

JUSTICECOMPANY TECNICA INDUSTRIAL S.A.

ESTADOS FINANCIEROS

DEL 1º DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

CON EL INFORME DE AUDITORIA EXTERNA

INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTE

**A LA JUNTA GENERAL DE ACCIONISTAS
DE JUSTICECOMPANY TECNICA INDUSTRIAL S.A.**

Presentación

He auditado los estados financieros adjuntos de la compañía **Justicecompany Técnica Industrial S.A.**, que comprende el Balance General al 31 de diciembre del 2016, Estado de Resultado, el Estado de Flujo de Efectivo y el Estado de Cambio en el Patrimonio correspondiente al 31 de diciembre del 2016, así como un resumen de las políticas contables y otra información explicativa.

Responsabilidad de la administración por los estados financieros

Es de responsabilidad de la Gerencia General por la preparación y presentación fiel de los estados financieros que se adjuntan, de conformidad con las normas contables emitidas por la Superintendencia de Compañías, Valores y Seguros del Ecuador. La Gerencia General es la responsable de: diseñar, implementar y mantener buenos controles internos que se consideren necesarios para permitir la preparación y presentación razonable de los estados financieros, las mismas que estén libres de incorrección inmaterial. Deberá de seleccionar y aplicar políticas contables apropiadas.

Responsabilidad del Auditor

Mi examen y responsabilidad es la expresar una opinión sobre los estados financieros con base en mi auditoría. Este procedimiento se ha llevado a cabo basado en Normas Internacionales de Auditoría (NIA). Estas aplicaciones requieren que se cumplan con los requerimientos éticos pertinentes, que se planifique y se realice la auditoría para obtener una seguridad razonable acerca de si los estados financieros estén libres de errores significativos por mala aplicación contable-financiera.

Se realizó la respectiva evaluación en la aplicación del Control Interno realizado por la compañía. De igual manera se evaluó la aplicación de los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados utilizados para la preparación de los estados financieros.

Por lo antes expuesto considero que la evidencia que he obtenido es suficiente y clara para realizar una base en la emisión de mi opinión.

Opinión

En mi opinión, los estados financieros adjuntos de la compañía **Justicecompany Técnica Industrial S.A.**, presentan razonablemente en todos los aspectos importantes en la situación financiera al 31 de diciembre del 2016 tales como: Balance General, Estado de Resultado al 31 de diciembre del 2016, el Estado de Flujo de Efectivo y el Estado de Cambio en el Patrimonio correspondiente al 31 de diciembre del 2016.



Econ. Carlos A. García Villarroel
SC – RNAE No 522
REG. NAC. No 9763

Guayaquil, Abril 10 del 2017

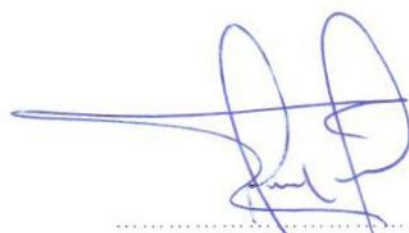
JUSTICECOMPANY TECNICA INDUSTRIAL S.A.

