

AVIOANDES S.A.

Luego de la revisión y análisis de los datos de la empresa Avioandes S.A., se han determinado los siguientes puntos:

ACTIVOS:

Caja Chica. - Existe un fondo de Caja chica por cada uno de los Mecánicos, y de igual manera una Caja Chica para la parte Administrativa, de igual manera una existe una caja para cubrir el pago de tasas aeroportuarias, detallado de la siguiente manera:

CUSTODIO	VALOR
Garcés Santiago / Wilson Solórzano	500.00
Nuñez Gabriela	500,00
Verdesoto Raúl	500,00
Total	1.117,88

Bancos.- Al momento existen 9 Cuentas bancarias operables, 4 Cuentas en el Banco de Loja, de cuales dos, son cuenta Corriente, una cuenta de ahorros, en la que se están depositando valores para la compra de repuestos, y la última que se creó para el manejo conjunto con EAC, del contrato con el Cliente AGIP; 2 en el banco Produbanco, mediante las cuales se están utilizando de forma esporádica; dos cuentas corrientes en el Banco del Pichincha, que se están utilizando en casos estrictamente necesario, finalmente se apertura una cuenta en el Banco Internacional, a la cual se le está dando mayor importancia, considerando que en el mes de Abril nos acreditaron un préstamo por \$ 800,000.00.

Clientes. - La empresa posee una cartera razonable, tomando en consideración los nuevos contratos firmados (cartera menor a 30 días), a excepción de los valores Adeudados por las empresas DRILLING OVERSEAS INC., y ROTOR WAYS

Nota: Se encuentra pendiente la emisión de una factura al parque Nacional Galápagos por un valor de \$ 604,352.27mas IVA, valor que se registró en ingresos e igualmente se procedió con el registro del deterioro total, lo cual incrementa el valor de gastos no deducibles .

Cliente	Valor
AGIP OIL ECUADOR B.C.	-
AREASURVEY	730,265.10
CHINA 15TH METALURGICAL CONSTRUCTION GROU P. C. LTD.	16,934.40
ECUACORRIENTE S.A.	22,113.00
EDEMSA INGENIERIA Y SERVICIOS S.A.	147,195.20
GEOCAM INGENIERIA LTDA.	105.00
GEOTECH	1,232.00
HIDALGO JHONNY	900.00
HTS ECUADOR S.A.	218.40
INDRA SISTEMAS S.A.	100.00
ROLLING ROAD CIA. LTDA.	2,169.26
SINOPEC INTERNATIONAL PETROLEUM SERVICE ECUADOR S.A.	233,172.93
ROTOR WAYS	24,510.55
DOI	140,123.87
Total	1,319,039.71



Aviandina.- Al momento existe un valor por cobrar a Aviandina de \$ 20094.40, mismo es el resultado de los valores pagados por compra de repuestos, combustible y demás gastos realizados en nombre de AVIANDINA. Se ha elaborado un plan de pagos de este recibiendo el primero pago de \$ 10,000.00 el día 09 de mayo del 2012; y el segundo abono de \$ 9,990.00 el día 07 de junio del 2012, durante los meses de Julio, Agosto, Septiembre, Octubre, Noviembre y Diciembre 2012, y desde Enero hasta Noviembre del 2013 del, no se ha recibido ningún valor adicional.

Cabe indicar que en el mes de agosto se realizó el pago de Póliza de seguro del Helicóptero AS 355F2 (HC-CGN), por un valor adicional de \$ 9,340.55

Adicionalmente se encuentran pendientes los pagos referentes a la Renovación del Seguro de casco aéreo hasta el 2014, y, todos los gastos relacionados a Capacitación de técnicos y pilotos. Adicionalmente, con fecha 07 de febrero del 2014, se entregó un anticipo por un valor de \$ 35,000.00 para la compra de repuestos.

Adicionalmente se debe señalar que se han realizado el cruce de las facturas por el alquiler del equipo en las operaciones realizadas en PNG.

En los meses de junio y Julio se realizaron 3 abono por un valor de \$ 7,142.85 c/u, adicionalmente se mantiene en custodia 6 cheque por el mismo valor, que se irán devengando cada 30 días.

En los dos últimos meses, hemos tenido inconvenientes en el cobro de estos cheques, el primero por falta de fondos, y el segundo por inconformidad en la emisión del cheque. El primero fue repuesto y se depositó al inicio del mes de noviembre, y el segundo se depositó en el mes de diciembre del 2015. Al corte del presente informe, se encuentran pendiente las facturas por las comisiones que Aviandina Genero en los contratos prestados a PNG.

Nota: El Saldo de la Cuenta de Aviandina se envió al Gasto, liquidando por completo la cuenta pendiente de cobro.

Crédito Tributario. - Al cierre de diciembre tenemos dos valores de Crédito Tributario, tanto de IVA, como de RENTA, dichos valores serán cruzados, mediante compensación de impuestos, o mediante la solicitud de devolución de impuestos; y cruce con pago de impuesto a la Renta anual 2016; en Relación al Crédito Tributario generado por Retenciones de IVA, se ingresó un reclamo por un valor de \$ 552,837.05 durante el mes de mayo del 2016, el cual se recuperó en el mes de Julio.

Cuenta	Valor
Retenciones de Clientes	137,727.67
Crédito Tributario (Imp. A la Renta)	199,731.69
Crédito Tributario IVA (Retenciones)	110,041.13
Crédito Tributario IVA (Adquisiciones)	78,777.30
Total	643,855.61

Cuentas por Cobrar Empleados. - Dentro de Rubro de Cuentas por Cobrar empleados tenemos los Fondos a Justificar por viajes, capacitación, que se le ha entregado al personal de la empresa; Así como, Descuento por reserva de Tickets Aéreos, y descuento de equipos celulares.

