

JUSTICECOMPANY TECNICA INDUSTRIAL S.A.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de Diciembre del 2013

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 Sucumbíos – 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 por 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 2012	Año 2013
Banco Internacional	(1)	100.001.00	619.000.00
Banco del Pichincha	(2)	0	80.000.00
Total		<u>100.001.00</u>	<u>699.000.00</u>

(1) Al 31 de Diciembre del 2013, este saldo por movimientos contables – financieros corresponde a Inversiones Corriente del Banco Internacional con Vcto.al 15 de Abril del 2014 y tasas de Interés de 5.75 %

(2) Al 31 de Diciembre del 2013, este saldo por movimientos contables - financieros corresponde a Inversiones Corriente del Banco del Pichincha con Vcto. al 10 de Abril del 2014 y tasas de Interés de 5.74 %

C.- CUENTAS POR COBRAR		Año 2012	Año 2013
Clientes	(1)	205.089.02	169.839.72
Total		<u>205.089.02</u>	<u>169.839.72</u>

(1) Al 31 de Diciembre del 2013, este saldo por movimientos contables – financieros corresponden a saldos de facturas por cobrar de Clientes, no genera intereses

D.- CUENTAS POR COBRAR		Año 2012	Año 2013
Varios Deudores	(1)	709.90	64.172.50
Anticipos a Proveedores	(2)	9.630.00	177.755.93
Total		<u>10.339.90</u>	<u>241.928.43</u>

(1) Al 31 de Diciembre del 2013, este saldo por movimientos contables-financieros corresponde a entregas de valores a proveedores por mantenimiento, no genera intereses.

(2) Al 31 de Diciembre del 2013, este saldo por movimientos contables-financieros corresponde a entrega de valores por gastos de reparaciones, no genera intereses

E.- IMPUESTOS FISCALES		Año 2012	Año 2013
12 % I.V.A. – Crédito Tributario	(1)	196.012.77	0
Retención en la Fuente 2 %	(2)	168.455.81	209.297.34
Total		<u>364.468.58</u>	<u>209.297.34</u>

(1) Al 31 de Diciembre del 2013, corresponde saldos por Retencion en la Fuente del 2 % del Impuesto a la Renta entre Petroproduccion – Estatal y Proveedores.

F.- INVENTARIOS - REPUESTOS		Año 2012	Año 2013
Repuestos y Accesorios	(1)	270.120.67	386.849.54
Importaciones En Transito	(2)	0	0
Total		<u>270.120.67</u>	<u>386.849.54</u>

(1) Al 31 de Diciembre del 2013, corresponde saldos, por movimientos contables-financieros de Repuestos, Accesorios y Suministros corresponden mismos que se encuentran costeados a precio de mercado, y utilizados en el proceso de mantenimiento de las Maquinarias.

G.- SEGUROS PREPAGADOS - ANTICIPADOS	Año 2012	Año 2013
Vehículos- Robos – Incendio Etc. (1)	89.180.88	109.822.91
Total	<u>89.180.88</u>	<u>109.822.91</u>

(1) Al 31 de Diciembre del 2013, corresponden a saldos por movimientos contables-financieros de Seguros por protección de los Bienes de la compañía tales como: Vehículos, Incendio, Robo, Asalto, Responsabilidad Civil, Buen Uso de Anticipos y otros etc.

H.- PROPIEDAD – PLANTA Y EQUIPOS

Rubros	Saldo Al 31/12/ 12	Incremento y/o (Disminución)	Saldo Al 31/12/13
Equipos de Computación	34.420.49	4.768.00	39.188.49
Maquinarias y Equipos	12.431.763.95	-236.775.15	12.194.988.80
Muebles y Enseres de Oficina	6.906.97	0	6.906.97
Vehículos	362.488.34	23.986.61	386.474.95
Otros Activos	24.229.05	0	24.229.05
Total Activo Fijo.	<u>12.859.808.80</u>	<u>-208.020.54</u>	<u>12.651.788.26</u>
Menos:			
Depreciación Acumulada	-4.715.870.56	-988.448.52	-5.704.319.08
Activo Fijo- Neto:	<u>8.143.938.24</u>	<u>-1.196.469.06</u>	<u>6.947.469.18</u>

I.- CUENTAS POR PAGAR – LOCALES	Año 2012	Año 2013
Cuentas por Pagar - Locales (1)	248.993.72	286.543.81
Total	<u>248.993.72</u>	<u>286.543.81</u>

(1)) Al 31 de Diciembre del 2013, corresponde a saldos por movimientos contables – financieros en entregas de proveedores locales, no generan intereses.

