



# **AEROLOG ECUADOR S.A. NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO 2015**

## **1. Información General**

Aerolog Ecuador S.A. fue constituida el 6 de agosto del 2009 en la ciudad de Quito, tiene como objeto la prestación de servicios de representación y asesoramiento de líneas de transporte aéreo nacional e internacional, de pasajeros, cargas y correspondencias, sea por cuenta propia o de terceros (representación), Al 31 de diciembre del 2013 y 2012, la totalidad del paquete accionario corresponde a compañías domiciliadas en el exterior; debido a ello, Aerolog Ecuador S.A. es una compañía extranjera según el Régimen Común de Tratamiento a los Capitales Extranjeros previsto en la Decisión 291 de la Comisión del Acuerdo de Cartagena.

En el año 2013, se procedió al cese de las operaciones de la empresa y en el mes de octubre del 2012, traspasó a todo el personal de la Compañía a su relacionada Centurion Air Cargo Inc., Sucursal Ecuador, por lo cual a partir de esa fecha, la Compañía dejó de operar.

Para el año 2015 los accionistas mediante junta general deciden liquidar la compañía mediante el método abreviado ya que no posee cuentas por cobrar y pagar pendientes de realizar.

## **2. Políticas Contables Significativas**

### **2.1. Estado de cumplimiento**

Los Estados Financieros han sido preparados de acuerdo con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES), emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB).

### **2.2. Efectivo y equivalentes de efectivo**

El efectivo y equivalentes de efectivo comprenden el efectivo disponible y depósitos a la vista en bancos, la empresa cerró el año 2015 con un saldo de USD 00.00 en su cuenta bancaria.

### **2.3. Cuentas por cobrar locales**

Se procede a dar de baja las cuentas por cobrar irrecuperables, registrándolas como un gasto no deducible para el año 2015.



## 2.4. Cuentas por cobrar relacionadas

Se procede a realizar la compensación de cuentas por cobrar relacionadas con las utilidades por pagar a accionistas y la diferencia no compensada se registra como un gasto no deducible para el año 2015.

## 2.5. Propiedad, Planta y Equipo

En el año 2013 se procedió a depreciar de forma acelerada sus muebles y enseres y equipos de cómputo, para el año 2015 la empresa no ha adquirido buenos equipos.

CÓDIGO	DETALLE	VALOR
15400001	Muebles y Enseres	381,15
15400002	D/A Muebles y Enseres	(381,15)
15600001	Equipos de Cómputo y Computación	6.945,54
15600002	D/A Equipos de Cómputo y Computación	(6.945,54)

## 2.6. Otras cuentas por pagar

Corresponden a obligaciones por servicios recibidos de terceros. Se reconocen a su valor nominal que es equivalente a su costo amortizado ya que son pagaderas en plazos menores a 30 días.

## 2.7. Impuesto a la renta

La empresa al generar un pérdida no está obligada a calcular el Impuesto a la Renta.

## 2.8 Capital Social

El capital autorizado, suscrito y pagado de la Compañía al 31 de diciembre del 2015 comprende 16,000 de acciones ordinarias de valor nominal US\$1 cada una.

La composición accionaria del capital pagado al 31 de diciembre del 2015 es la siguiente:

EMPRESA	N° DE ACCIONES	%
Transportes y Representaciones Aerolog S.A.	15.984	99.90%
Inversiones Palermo S.A.	16	0.01%
<b>TOTAL</b>	<b>16.000</b>	<b>100%</b>

## 2.9 Reservas y Resultados Acumulados

### 2.9.1. Reserva Legal

De acuerdo con la legislación vigente, la Compañía debe apropiar por lo menos el 10% de la utilidad neta del año a una reserva legal hasta que el saldo de dicha reserva alcance al 50% del capital suscrito. La reserva legal fue utilizada para absorber pérdidas.



### 2.9.2. Resultados acumulados

Los resultados (utilidades o pérdidas) de cada ejercicio son incluidos en este rubro, manteniendo registros que permiten identificar su ejercicio de origen. Con la aprobación de la Junta General de Accionistas y cumpliendo las disposiciones normativas aplicables, las utilidades son distribuidas o destinadas a reservas, mientras que las pérdidas se mantienen en Resultados acumulados o se compensan con la Reserva legal.



		AEROLOG ECUADOR S.A.					
		ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES					
		AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015					
balcod	balnom	saldo1	saldo2	saldo3	saldo4	saldo5	saldo6
70000000	INGRESOS Y EGRESOS NO OPERATIVOS	-	-	-	-	-	(900,00)
71000000	INGRESOS NO OPERATIVOS	-	-	-	-	(900,00)	-
71200000	DIVERSOS	-	-	-	(900,00)	-	-
71200001	Other Revenues	(900,00)	-	-	-	-	-
TOTAL OTROS INGRESOS							(900,00)
60000000	GASTOS DE ESTRUCTURA	-	-	-	-	-	22.665,21
64000000	GASTOS DE GESTION	-	-	-	-	22.654,26	-
64300000	TRIBUTOS	-	-	-	4.931,46	-	-
64300001	Taxes and Licencias	4.585,14	-	-	-	-	-
64300008	IMPUESTO A LA RENTA	346,32	-	-	-	-	-
64600000	GASTOS POR MALAS DEUDAS	-	-	-	17.722,80	-	-
64600002	Deudores Incobrables	17.722,80	-	-	-	-	-
72000000	EGRESOS NO OPERATIVOS	-	-	-	-	10,95	-
72200000	GASTOS BANCARIOS	-	-	-	10,95	-	-
72200001	Bank Fees {Payed}	10,95	-	-	-	-	-
TOTAL GASTOS							22.665,21
PERDIDA DEL PERIODO							21.765,21

		AEROLOG ECUADOR S.A.					
		BALANCE FINAL DE OPERACIONES					
		AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015					
balcod	balnom	saldo1	saldo2	saldo3	saldo4	saldo5	saldo6
10000000	ACTIVO	-	-	-	-	-	-
TOTAL ACTIVOS							-
20000000	PASIVO	-	-	-	-	-	-
TOTAL PASIVOS							-
30000000	PATRIMONIO	-	-	-	-	-	-
31000000	CAPITAL	-	-	-	-	(16.000,00)	-
31100000	CAPITAL SOCIAL	-	-	-	(16.000,00)	-	-
31100001	Capital Social	(16.000,00)	-	-	-	-	-
33000000	RESULTADOS ACUMULADOS	-	-	-	-	16.000,00	-
33200000	UTILIDADES/PERDIDAS ACUMULADAS	-	-	-	16.000,00	-	-
33200001	Pérdidas Acumuladas	(5.765,21)	-	-	-	-	-
	Pérdidas del Período	21.765,21	-	-	-	-	-
TOTAL PATRIMONIO							-
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO							-