Balance General

Al 31 de Diciembre del 2016

Expresado en dolares

Activos	Ref.	Año 2015	Año 2016
Activo Corriente			
Caja - Bancos e Inversiones	A	641,807.32	206,365.67
Cuentas por Cobrar - Cliente	B	496,037.35	828,098.41
Otras Cuentas por Cobrar	C	1,930.76	1,965.73
Impuestos Fiscales - I.V.A. - Retención %	D	165,578.95	163,307.52
Seguros Anticipados - Arriendos y Otros	E	22,418.87	800.00
Total Activo Corriente		1,327,773.25	1,200,537.33
Activos Fijos			
Activos Fijos	F	12,560,109.08	12,553,127.21
Menos: Depreciacion Acumulada	-	- 7,350,388.85	- 8,177,798.69
Total Activo Fijo		5,209,720.23	4,375,328.52
Total Activos	US \$	6,537,493.48	US \$ 5,575,865.85
Pasivos y Patrimonio			
Pasivo Corriente			
Cuentas por Pagar - Locales	G	506,689.37	590,214.93
Cuentas por Pagar - Exterior	H	70,110.81	134,386.35
Obligaciones Bancarias	I	444,663.86	103,421.03
Otras Cuentas por Pagar	J	204,228.70	1,574.07
Préstamos de Accionistas	K	381,450.20	-
Impuestos Fiscales por Pagar	L	8,890.75	41,487.71
Participación a Trabajadores	M	64,218.75	44,497.99
Provisiones Patronales	N	16,233.97	10,257.81
Otras Provisiones - Empleados	O	40,176.43	54,914.03
Anticipos de Clientes	P	660,760.40	263,864.92
Total Pasivo Corriente		2,397,423.24	1,244,618.84
Pasivos a Largo Plazo			
Total Pasivos	US \$	2,397,423.24	US \$ 1,244,618.84
Patrimonio			
Capital Social	Q	50,000.00	50,000.00
Aumento para Futura Capitalización		571,014.27	571,014.27
Reservas		88,082.76	88,082.76
Utilidades Años Anteriores		3,156,785.83	3,430,973.21
Utilidad del Presente Ejercicio		274,187.38	191,176.77
Total Patrimonio		4,140,070.24	4,331,247.01
Total Pasivo y Patrimonio	US \$	6,537,493.48	US \$ 5,575,865.85



Lcdo. Marcos Viteri Miranda
Gerente General



Ing. Luis A. Chungata T.
Contador General

Justicecompany Técnica Industrial S.A.

Estado de Perdidas y Ganancias

Al 31 de Diciembre del 2016

Expresado en dolares

<u>Ingresos</u>	<u>Año 2015</u>	<u>Año 2016</u>
Ingresos Operacionales	4,775,363.09	3,449,076.98
Central Shushufindi Sur	1,492,351.66	1,922,402.98
Central Lago Agrio	1,436,057.70	567,023.69
Central Sacha	346,797.69	-
Central Culebra	1,500,156.04	959,650.31
Otros Ingresos y Egresos	15,083.20	5,335.22
Intereses por Inversion Financiera y Otros	15,083.20	5,335.22
Total Ingresos Neto	4,790,446.29	3,454,412.20
<u>Egresos</u>		
Costos y Gastos	- 4,362,321.30	- 3,157,758.93
Costo de Producción	- 2,418,441.36	- 1,394,147.71
Central Shushufindi Sur	- 605,068.07	- 370,029.90
Central Lago Agrio	- 530,221.42	- 96,914.51
Central Sacha	- 164,417.52	-
Central Tiputini 1	-	- 5,092.68
Central Culebra	- 394,609.83	- 322,071.08
Gastos - Campamentos	- 724,124.52	- 600,039.54
Gastos Generales	- 1,943,879.94	- 1,763,611.22
Gastos Administrativos	- 1,010,443.86	- 869,017.82
Gastos por Depreciación	- 874,811.11	- 862,380.82
Gastos Financieros	- 58,624.97	- 32,212.58
Resultado del Ejercicio Año 2015 - 2016	US \$ 428,124.99	296,653.27
Menos: Resultados según Conciliacion Tributaria		
1.- Participacion de Trabajadores	No 101- 2016	
	Formulario	
	- 64,218.75	- 44,497.99
2.- Impuesto a la Renta a Pagar	No 101- Formulario	
	- 89,718.86	- 60,978.51
3.- Variables por Determinación de Utilidad Neta	No 101-	
	-	-
Utilidad Neta del Ejercicio Año 2015-2016	US \$ 274,187.38	191,176.77


 Lcdo. Marcos Viteri Miranda
 Gerente General


 Ing. Luis A. Chungat T.
 Contador General

JUSTICECOMPANY TECNICA INDUSTRIAL S.A.

