

JUSTICECOMPANY TECNICA INDUSTRIAL S.A.

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre del 2012

A.- RESUMEN DE POLITICAS Y NORMAS DE CONTABILIDAD MAS 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 de 1997. Posteriormente realiza Reforma a las Escrituras el 8 de Enero del 2004.

La compañía se dedica al Alquiler y Mantenimiento de Equipos de Generación. Las Plantas e Instalaciones se encuentran situadas en la Provincia de Sucumbios – Parroquia Shushufindi del Oriente Ecuatoriano.

1.- Base de presentación de los estados Financieros

Los Estados Financieros fueron preparados de acuerdo con las Normas Ecuatoriana de Contabilidad emitida por la Federación Nacional de Contadores del Ecuador, con la aprobación del Servicio de Rentas Internas, Superintendencia de Bancos y Superintendencia de Compañías.

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 pcr medio de Flujo de Caja.

3.- Inventarios

Los Inventarios están conformados por: repuestos, accesorios, piezas y partes de los Equipos de Generación Eléctrica etc., los cuales se registran a precio de costos del mercado.

4.- 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:

Activo	Porcentaje	Vida Util
Edificios	5 %	20 años
Muebles y Enseres	10 %	10 Años
Maquinarias y Equipos	10 %	10 Años
Vehículos	20 %	5 Años
Equipos de Computación	33 %	3 Años

B.- INVERSIONES

	Año 2011	Año 2012
Banco Internacional (1)	60.315.52	100.001.00
Total	60.315.52	100.001.00

(1) Al 31 de Diciembre del 2012, este saldo corresponde a Inversiones Corriente con Vcto.al 21 de Noviembre del 2013 y tasas de Interés del 5.80 % anual.

G.- SEGUROS PREPAGADOS - ANTICIPADOS

		Año 2010	Año 2012
Vehículos- Robos – Incendio Etc.	(1)	159.494.08	89.180.88
Total		<u>159.494.08</u>	<u>89.180.88</u>

(1) Al 31 de Diciembre del 2012, corresponden a saldos por Seguros por protección de los Bienes de la compañía tales como: Vehículos, Incendio, Robo, Asalto, Responsabilidad Civil, Buen Uso de Anticipos etc.

H.- PROPIEDAD – PLANTA Y EQUIPOS

Rubros	Saldo Al 31/12/ 11	Incremento y/o (Disminución)	Saldo Al 31/12/12
Equipos de Computación	30.337.12	4.083.37	34.420.49
Maquinarias y Equipos	10.288.763.95	2.143.000.00	12.431.763.95
Muebles y Enseres de Oficina	3.553.93	3.353.04	6.906.97
Vehículos	352.370.31	10.118.03	362.488.34
Otros Activos	24.229.05	0	24.229.05
Total Activo Fijo.	<u>10.699.254.36</u>	<u>2.160.554.44</u>	<u>12.859.808.80</u>
Menos:			
Depreciación Acumulada	-3.672.986.77	-994.859.36	-4.715.870.56
Activo Fijo- Neto:	<u>7.026.267.59</u>	<u>1.165.695.08</u>	<u>8.143.938.24</u>

I.- CUENTAS POR PAGAR – LOCALES

		Año 2011	Año 2012
Cuentas por Pagar - Locales	(1)	314.169.03	248.993.72
Total		<u>314.169.03</u>	<u>248.993.72</u>

(1)) Al 31 de Diciembre del 2012, corresponde a saldos por entregas de proveedores locales, no generan intereses.

J.- CUENTAS POR PAGAR – EXTERIOR

		Año 2011	Año 2012
Cuentas por Pagar – Exterior	(1)	316.869.72	62.366.16
Total		<u>316.869.72</u>	<u>62.366.16</u>

(1) Al 31 de Diciembre del 2012, corresponde a facturas de Proveedores del Exterior no generan intereses.

K.-OBLIGACIONES FINANCIERAS

		Año 2011	Año 2012
Banco de Machala	(1)	107.537.51	0
Banco Produbanco	(2)	76.392.31	88.552.29
Banco del Pichincha	(3)	0	300.000.00
Banco Internacional	(4)	135.695.12	91.997.46
Instituciones Financieras	(5)	150.000.00	0
Total		<u>469.624.94</u>	<u>480.549.75</u>

(2) Banco Produbanco.- Al 31 de Diciembre del 2012, saldo correspondiente a Crédito por financiación de Vehículos con Vcto ,en Agosto 15 de 2013 y tasa del 11.50 % anual.

(3) Banco del Pichincha.- Al 31 de Diciembre del 2012, corresponde a Crédito por obligaciones financiera con Vcto., en Noviembre 16 del 2013 y tasa del 7.85 % anual.

(4) Banco Internacional.- Al 31 de Diciembre del 2012, corresponde a Crédito por obligaciones financiera con Vcto., en Noviembre 7 del 2013 y tasa del 9.74 % reajutable.

L.- OTROS SERVICIOS FINANCIEROS

		Año 2011	Año 2012
Entrega de Accionistas	(1)	0	150.000.00
Total		<u>0</u>	<u>150.000.00</u>

(1) Al 31 de Diciembre del 2012, corresponde a entrega de accionistas, no generan intereses.La devolución de valores es a corto plazo.

