

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 Sucumbios 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.-	Cientes	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 Vehiculos	1	20.629.72	-
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

No	Rubros	Movimiento Contable – Financiero		
		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.-	Vehiculos	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
(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	6.758.53	-
4.-	Visa S.A.-Banco del Pichincha	4	-84.89	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 Gquill.	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.

- (2) Al 31 de Diciembre del 2016, la compañía presenta saldos por movimientos contables-financieros en el Rubro Provisión Patronales – I.E.S.S. – Aporte Patronal 11.15 % por US \$ 4.780.46. 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.
- (3) Al 31 de Diciembre del 2016, la compañía presenta saldos por movimientos contables-financieros en el Rubro Provisión Patronales – I.E.S.S. – Aporte IECE – SECAP 1 % por US \$ 428.74. 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.
- (4) Al 31 de Diciembre del 2016, la compañía presenta saldos por movimientos contables-financieros en el Rubro Provisión Patronales – I.E.S.S. – Fondo de Reserva por US \$ 997.01. 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 Trabajador.

O.- Provisión Sociales a Trabajadores

No	Rubros	Referencia	Terminado al 31 de Diciembre	
			Año 2015	Año 2016
1.-	Décimo Tercer Sueldo	1	1.143.40	3.572.80
2.-	Décimo Cuarto Sueldo	2	4.870.20	8.620.32
3.-	Vacaciones	3	4.383.20	14.916.20
4.-	Provisión por Liquidación	4	5.837.17	27.804.67
**	Suman:	US \$	16.233.97	54.913.99

- (1) Al 31 de Diciembre del 2016, la compañía presenta saldos por movimientos contables-financieros en el Rubro Provisión Sociales a Trabajadores – Décimo Tercer Sueldo por US \$ 3.572.80. Estos valores corresponden a las provisiones laborales que por Ley y Reglamento se les debe pagar a los Trabajadores en General.
- (2) Al 31 de Diciembre del 2016, la compañía presenta saldos por movimientos contables-financieros en el Rubro Provisión Sociales a Trabajadores – Décimo Cuarto Sueldo por US \$ 8.620.32. Estos valores corresponden a las provisiones laborales que por Ley y Reglamento se les debe pagar a los Trabajadores en General.
- (3) Al 31 de Diciembre del 2016, la compañía presenta saldos por movimientos contables-financieros en el Rubro Provisión Sociales a Trabajadores – Vacaciones por US \$ 14.916.20. Estos valores corresponden a las provisiones laborales que por Ley y Reglamento se les debe pagar a los Trabajadores en General.
- (4) Al 31 de Diciembre del 2016, la compañía presenta saldos por movimientos contables-financieros en el Rubro Provisión Sociales a Trabajadores – Por Liquidación de Trabajadores US \$ 27.804.67. Estos valores corresponden a las provisiones laborales que por Ley y Reglamento se les debe pagar a los Trabajadores en General.

P.- Anticipos de Clientes.

No	Rubros	Referencia	Terminado al 31 de Diciembre	
			Año 2015	Año 2016
1.-	PetroAmazonas – Estatal	1	660.760.40	263.864.92
**	Suman:	US \$	660.760.40	263.864.92

(1) Al 31 de Diciembre del 2016, la compañía presenta saldos por movimientos contables-financieros en el Rubro Anticipos de Anticipos de Cliente –Clientes US \$ 263.864.92. Estos valores corresponden a las entregas Anticipadas sobre Contratos de Servicios en las Estaciones del Oriente Ecuatoriano de PetroAmazonas - Estatal por el periodo 2016 – 2017.

Q.- CAPITAL SOCIAL

Al 31 de Diciembre del 2016, 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.

No	Rubros	Referencia	Terminado al 31 de Diciembre	
			Año 2015	Año 2016
1.-	Manuel J. Botero Jaramillo	90.32%	45.160.00	45.160.00
2.-	Marcos H. Viteri Miranda	9.68%	4.840.00	4.840.00
**	Suman:	100%	50.000.00	50.000.00

R.- RESERVA LEGAL

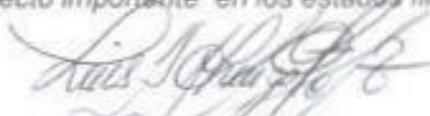
La Ley de Compañía del Ecuador, determina que las compañías anónimas transfieran a Reserva Legal por lo menos el 10 % de la Utilidades, después de realizar la provisión financiera del 15 % de Utilidades a los Trabajadores y la deducción del Impuesto a la Renta generado por el ejercicio fiscal.

S.- ACTIVOS Y PASIVOS CONTINGENTE

La compañía no registra activos y pasivos contingente a la fecha del cierre de la Auditoria Externa.

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

Entre el 31 de Diciembre del 2016 y la fecha de emisión del informe al 10 de Abril del 2017 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 CHUCATA T.
REG. CONT. 0.30599