Estado de Flujo de Efectivo
Al 31 de Diciembre del 2016

Expresado en Dólares

	Año 2015	Año 2016
Utilidad del Ejercicio	274,187.38	191,176.77
Ajuste para conciliar la Utilidad:		
Depreciación y Amortización	874,811.11	827,409.84
Inversiones Corriente	25,376.67	178,322.41
(Aumento) Disminución en:		
Cuentas por Cobrar	- 171,633.64	- 332,061.06
Otras Cuentas por Cobrar	114,710.95	- 34.97
Prestamos a Trabajadores	6,785.72	-
Anticipos a Proveedores	12,859.18	-
Varios Deudores	13,036.00	-
Impuestos Fiscales	87,504.00	2,271.43
Inventarios	-	-
Seguros Anticipados	- 22,418.87	-
Activos Diferidos	75,918.42	21,618.87
	1,291,136.92	888,703.29
Aumento (Disminución) en:		
Cuentas por Pagar- Locales	106,182.96	83,525.56
Cuentas por Pagar- Exterior	- 19,183.31	64,275.54
Instituciones Financieras	77,244.63	- 341,242.83
Varios Acreedores	200,166.61	-
Impuesto a la Renta - Compañía	- 98,863.53	-
Impuestos Fiscales por Pagar	- 8,810.32	32,596.96
Participacion a Trabajadores	- 18,065.03	- 19,720.76
Prestamos de Accionistas	381,450.20	- 381,450.20
Obligaciones Patronales y Otros	- 11,000.70	14,737.60
Acumulados por Pagar	22,145.51	- 5,976.16
Otras Cuentas por Pagar	-	- 202,654.63
Provisiones al IEES	-	-
Anticipos de Clientes	660,760.40	- 396,895.48
Total Ajustes	1,292,027.42	- 1,152,804.40
Fondos Provisión para la Operaciones	2,583,164.34	- 264,101.11
Aumento (Disminución) en:		
Incremento de Deuda a Largo Plazo	- 931,360.03	6,981.87
Incremento de Activo Fijo	-	-
Anticipos de Clientes	- 1,315,316.57	-
Aumento de Capital Patrimonio	-	-
Incremento Neto del Ejercicio	336,487.74	- 257,119.24
Saldo de Efectivo al Inicio del Año	126,997.17	463,484.91
Saldo de Efectivo al Final del Año	US \$ 463,484.91	US \$ 206,365.67


Lcdo. Marcos Viteri Miranda
Gerente General


Ing. Luis A. Chungata T.
Contador General

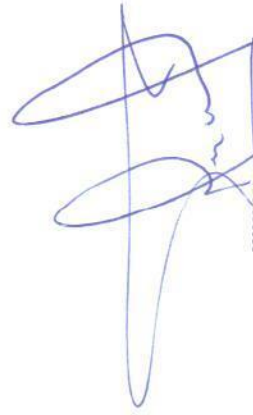
JUSTICECOMPANY TECNICA INDUSTRIAL S.A.

Estado de Cambios en el Patrimonio

Del 1o de Enero al 31 de Diciembre del 2016

Expresado en Dólares

Detalles	Capital Social	Aporte de Accionistas para Futura Capitalizacion	Reserva Legal y Facultativa	Utilidad y/o. Perdida de Ejercicio Anterior	Utilidad y/o. Perdida del Ejercicio	Total Patrimonio Neto
Saldo al 1o de Enero del 2016	US \$ 50,000.00	571,014.27	88,082.76	3,156,785.83	274,187.38	4,140,070.24
Reservas	-	-	-	-	-	-
Transferencias	-	-	-	274,187.38	- 274,187.38	-
Utilidad del Presente Ejercicio	-	-	-	-	191,176.77	191,176.77
Saldo al 31 Diciembre del 2016	US \$ 50,000.00	571,014.27	88,082.76	3,430,973.21	191,176.77	4,331,247.01



Lcdo. Marcos Viteri Miranda
Gerente General



Ing. Luis A. Chungata T.
Contador General

Justicecompany Técnica Industrial S.A.

