

3.- CUENTAS POR COBRAR CLIENTES. Esta cuenta presenta un valor de USD\$11.418,47 que está descompuesto por un saldo contabilizado erróneamente dentro del activo, ya que se trata de una Cuenta de Orden, por cuanto fue producto de un proyecto de servicio a Proyectos Myroo S.A. y que finalmente nunca se dio este servicio, por lo que sugiero que se realice la respectiva rectificación con una N/C.

4.- CUENTAS POR COBRAR EMPLEADOS. En esta cuenta aparece el valor de USD\$450,00 que es un anticipo realizado a la señora Elenita Buítrón accionista actual y ex Gerente General de la empresa.

5.- OTRAS CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS. De acuerdo al balance aludido, aparece un saldo de USD\$212,22 dentro del cual se encuentra una deuda del señor Mano Acosta por USD\$119,00 quien fue empleado de esta empresa y abandonó su puesto de trabajo a partir del 5 de febrero del 2013 causando un grave perjuicio a la empresa.

6.- OTRAS CUENTAS POR COBRAR. En el balance aparece un valor total por este concepto de USD\$7.478,94 y que según el balance corresponde por cobrar al señor Patricio Navarro por arriendo la cantidad de USD\$3.072,22 y que según la Sra. Contadora es por valores pagados por arriendo de oficina en el año 2011 y parte del 2012 y que también se pagó el mes de enero del 2013, pero que nunca emitió factura para poder tener en la empresa el soporte respectivo de dichos pagos. De igual forma aparece un valor de USD\$2.300,00 a nombre del señor Edwin Alulema por un pago anticipado por contratación de un Software Contable Financiero que cuesta USD\$2.900,00 lo que determina que hay un saldo por pagar de USD\$600,00 para que una vez efectuado el pago del saldo el señor Alulema debe emitir la factura correspondiente y este valor total se trasladará para registrar como un Activo Intangible. Así mismo por una Garantía Aduanera emitida por Centro Seguros a favor de la Aduana Nacional del Ecuador por el ingreso al País de un helicóptero desde el Perú por monto de USD\$2.100,00, garantía esta que actualmente se encuentra regularizada y devuelta a la compañía de seguros, quien en los próximos días procederá a cancelar el mencionado valor.

7.- ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES. Dentro de este rubro aparece un valor de USD\$42.639,95 que corresponde a valores que han sido retenidos por concepto de IVA, Retención Fuente Impuesto a la Renta, etc., valor este que favorece a la empresa cuando en las respectivas declaraciones tengamos que proceder a pago alguno y así se aplicará en concordancia a los valores que vayamos devengando a favor del SRI.

8.- ACTIVO INTANGIBLE. Esta cuenta tiene un saldo de USD\$13.305,57 que corresponde al año 2011 y que se subdivide en Gastos Pre operacionales por USD\$10.445,39 y Gastos de Constitución por USD\$2.860,18, gastos que lamentablemente no han entregado las respectivas facturas y solo se contabilizaron por la entrega de recibos, por lo que este valor intangible, debe regularse durante el año del 2013, como Activo Diferido.

INFORME DE GERENCIA GENERAL PARA LOS ACCIONISTAS DE LA EMPRESA ROTOR WAYS SERVICIOS S.A.

Señores accionistas, en mi calidad de Gerente General de la empresa Rotor Ways Servicios S.A. y cumpliendo lo que ordena la Ley de Compañías y el Reglamento Interno de esta empresa, tengo a bien adjuntar a este informe, el balance con corte al 31 de diciembre del 2012 para su respectivo análisis y del cual me permito hacer un informe de las labores realizadas por la administración anterior, informe sustentado en base a los documentos existentes.

Con fecha 28 de noviembre del 2012, esta empresa cambio radicalmente en su accionariado, por lo tanto y una vez inscrita la nueva nómina de accionistas en el Registro de Sociedades de la Superintendencia de Compañías, esta queda de la siguiente forma:

<u>NOMBRE</u>	<u>CAPITAL</u>	<u>PORCENTAJE</u>
Acosta Arroyo Anyelo Patricio	USD\$ 320,00	02%
Alvarado González Germán Milton	USD\$ 480,00	03%
Buitrón Viteri Elenita del Pilar	USD\$ 1.680,00	10,5%
Espin A. Ximena C.	USD\$ 2.160,00	13,5%
Guarderas Guarderas Mario Miguel	USD\$ 160,00	01%
Orellana Guzmán Ángel Vicente	USD\$11.200,00	70%

Con lo que queda un capital suscrito de la compañía de USD\$16.000,00 (DIEZ Y SEIS MIL DOLARES).