M.- PROVISION – IMPUESTOS MUNICIPALES Y OTROS

		Año 2011	Año 2012
Muy Ilustre Municipalidad de Gquil.	(1)	23.551.19	8.730.17
Total		<u>23.551.19</u>	<u>8.730.17</u>

(1) Al 31 de Diciembre del 2012, corresponde a Contribuciones Municipales por Año 2012-2013

N .- PRESTAMOS DE ACCIONISTAS

		Año 2011	Año 2012
Accionistas	(1)	0	1.235.919.37
Total		<u>0</u>	<u>1.235.919.37</u>

(1) Al 31 de Diciembre del 2012, corresponde a entrega de accionistas, estas entregas no generan intereses.

O.- IMPUESTO A LA RENTA DE LA COMPAÑIA

		Año 2011	Año 2012
25 % Impuesto a la Renta	(1)	47.923.78	97.765.52
Total		<u>47.923.78</u>	<u>97.765.52</u>

(1) Corresponde a Provisión del 25 % del Impuesto a la Renta sobre el Ejercicio Económico del ejercicio 2012.

P.-RETENCION DE IMPUESTOS FISCALES A PROVEEDORES

		Año 2011	Año 2012
Retención I.V.A. :100% - 70% - 30 %	(1)	9.151.45	8.087.71
Retención Impuesto a la Renta %	(2)	4.180.45	2.657.02
Total		<u>13.331.90</u>	<u>10.744.73</u>

(1) Al 31 de Diciembre del 2012, corresponden a saldos por Retenciones del I.V.A. a proveedores del mes de Diciembre del 2012.

(2) Al 31 de Diciembre del 2012, corresponden a saldos por Retenciones del Impuesto a la Renta a Proveedores del mes de Diciembre del 2012.

Q.- UTILIDAD POR PARTICIPACION A TRABAJADORES

		Año 2011	Año 2012
15 % Participación de Trabajadores	(1)	53.918.33	75.011.91
Total		<u>53.918.33</u>	<u>75.011.91</u>

(1) Corresponde a Provisión del 15 % de Participación de Trabajadores por Utilidades sobre el Ejercicio Económico del ejercicio 2012.

R.- PROVISION DE BENEFICIOS SOCIALES

		Año 2011	Año 2012
Décimo Tercer Sueldo	(1)	3.797.62	5.977.97
Décimo Cuarto Sueldo	(1)	6.472.82	3.526.99
Vacaciones		0	4.121.01
Aportes por Pagar – I.E.S.S	(2)	9.798.03	15.423.12
Total		<u>20.068.47</u>	<u>29.049.09</u>

(1) Al 31 de Diciembre del 2012, corresponde a saldos por provisión del Beneficios Sociales de Ley

(2) Al 31 de Diciembre del 2012, corresponde a saldos por provisión por Aporte Patronal y Retención Personal – I.E.S.S.

S.- ANTICIPÓS DE CLIENTES – LARGO PLAZO

		Año 2011	Año 2012
Petroproduccion – Estatal	(1)	6.038.184.25	4.408.849.01
Total		<u>6.038.184.25</u>	<u>4.408.849.01</u>

(1) Al 31 de Diciembre del 2012, corresponde a saldos por Anticipos – Entregas sobre Contratos de Servicios que serán devengados hasta el año 2015.

T.- CAPITAL SOCIAL

Al 31 de Diciembre del 2012, el Capital Social suscrito y pagado de la compañía **Justicecompany Técnica Industrial S.A.** es de US \$ 50.000.00, el mismo que consiste en 5.000 acciones ordinarias y nominativas, autorizadas y suscritas y en circulación, cuyo valor nominal es de US \$ 10.00 cada una.

Nombres	No de Acciones	Total
Marcos H. Viteri Miranda.	484	4.840.00
Manuel T. Botero Jaramillo	1.302	13.020.00
Andrés Botero Brubaker	3.214	32.140.00
Total	<u>5.000</u>	<u>50.000.00</u>

V.- RESERVA LEGAL

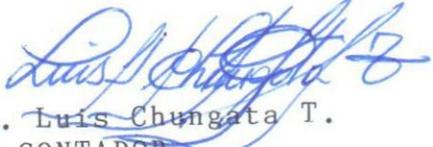
La Ley de Compañía del Ecuador, determina que las compañías anónimas transfieran a Reserva Legal por lo menos el 10 % de la Utilidades, después de realizar la provisión del 15 % de Utilidades a los Trabajadores y del 25 % del Impuesto a la Renta

W.- ACTIVOS Y PASIVOS CONTINGENTE

La compañía no registra activos y pasivos contingente.

X.- ACONTECIMIENTOS RELEVANTES HASTA LA FECHA DE EMISION DEL INFORME

Entre el 31 de Diciembre del 2012 y la fecha de emisión del informe Enero 31 del 2013 y de acuerdo a la opinión de la Gerencia General de **Justicecompany Técnica Industrial S.A.**, en adición a la notas explicativas no se han registrado hechos importantes que pudieran tener efecto importante en los estados financieros.


Ing. Luis Chungata T.
CONTADOR