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre del 2016

I.- RESUMEN DE POLITICAS Y NORMAS DE CONTABILIDAD MÁS SIGNIFICATIVAS

La Compañía Justicecompany Técnica Industrial S.A., inicia sus operaciones comerciales mediante Escritura Pública e inscrita en el Registro Mercantil el 21 de Agosto del 1997. Posteriormente realiza Reforma a las Escrituras el 8 de Enero del 2004.

El Objeto Social de la compañía de acuerdo a lo establecido en la Escritura de Constitución, según el Artículo Segundo, y lo determinado en el Registro Único de Contribuyentes se dedica a: Alquiler, Mantenimiento y Servicio de Equipos de Generación Eléctrica. Las plantas e Instalaciones se encuentran situadas en las Provincias de Sucumbíos y Orellana del Oriente Ecuatoriano.

1.- Base de presentación de los estados Financieros

Los Estados Financieros fueron preparados de acuerdo con las Norma Internacionales de Contabilidad (NIC) y Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) que han sido adoptadas en el Ecuador y que representan la adopción integral, explícita y sin reservas de las referidas normas internacionales y aplicadas de manera uniforme a los ejercicios que se presente.

2.- Desembolso de Efectivo

Los Desembolsos se realizan por inversiones - compras de bienes y servicios para el giro del negocio con plazo de 45 a 60 días, los cuales son considerados por medio de Flujo de Caja.

3.- Propiedad – Planta y Equipos - Depreciaciones

Las Maquinarias, Equipos y Otros, son de exclusiva propiedad de la compañía. Las depreciaciones fueron registradas de acuerdo a los porcentajes establecidos por las leyes tributarias vigentes, tales como:

No	Rubros	Porcentajes %	Vida Útil - Años
1.-	Muebles y Enseres	10	10 Años
2.-	Maquinarias y Equipos	10	10 Años
3.-	Equipo de Computo-Software	33	03 Años
4.-	Vehículos	20	05 Años
5.-	Otras Propiedades	10	10 Años

A.- Efectivo y Equivalentes al Efectivo

No	Rubros	Referencia	Terminado al 31 de Diciembre	
			Año 2015	Año 2016
1.-	Caja Chica	1	3.000.00	3.000.00
2.-	Bancos	2	460.484.91	198.191.14
3.-	Inversión Corriente	3	178.322.41	5.174.43
**	Suman:	US \$	641.807.32	206.365.57

(1) Al 31 de Diciembre del 2016, la compañía presenta saldos por movimientos contables-financieros en el Rubro Efectivo y Equivalente al Efectivo— Caja Chica por valor de US \$ 3.000.00, el mismo que permite generar costos y gastos menores para el proceso de producción en las Estaciones Operacionales y se encuentra bajo custodia de Funcionarios los cuales son registrados y liquidados en por Reposición de Caja Chica.

(2) Al 31 de Diciembre del 2016, la compañía presenta saldos por movimientos contables-financieros en el Rubro Efectivo y Equivalente al Efectivo – Bancos por valor de US \$ 198.191.14. De acuerdo a las Conciliaciones Bancarias estas se presentan en forma razonable, es decir el Saldo del Libro Banco - Interno está relacionado a los movimientos y saldos de los Registros Bancarios – Externo.

(3) Al 31 de Diciembre del 2016, la compañía presenta saldos por movimientos contables-financieros en el Rubro Efectivo y Equivalente al Efectivo – Inversiones Corriente por valor de US \$ 5.174.43 bajo la modalidad de Ahorro Programado Internacional.

B.- Cuentas por Cobrar-Clientes

	Rubros	Referencia	Terminado al 31 de Diciembre	
			Año 2015	Año 2016
1.-	Clientes	1	496.037.35	828.098.41
	Suman:	US \$	496.037.35	828.098.41

(1) Al 31 de Diciembre del 2016, la compañía presenta saldos por movimientos contables - financieros en el Rubro de Cuentas por Cobrar - Clientes por valor de US \$ 828.098.41. Estos valores corresponden a Facturación realizada a PetroAmazonas – Estatal. No genera intereses.