Ver Anexo A2.

Anticipos a proveedores. - Los anticipo a proveedores están analizados, y coordinados para su justificación dentro de los primeros 15 días del mes siguiente (enero - 2017). Y a la finalización de los trabajos contratados (Adecuaciones de oficina, minutas, trámites legales).

Activos Fijos. - La mayor parte del Rubro de Activos fijos están Constituidos por dos Oficinas Ubicadas en Cumbaya; por 3 Vehículos de uso de la compañía, y por cuatro helicópteros, 2 modelo AS350B2; Con fecha mayo del 2016 se adquirió 1 Helicóptero Modelo AS350-BA, con matrícula HC-CEC, y un Helicóptero Modelo AS3250B3 con matrícula HC-CKU. Estas cuentas al momento se encuentran depuradas, y se está manejando un anexo descriptivo de cada uno de los activos, conjuntamente con su depreciación. Al momento se encuentra en desarrollo el proyecto de codificación de activos fijos y bienes de control.

Adicionalmente se ha entregado un valor \$ 43,000.00 por concepto de adecuaciones de piso y ampliación de techo en el hangar de El Coca.

Garantías.- Esta cuenta comprende las Garantías entregadas a Rainier y Arriendo del departamento en el Coca, las garantías de Rainier se irán devengando en la facturación del proveedor y enviándolas al gasto en su momento, Mientras que la garantía de Arriendos, se devolverá, al momento de entregar las bodegas; A inicios del mes de Noviembre del 2013, se entregó un valor de \$ 2,500.00 como garantía para iniciar una Operación en Galápagos, finalmente se registró un valor de \$ 37,000.00, correspondiente a la garantía de un nuevo B2, alquilado a Rainier. Adicionalmente en el mes de Julio se entregó un valor de \$ 2,100.00 por concepto de garantía de un Dpto. el cual será utilizado por el Señor Samir Kholi, asesor de la compañía.

PASIVOS:

Cuentas por Pagar Accionistas: Las cuales se encuentran conciliadas en su totalidad.

Grupo de Sueldos por Pagar. - Constan las provisiones de

Cuenta	Valor
Sueldos por pagar	107,898.51
Décimo Tercer Sueldo	8,610.96
Décimo Cuarto Sueldo	7,528.42
Vacaciones por Pagar	78,086.28
Provisión para Jubilación Patronal	148,065.26
Provisión para Desahucio	64,548.53
Total	414,737.96

Impuestos por Pagar. - Al cierre del balance se encuentran pendientes los pagos de impuestos del mes de diciembre del 2016

Impuesto	Valor
Impuestos Diciembre - 2016	33,570.30
Total	33,570.30

Costos:

Movilización y transporte. - Dentro del Rubro de Movilización y Transporte se encuentran registrados valores tales como: Transporte de Combustible, Tickets aéreos, y Gastos movilización de Caja Chica, así como los gastos de movilización en procesos de Mantenimiento de máquinas, y viáticos de personal de la DAC, para chequeo de pilotos.

Concepto	Ene-Oct-2016	nov-16	dic-16	Total
Bonificaciones	-	-	-	-
Transporte Combustible	38,581.45	4,080.00	900.00	43,561.45
Tickets aéreos	15,918.68	4,347.47	9,033.34	29,299.49
Alquiler Vehículos y transporte de carga	18,292.00	3,735.00	3,324.00	25,351.00
Caja Chica, Reparaciones y Capacitaciones	5,552.79	2,728.61	785.23	9,066.63
Movilización Int.	92,667.00	4,500.00	-	97,167.00
Total	171,011.92	19,391.08	14,042.57	204,445.57

Gastos No Deducibles. -

Dentro de este rubro existen valores por gastos que no presentan documentos legales como sustento:

Concepto	Valor
Pérdida Nota de Crédito SRI	9,787.92
T-41958 Gastos Galápagos	6,500.00
Fondos Operación Galápagos	6,748.45
BI-00499 SINOPEC	10,292.68
BI-00527 SINOPEC	6,311.20
BI-00531 SINOPEC	4,807.00
BI-00608 SINOPEC	10,000.00
BI-00609 SINOPEC	7,864.95
BI-00749 SINOPEC	17,000.00
BI-00750 SINOPEC	8,000.00
BI-00751 SINOPEC	4,515.97
BI-00852 SINOPEC	14,000.00
BI-00853 SINOPEC	15,209.40
BI-00937 SINOPEC	7,432.78
BI-00985 SINOPEC	15,353.57
BI-01013 SINOPEC	12,132.25
BI-01073 SINOPEC	12,000.00
BI-01074 SINOPEC	7,301.14
BI-01229 SINOPEC	5,000.00
BI-01230 SINOPEC	7,967.80
Fondos Samir Kholi	5,297.00
Contribución Solidaria 3% Utilidades	33,838.26
Tramites DAC	400.00
Varios	50,742.36
Total	278,502.73

Notas: Dentro del cuadro no incluye el valor del deterioro de la cartera de Galápagos por un valor de \$ 420,312.50, y el valor de Jubilación Patronal por \$ 45,860.81

Nota:

Estos son los datos que puedo presentar con la finalidad de solventar la información contenida en el Balance General de la Empresa, esperando que sirvan como referencia y parámetro para emprender mejoras en la compañía.

Quito, 28 de Marzo de 2017

Atentamente,


Homar Cajilima
CONTADOR GENERAL
AVIOANDES S.A.



A handwritten signature or mark located at the bottom left corner of the page.

