(1.981,7)		(5.230,02)	(7.211,72)
Dep. Acumulada Muebles y Enseros	(33.017,55)		(9.033,55)	(42.051,10)
Dep. Acumulada Equipos de Computación	(122.795,28)	3.840,13	(162.345,87)	(281.301,02)
Dep. Acumulada Vehículos	(46.725,69)		(42.393,89)	(89.119,58)
Dep. Acumulada Equipos de Oficina	(15.788,62)		(52.827,12)	(68.615,74)
Dep. Acumulada Manaje de Casa	(1.966,32)		(1.070,79)	(3.037,11)
<b>TOTAL</b>	<b>(222.275,16)</b>	<b>3.840,13</b>	<b>(271.906,24)</b>	<b>(491.341,27)</b>

Entre las adquisiciones más importantes del período se encuentran la compra de un terreno ubicado en ubicada en la parroquia y cantón Joya de los Sachas, en la Provincia de Orellana, No.12-b, con las siguientes lindes y dimensiones al Norte con el lote poseionado en 80 metros, al Sur con la carretera Coca-Lago Agrio, en 80 metros, Este con el lote nu.12 de Félix Gavilanes, en 1590 metros, Oeste con el lote No.11-b de Jacinta Veliz con 590 metros con una superficie de 12 hectáreas con 72 áreas.

Así como la adquisición de equipos de cómputo para la oficina.

**NOTA 12. PROVEEDORES**

La cuenta "Proveedores" corresponde al saldo que la compañía mantiene pendiente de pago por sus compras de bienes y servicios, su valor al 31 de diciembre de cada año es el siguiente:

DETALLE	2014	2013	2012
Proveedores Nacionales	4.368.761,57	1.890.679,75	1.677.697,66
Proveedores Extranjeros	2.294.651,34	544.806,89	1.027.851,12
<b>TOTAL DOLARES</b>	<b>6.663.412,91</b>	<b>2.435.486,64</b>	<b>2.705.548,78</b>

**NOTA 13. BENEFICIOS SOCIALES**

DETALLE	2014	2013	2012
Sueldos por Pagar	458.611,22	434.595,69	248.953,67
Décimo Tercer Sueldo	17,38	72.751,00	37.456,16
Décimo Cuarto Sueldo	-	29.286,17	26.542,10
Provisión Vacaciones:	118.045,28	186.804,21	116.972,25
Cuentas por Pagar Empleados (faltas)	-	7.908,39	6.210,85
Participación Trabajadores	264.753,42	172.543,62	164.363,85
Cuentas por Pagar Parqueadero	-	-	4.188,83
Cuentas por pagar empleados Cajas Proyectos	409,71	535,29	-
<b>TOTAL DOLARES</b>	<b>841.837,01</b>	<b>904.424,37</b>	<b>604.687,71</b>

**NOTA 14. OBLIGACIONES FISCALES**

La cuenta "Obligaciones Fiscales" corresponde a:

DETALLE	2014	2013	2012
SRI	-	-	-
IVA en Ventas	1.963.081,57	303.507,43	160.031,55
Retenciones IVA por Pagar	278.018,11	144.169,72	53.222,80
Retenciones por Pagar	174.440,08	63.234,45	38.900,17
Impuesto a la Renta por Pagar Día	399.015,62	46.583,46	268.975,38
<b>TOTAL DOLARES</b>	<b>2.214.555,38</b>	<b>617.495,06</b>	<b>521.129,90</b>

**NOTA 15. OBLIGACIONES SOCIALES**

La cuenta "Obligaciones Sociales" corresponde a:



DETALLE	2014	2013	2012
<b>I.E.S.S.</b>			
Aporte less Por Pagos	128.181,02	111.283,39	63.167,37
Fondos De Reserva	29.751,43	8.103,46	8.103,46
Préstamos Quirografarios	6.698,09	14.602,86	11.727,62
Préstamos Hipotecarios	11.590,51		
Extensión salud conyuge less por pagar	225,06		
<b>TOTAL DÓLARES</b>	<b>176.446,11</b>	<b>193.989,21</b>	<b>83.298,45</b>

**NOTA 16. PRÉSTAMOS ACCIONISTAS POR PAGAR**

La cuenta "Préstamos Accionistas por Pagar" corresponde a valores pendientes con los accionistas y su detalle es el siguiente:

DETALLE	2014	2013	2012
Raúl Cáceres	2.369.667,78	848.665,10	-
Oscar Otero	194,00	194,00	194,00
<b>TOTAL EN DÓLARES</b>	<b>2.369.861,78</b>	<b>848.859,10</b>	<b>194,00</b>

**NOTA 17. PROVISIÓN JUBILACION PATRONAL Y DESAHUCIO**

DETALLE	2014	2013	2012
BONIFICACION POR DESAHUCIO	91.689,96	91.689,96	92.076,46
JUBILACION PATRONAL	22.613,16	22.613,16	22.613,16
<b>TOTAL DÓLARES</b>	<b>114.302,12</b>	<b>114.302,12</b>	<b>114.689,62</b>

**NOTA 18. PATRIMONIO**
**a. Capital Social**

El capital social de la compañía es de CUARENTA MIL Dólares de los Estados Unidos de América (USD\$ 1.040.000,00), dividido en ciento treinta mil acciones ordinarias y nominativas, de ocho dólares de los Estados Unidos de América (USD\$ 8,00) cada una, numeradas del cero uno al cinco mil (01 al 130.000), constituyéndose en el 100% del capital suscrito por los accionistas que es de un monto total de CUARENTA MIL Dólares de los Estados Unidos de América (USD\$ 1.040.000,00)

**b. Reserva Legal**



De acuerdo con la legislación ecuatoriana vigente, la Compañía debe apropiarse por lo menos el 10% de la utilidad neta del año como reserva legal hasta que el saldo de dicha reserva alcance el 40% del capital suscrito. La reserva legal no está disponible para distribución de dividendos, pero puede ser capitalizada o utilizada para absorber pérdidas.