C.- Otras Cuentas por Cobrar

No	Rubros	Referencia	Terminado al 31 de Diciembre	
			Año 2015	Año 2016
1.-	Préstamos a Trabajadores	1	714.28	250.00
2.-	Anticipos a Proveedores	2	1.216.48	1.715.73
**	Suman:	US \$	1.930.76	1.965.73

(1) Al 31 de Diciembre del 2016, la compañía presenta saldos por movimientos contables-financieros en el Rubro Otras Cuentas por Cobrar – Préstamos a Trabajadores por valor de US \$ 250.00. Estos valores corresponden entregas por Préstamos a Trabajadores a corto plazo, y son liquidados en los términos y tiempo convenido por las partes interesadas. No genera intereses.

(2) Al 31 de Diciembre del 2016, la compañía presenta saldos por movimientos contables-financieros en el Rubro Otras Cuentas por Cobrar – Anticipos a Proveedores por valor de US \$ 1.715.73. Estos valores corresponden entregas a terceros en forma directa y son liquidados en los términos y tiempo de los trabajos realizados. No genera intereses.

D.- Impuestos e Intereses Anticipados

No	Rubros	Referencia	Terminado al 31 de Diciembre	
			Año 2015	Año 2016
1.-	Retención en la Fuente %	1	10.466.92	8.195.49
2.-	Anticipo de Impto. Renta. %	2	155.112.03	155.112.03
**	Suman:	US \$	165.578.95	163.307.52

(1) Al 31 de Diciembre del 2016, la compañía presenta saldos por movimientos contables-financieros en el Rubro Impuestos e Intereses Anticipados – Retención en la Fuente del Impuesto a la Renta % por US \$ 8.195.49. Estos valores corresponden Retención en la Fuente % del Impuesto a Renta periodo 2016 – S.R.I.

(2) Al 31 de Diciembre del 2016, la compañía presenta saldos por movimientos contables-financieros en el Rubro Impuestos e Intereses Anticipados – Crédito Tributario por Impuesto a la Renta por US \$ 155.112.03. Estos valores corresponden Anticipos de Impuestos a la Renta periodo 2016 – S.R.I.

E.- Pagos Anticipados & Garantía

No	Rubros	Referencia	Terminado al 31 de Diciembre	
			Año 2015	Año 2016
1.-	Seguros de Vehículos	1	20.829.72	-
2.-	Otros Valores Pre-Pagados	2	789.15	-
3.-	Depósitos por Garantía	3	800.00	800.00
**	Suman:	US \$	22.418.87	800.00

(1) Al 31 de Diciembre del 2016, la compañía presenta saldos por movimientos contables-financieros en el Rubro Pagos Anticipados – Seguros Generales en US \$ 0. Estos valores fueron liquidados en el periodo fiscal 2016.

(2) Al 31 de Diciembre del 2016, la compañía presenta saldos por movimientos contables-financieros en el Rubro Pagos Anticipados – Otros Valores Pre-Pagados en US \$ 0. Estos valores fueron liquidados en el periodo fiscal 2016.

(3) Al 31 de Diciembre del 2016, la compañía presenta saldos por movimientos contables-financieros en el Rubro Pagos Anticipados – Depósitos en Garantía por US \$ 800.00. Estos valores corresponden Garantía por Arriendo de Instalaciones.

F.- Propiedad, Planta y Equipos

		Movimiento Contable – Financiero		
No	Rubros	Saldos al 31/12/2015	Incremento y/o. Disminución	Saldos al 31/12/2016
1.- Fijo Depreciable				
1.-	Muebles y Enseres	72.666.38	4.135.54	76.801.92
2.-	Maquinarias y Equipos	11.973.844.70	0	11.973.844.70
3.-	Equipo de Computo-Software	44.483.29	0	44.483.29
4.-	Vehículos	444.885.66	-11.117.41	433.768.25
5.-	Otros Activos Fijo	24.229.05	0	24.229.05
**	Suman: US \$	12.560.109.08	- 6.981.87	12.553.127.21
(Menos)				
1.-	2.- Depreciación Acumulada	- 7.350.388.85	- 827.409.84	- 8.177.798.69
**	Suman:	5.209.720.23	- 834.391.71	4.375.328.52