J.- CUENTAS POR PAGAR – EXTERIOR	Año 2012	Año 2013
Cuentas por Pagar – Exterior (1)	62.366.16	137.018.29
Total	<u>62.366.16</u>	<u>137.018.29</u>

(1) Al 31 de Diciembre del 2013, corresponde a saldos por movimientos contables – financieros en entregas al proveedor S.V.F. del Ecuador S.A., no generan intereses.

K.-OBLIGACIONES FINANCIERAS		Año 2012	Año 2013
Banco del Pichincha	(1)	300.000.00	300.000.00
Banco Internacional	(2)	91.997.46	165.069.01
Banco Produbanco	(3)	88.552.29	33.903.25
Total		<u>480.549.75</u>	<u>498.972.26</u>

(1) Al 31 de Diciembre del 2013, corresponde a Crédito con el Banco del Pichincha por obligaciones financiera con Vcto., en Mayo 11 del 2014. Tasa del 8.50 %

(2) Al 31 de Diciembre del 2013, corresponde a Crédito por financiación de Vehículos con Vcto., en Agosto 15 de 2014. Tasa del 9.78 %

(3) Al 31 de Diciembre del 2013, corresponde a Crédito por obligaciones financiera con Vcto., en Agosto 16 del 2014, Tasa del 11.15 %

L.- OTRAS CUENTAS POR PAGAR		Año 2012	Año 2013
Accionistas	(1)	1.405.384.27	1.099.728.12
Total		<u>1.405.384.27</u>	<u>1.099.728.12</u>

(1) Al 31 de Diciembre del 2013, corresponde a saldos por movimientos contables – Financiero por entrega de Accionistas y Otros.

M.- ANTICIPOS DE CLIENTES		Año 2012	Año 2013
Petroproduccion Estatal		0	728.020.00
Total		<u>0</u>	<u>728.020.00</u>

(1) Al 31 de Diciembre del 2013, corresponde a saldos por movimientos contables – financieros con Petroproduccion Estatal.

N.- IMPUESTO A LA RENTA - COMPAÑIA		Año 2012	Año 2013
25 % Impuesto a la Renta	(1)	97.765.52	104.968.60
Total		<u>97.765.52</u>	<u>104.968.60</u>

(1) Corresponde a Provisión del 22 % del Impuesto a la Renta sobre el Ejercicio Económico del ejercicio 2013.

O.- PARTICIPACION A TRABAJADORES		Año 2012	Año 2013
15 % Participación de Trabajadores	(1)	75.011.91	83.107.18
Total		<u>75.011.91</u>	<u>83.107.18</u>

(1) Corresponde a Provisión del 15 % de Participación de Trabajadores por Utilidades sobre el Ejercicio Económico del ejercicio 2013.

P.-PROVISION DE BENEFICIOS SOCIALES		Año 2012	Año 2013
Beneficios Sociales por Pagar	(1)	13.625.97	19.562.03
Aportes al I.E.S. por Pagar	(2)	15.423.12	15.548.65
Otras Cuentas por Pagar – Retenciones	(3)	0	5.384.42
Total		<u>29.049.09</u>	<u>40.495.10</u>

(1) Al 31 de Diciembre del 2013, corresponden saldos contables – financieros por Provisión de Beneficios Sociales al personal de Trabajadores por el año 2013.

(2) Al 31 de Diciembre del 2013, corresponden saldos contables – financieros por Provisión y Retención de Aporte al I.E.S.S del personal de Trabajadores por el año 2013.

(3) Al 31 de Diciembre del 2013, corresponden saldos contables - financieros por Retención Judiciales y Otros al personal de Trabajadores por el año 2013

Q.-RETENCION DE IMPUESTOS FISCALES		Año 2012	Año 2013
Retención 12 % - I.V.A. :100%-70%Y30 %	(1)	0	72.551.42
Total		<u>0</u>	<u>72.551.42</u>

(1) Al 31 de Diciembre del 2013, corresponden a saldos por movimientos contables - financieros del 12 % I.V.A. por Ventas y Retenciones del I.V.A. a proveedores del mes de Diciembre del 2013..

R.- ANTICIPÓS DE CLIENTES – LARGO PLAZO		Año 2012	Año 2013
Petroproduccion – Estatal	(1)	4.408.849.01	2.839.265.81
Total		<u>4.408.849.01</u>	<u>2.839.265.81</u>

(1) Al 31 de Diciembre del 2013, corresponde a saldos por movimientos contables – financieros de Anticipos – Entregas sobre Contratos de Servicios año 2013 – 2014..

S.- CAPITAL SOCIAL

Al 31 de Diciembre del 2013, 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>

T.- 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 22 % del Impuesto a la Renta.

U.- ACTIVOS Y PASIVOS CONTINGENTE

La compañía no registra activos y pasivos contingente.

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

Entre el 31 de Diciembre del 2013 y la fecha de emisión del informe Marzo 30 del 2014 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 TINIGANAY
CONTADOR GENERAL