#### c. Resultados

Los Resultados de la Compañía se componen tanto por los resultados acumulados de períodos anteriores como el resultado del ejercicio corriente, luego del pago o la provisión del respectivo impuesto a la renta según sea el caso.

#### d. Resultados Acumulados Provenientes de la Adopción de NIIF.

Se registra el efecto neto de todos los ajustes realizados contra Resultados Acumulados, producto de la aplicación de las NIIF por primera vez, conforme establece cada una de las normas.

#### NOTA 19. VENTAS

La cuenta "Ventas" está conformada por:

DETALLE	2014	2013	2012
Venta de Proyectos	25.331.850,68	20.991.622,56	18.059.745,56
Servicio de Transporte		33.694,64	210.470,70
(-) Descuento y Devolución Ventas	-188.085,52	-229.085,67	-182.498,60
<b>TOTAL EN DOLARES</b>	<b>25.143.765,16</b>	<b>20.796.231,53</b>	<b>18.087.717,66</b>

#### NOTA 20. COSTO DE VENTAS

La cuenta "Costo de Ventas" está conformada por:

DETALLE	2014	2013	2012
Compras Nacionales	18.026.527,63	13.959.367,09	11.139.873,74
Compras Importadas			
<b>TOTAL EN DOLARES</b>	<b>18.026.527,63</b>	<b>13.959.367,09</b>	<b>11.139.873,74</b>

#### NOTA 21. GASTOS DE VENTA Y ADMINISTRACIÓN

Los "Gastos de Venta y Administración" corresponden a:

DETALLE	2014	2013	2012
---------	------	------	------



PROYECTOS INTEGRALES DEL ECUADOR P.I.S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014 Y 2013



Gastos de Personal	3.005.073,29	2.519.406,58	4.150.839,69
Honorarios Profesionales	112.696,96	465.523,13	226.330,11
Impuestos, Cuotas Y Contribuciones	29.011,23	20.072,20	29.685,47
Arrendamiento	301.801,98	250.076,76	134.430,89
Seguros	32.770,81	168.091,14	56.615,81
Servicios Básicos	86.727,90	42.330,00	29.832,15
Mantenimiento y reparaciones	30.410,75	6.480,90	24.452,72
Gastos de Gestión	0	43.049,89	15.108,93
Gastos de viaje	12.412,34	6.392,56	11.512,18
Otros Gastos Administrativos	1.527.132,07	1.298.904,39	697.036,40
<b>TOTAL EN DÓLARES</b>	<b>5.138.037,33</b>	<b>5.187.421,00</b>	<b>5.375.844,35</b>

**NOTA 22. INGRESOS NO OPERACIONALES**

DETALLE	2014	2013	2012
Rendimientos Financieros	4.981,80	3.992,43	7.669,47
Otros Ingresos	91.438,67	321.142,64	12.001,89
Reembolsos Gastos			
Intereses Prestamos Empleados	6.821,95	3.311,55	2.939,43
<b>TOTAL EN DOLARES</b>	<b>98.261,02</b>	<b>328.446,62</b>	<b>22.606,79</b>

**NOTA 23. EGRESOS NO OPERACIONALES**

Esta cuenta está conformada por los gastos incurridos en el manejo de cuentas bancarias y gastos varios que no tienen relación directa con la actividad de la Compañía, su detalle es el siguiente:

Detalle	2014	2013	2012
Gastos Financieros		85.654,22	179.560,91
Gastos no Deducibles	319.102,27	645.312,61	260.633,66
Factor De Proporcionalidad			
<b>Total</b>	<b>319.102,27</b>	<b>730.966,83</b>	<b>440.194,57</b>



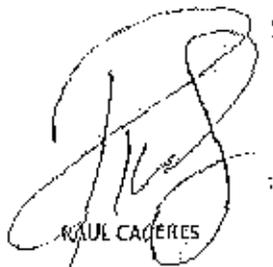
**NOTA 24. CONCILIACIÓN TRIBUTARIA**

Detalle	Valor
Utilidad del ejercicio	1.758.358,95
(-) 15% Participación Trabajadores	262.753,84
Más: Gastos no deducibles	319.102,27
Menos: Incremento neto de empleo	
Más: participación trabajadores atribuibles a ingresos	
Menos: Por pago a trabajadores con discapacidad	
Utilidad gravable	1.818.707,38
22% impuesto a la renta causado	399.015,62
Anticipo establecido el año anterior para el ejercicio 2014	
Impuesto a la Renta Causado para el periodo 2014	399.015,62
Menos: Retenciones del Periodo	411.314,09
Menos: Crédito Tributario años anteriores	
Menos: Anticipo impuesto a la Renta	
Saldo a favor del contribuyente	12.298,47
Utilidad después de 15% Trabajadores e Impuesto a la Renta	986.030,54
Reserva Legal	109.558,95
Utilidad Nota a Distribuir	986.030,54



**NOTA 26. EVENTOS SUBSECUENTES**

Entre el 31 de diciembre del 2014 y la fecha de emisión de estos estados financieros no se produjeron eventos que, en la opinión de la Administración de la Compañía, pudieran tener un efecto significativo sobre dichos estados financieros que no se hayan revelado en los mismos.



RAÚL CÁCERES  
GERENTE GENERAL



DIEGO DAVILA  
COORDINADOR FINANCIERO