F.1.-Propiedad, Planta y Equipos

Al 31 de Diciembre del 2016, la compañía presenta saldos por movimientos contables-financieros en el Rubro Propiedad, Planta y Equipos por US \$ 12.553.127.21. Estos Activos Fijos los mismos que son de exclusiva propiedad de la compañía **Justicecompany Técnica Industrial S.A.**

F.2.- Depreciación de Propiedad, Planta y Equipos

Al 31 de Diciembre del 2016, la compañía presenta saldos por movimientos contables-financieros en el Rubro Depreciación de Propiedad, Planta y Equipos por US \$ 8.177.798.69. Las Cuotas Mensuales - Anuales Acumulada por Depreciación han sido calculadas de acuerdo a la Tabla de asignaciones manejada y controlada por el Servicio de Rentas Internas.

G.- Cuentas por Pagar – Proveedor

No	Rubros	Referencia	Terminado al 31 de Diciembre	
			Año 2015	Año 2016
1.-	Proveedores Locales	1	506.689.37	590.214.93
**	Suman:	US \$	506.689.37	590.214.93

(1) Al 31 de Diciembre del 2016, la compañía presenta saldos por movimientos contables-financieros en el Rubro Cuentas por Pagar - Proveedores Locales por US \$ 590.214.93. Estos valores corresponden a compras de Bienes y Servicios que la compañía ha adquirido por el desarrollo Operativo – Administrativo. No generan Intereses.

H.- Cuentas por Pagar - Exterior

No	Rubros	Referencia	Terminado al 31 de Diciembre	
			Año 2015	Año 2016
1.-	Cuentas por Pagar-S.V.F .Exterior	1	70.110.81	134.386.35
**	Suman:	US \$	70.110.81	134.386.35

(1) Al 31 de Diciembre del 2016, la compañía presenta saldos por movimientos contables-financieros en el Rubro Cuentas por Pagar – Proveedores del Exterior por US \$ 134.386.35. Estos valores corresponden a compras de Repuestos y Accesorios para las Maquinarias – Generadores. No generan Intereses.

J.- Obligaciones Bancarias

No	Rubros	Referencia	Terminado al 31 de Diciembre	
			Año 2015	Año 2016
1.-	Banco del Pichincha	1	200.000.00	100.000.00
2.-	Banco Internacional	2	234.682.92	-
3.-	Banco Produbanco	3	6.768.53	-
4.-	Visa S.A.-Banco del Pichincha	4	184.89	3.247.74
5.-	Dinners del Ecuador S.A	5	3.027.52	173.29
**	Suman:	US \$	444.663.86	103.421.03

- (1) Al 31 de Diciembre del 2016, la compañía presenta saldos por movimientos contables-financieros en el Rubro Obligaciones Bancarias – Bancos Nacionales en el Banco del Pichincha por US \$ 100.000.00 con tasa de interés inicial de 9.76 %, con reajuste hasta el vencimiento. Y con Vcto. Hasta 360 días.
- (2) Al 31 de Diciembre del 2016, la compañía presenta saldo por movimientos contables-financieros en cero en el Rubro Obligaciones Bancarias – Bancos Nacionales en el Banco Internacional, debido a que el saldo registrado al 31 de Diciembre del 2015 fue cancelado oportunamente.
- (3) Al 31 de Diciembre del 2016, la compañía presenta saldo por movimientos contables-financieros en cero en el Rubro Obligaciones Bancarias – Bancos Nacionales en el Banco Produbanco, debido a que el saldo registrado al 31 de Diciembre del 2015 fue cancelado oportunamente.
- (4) Al 31 de Diciembre del 2016, la compañía presenta saldo por movimientos contables-financieros en el Rubro Obligaciones Bancarias – Bancos Nacionales por US \$ 3.247.74 con la Institución Visa – Banco del Pichincha. Estos movimientos son generados por gastos Administrativos – Operacionales.
- (5) Al 31 de Diciembre del 2016, la compañía presenta saldo por movimientos contables-financieros en el Rubro Obligaciones Bancarias – Bancos Nacionales por US \$ 173.29 con la Institución Dinners Club del Ecuador S.A. Estos movimientos son generados por gastos Administrativos – Operacionales.