Ante esta circunstancia la Junta de Accionistas celebrada el día 21 de diciembre del 2012 nombró como nueva Gerente General de esta empresa a la Ing. Tatiana Orellana Toro, nombramiento inscrito en el Registro Mercantil del Cantón Quito el 11 de enero del 2013; y a partir de esa fecha tome posesión del cargo debidamente nombrada y aceptada por quien suscribe.

Por la razón expuesta en el párrafo anterior, voy hacer primeramente un resumen de lo que ha realizado la anterior administración dentro de la empresa y basada en documentos que reposan en los archivos respectivos y en el análisis del balance cortado al 27 de noviembre del año 2012; y, otro análisis y criterio desde el 28 de noviembre al 31 de diciembre del 2012 por el ingreso del nuevo socio mayoritario, así:

ACTIVO

1.- **BANCOS.** Esta cuenta a esa fecha presentó un valor sobregirado de USD\$ (15.191,62) en el Banco del Pichincha, cuenta corriente No.3493873204 monto este que fue cubierto por el nuevo accionista Dr. Ángel Orellana Guzmán. Sin embargo debo informar que existe un cheque girado y no cobrado por valor de USD\$5.314,61 a favor de Aeronautics Export S.A., valor que fue transferido a la cuenta del pasivo a nombre de Guy Mogica HELINKA, movimiento por cierre de balance anual, el mismo que debe revertirse a su origen en el mes de enero del 2013 y a favor de la empresa y no del señor Guy Mogica HELINKA.

2.- **FONDO ROTATIVO.** Germán Alvarado consta un sobregiro de USD\$(120,14) que fue también regulado por el Dr. Ángel Orellana Guzmán.

PASIVO

Dentro del pasivo, normalmente se deben respetar los valores contabilizados, siempre y cuando estos tengan la factura correspondiente y se haya dado el servicio respectivo o prestado la asistencia requerida, razón por la cual voy hacer un informe de algunas partidas que no se encuentran debidamente claras en su contexto, así:

1.- Existen dos valores como préstamos a favor del señor Manuel Rodríguez Campo por montos de USD\$5.000,00 y USD\$2.970,00 que por información de la sra. Contadora los cinco mil fueron entregados en efectivo y que sirvieron para gastos de nómina retrasados y los dos mil novecientos setenta fueron depositados en la cuenta de la empresa Rotor Ways Servicios S.A. y que sirvió para cancelar el costo de un instructor, valores que inicialmente fueron para ingresar como socio de la empresa, pero por divergencias de criterio no se concretó y se quedó debiendo estos valores.

CONCLUSIÓN

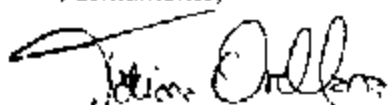
Como se puede observar en los valores que aparecen dentro del balance, se demuestra que la empresa arroja pérdida y además se mantiene la pérdida de años anteriores acumulada, a pesar de esta circunstancia, desde el 28 de noviembre del 2012 el Dr. Ángel Orellana Guzmán, en virtud de haber adquirido legalmente las acciones a través del Contrato legalmente suscrito; y, en su calidad actual de Presidente de la empresa, con el fin de solucionar los problemas contralados con anterioridad al inicio de su gestión y salir adelante en favor de la empresa, ha efectuado en forma personal y con su dinero privado varios pagos de deudas anteriores y además ha cancelado hasta el 31 de diciembre del 2012 valores por un monto de USD\$58.582,21 valor que se encuentra debidamente contabilizado y respaldado y dentro de esos pagos están los realizados ante las diferentes autoridades para poder mantener los permisos respectivos y que la empresa pueda funcionar con su objeto social.

De igual forma, es necesario que informe a la Junta General de Accionistas, que el Dr. Ángel Orellana Guzmán, ha realizado varios pagos causados por la empresa desde el 2 de enero hasta el 4 de abril del año 2013 por un monto de USD\$88.704,91, lo que significa que desde el 28 de noviembre del 2012 al 4 de abril del 2013, el Dr. Orellana ha cancelado un total de USD\$147.267,12, valores estos que se encuentran debidamente contabilizados.

Finalmente, el Balance de Situación, el Estado de Pérdidas y Ganancias han sido llevados bajo los principios de contabilidad generalmente aceptados y en concordancia con lo que ordena la Superintendencia de Compañías. Además, que las obligaciones tributarias se han cancelado oportunamente.

Sin otro particular que informar y con la seguridad de que mi informe y el balance por el año 2012 que les presento sean aprobado, suscribo de los señores accionistas.

Atentamente,



Ing. Tatiana Orellana Toro
Gerente General
ROTOR WAYS SERVICIOS S.A.