J.- Otras Cuentas por Pagar

No	Rubros	Referencia	Terminado al 31 de Diciembre	
			Año 2015	Año 2016
1.-	Impuestos-M.I. Municipio de Gquil.	1	4.228.70	1.574.07
2.-	Otros Proveedores	2	200.000.00	-
**	Suman:	US \$	204.228.70	1.574.07

- (1) Al 31 de Diciembre del 2016, la compañía presenta saldos por movimientos contables-financieros en el Rubro Impuestos Municipales – Impuesto por Contribución Anual Municipal por Pagar por US \$ 1.574.07
- (2) Al 31 de Diciembre del 2016, la compañía no valores por saldos en movimientos Contables - financieros debido a que fueron cancelados oportunamente en el Rubro Otras Cuentas por Pagar – Otros Proveedores.

K.- Prestamos de Accionistas

No	Rubros	Referencia	Terminado al 31 de Diciembre	
			Año 2015	Año 2016
1.-	Accionistas	1	381.450.20	-
**	Suman:	US \$	381.450.20	-

- (1) Al 31 de Diciembre del 2016, la compañía No presenta saldos por movimientos contables-financieros en el Rubro Otras Cuentas por Pagar – Accionistas debido a que el saldos que registraba al 31 de Diciembre del 2015 fueron cancelados oportunamente.

M.- Impuestos Fiscales por Pagar

No	Rubros	Referencia	Terminado al 31 de Diciembre	
			Año 2015	Año 2016
1.-	Impuesto al Valor Agregado I.V.A.	1	4.176.12	38.412.52
	Retención en la Fuente % I.R.	2	4.714.63	3.075.19
**	Suman:	US \$	8.890.75	41.487.71

(1) Al 31 de Diciembre del 2016, la compañía presenta saldos por movimientos contables-financieros en el Rubro Impuestos Fiscales por Pagar – impuesto al Valor Agregado I.V.A. Estos valores se cancelan al Servicio de Rentas Internas al mes siguiente del cierre mensual – económico.

(2) Al 31 de Diciembre del 2016, la compañía presenta saldos por movimientos contables-financieros en el Rubro Impuestos Fiscales por Pagar – Retención en la Fuente del Impuesto a la Renta %. Estos valores se cancelan al Servicio de Rentas Internas al mes siguiente del cierre mensual – económico.

M.- Beneficios a Trabajadores

No	Rubros	Referencia	Terminado al 31 de Diciembre	
			Año 2015	Año 2016
1.-	15 % Utilidades por Pagar a Trabajadores	1	64.218.75	44.497.99
**	Suman:	US \$	64.218.75	44.497.99

(1) Al 31 de Diciembre del 2016, la compañía presenta saldos por movimientos contables-financieros en el Rubro Participación a Trabajadores – Utilidad por Pagar por US \$ 44.497.99. Estos valores corresponden al 15 % de Participación a Trabajadores en general, correspondiente al ejercicio económico Año 2016.

N.- Provisiones Patronales – I.E.E.S.

No	Rubros	Referencia	Terminado al 31 de Diciembre	
			Año 2015	Año 2016
1.-	Aporte Individual 9.45 %	1	6.331.25	4.051.60
2.-	Aporte Patronal 11.15 %	2	7.467.63	4.780.46
3.-	Aporte IECE – SECAP 1 %	3	811.70	428.74
4.-	Fondo de Reserva	4	1.623.39	997.01
**	Suman:	US \$	16.233.97	10.257.81

(1) Al 31 de Diciembre del 2016, la compañía presenta saldos por movimientos contables-financieros en el Rubro Provisión Patronales – I.E.S.S. – Aporte Individual 9.45 % por US \$ 4.051.60. Estos valores corresponden a las provisiones laborales que por Ley y Reglamento se debe provisionar según Nomina a los Trabajadores en General y cancelar al I.E.S.S.