

INFORME SITUACION FINANCIERA AEROMORONA CIA.LTDA.

Macas 22 de Enero del 2019

Estimados

Socios Aeromorona Cia.Ltda

Ciudad

Asunto: Informe Relativo A La Recepción del Estado Financiero y de Bodega De La Compañía Aeromorona Cia.Ltda

Distinguidos señores

En cumplimiento de los Estatutos Sociales de la sociedad y en virtud de la Resolución emitida en la Asamblea General Ordinaria Anual correspondiente al año 2018, mediante la cual fui elegido como Gerente de la sociedad, tenemos a bien presentar los Estados Financieros, así como la documentación necesaria incluyendo, de manera especial, en relación con las operaciones comerciales correspondientes al ejercicio social cortado al día 07 del mes de diciembre del año 2018. Dichos estados financieros son el resultado de las operaciones comerciales realizadas hasta la fecha indicada, así como el estado de la situación financiera de la sociedad y de bodega. Agradeciéndoles la confianza que tuvieron al designarme como Gerente de la sociedad, me reitero a su entera disposición para aportarles cualquier información adicional que ustedes consideren necesaria en relación con el informe que ahora someto a su consideración.

Antecedentes

Para el día 07 de diciembre del año 2018 fui elegido para representar legalmente a la compañía Aeromorona Cia.Ltda., y para dirigir sus operaciones para nuestra producción y avance, el Cap. Edwin Ríos emitió su informe de gerencia sin detalles claros de los estados financieros y de bodega para la recepción de la gerencia, por ello emito este informe para poner en su consideración el detalle real de nuestros estados financieros y de bodega.

Metodología

Para la redacción de este informe se han actualizado los balances financieros solicitándolos al departamento de contabilidad encargado a la sra. Lic. Lupe Sarabia, para el inventario de bodega se ha hecho en base a la actualización del informe presentado por el Mec. Ramón Gáleas al presentar su renuncia y por la actualización a la fecha presentada por el Mec Xavier Nieto.

Resultados

Después de la revisión de los balances y deudas adquiridas durante la administración del Cap. Edwin Ríos se ha logrado detallar de la siguiente manera nuestra situación:

Valores a pagar

Misión salesiana del Oriente

Esta deuda fue adquirida al comprar la compañía y llegar un acuerdo para su cancelación por **60 meses**, con cuotas de **\$3533.33 dólares americanos a partir del 15 de febrero del 2013 firmado el plan de pagos** y un contrato, el cual estipula que el cobro será sin impuestos, además el minuto de vuelo será de 4 por minuto para el avión CT182T y de 5.10 para el avión CT206H, la deuda al día es de **\$44.530.99 dólares americanos** y esta es cancelada al retener la mitad de los pagos de los vuelos que se realizan por parte de la misión salesiana del oriente.

Cooperativa Juventud Ecuatoriana Progresista

Esta deuda fue adquirida para el pago del overhaul realizado para el motor del avión HC-CBG, CT206H, el monto de préstamo solicitado fue de **\$50.000 dólares americanos**, las cuotas mensuales a cancelar son de **\$694.41 dólares americanos** durante **10 años** a un interés de **11%** con **120 cuotas** a pagar.

Saldo total a pagar con intereses: 83.329.20

Saldo total a la fecha: 73.785.10

Banco Del Austro

Esta deuda fue adquirida para el pago del overhaul realizado para el motor del avión HC-CQV, CT182T, el monto del préstamo solicitado fue de **\$20.000 dólares americanos**, las cuotas mensuales a cancelar son de **\$658.80 dólares americanos** durante **\$3 años** a un interés de **11.79%** con **36 cuotas** a pagar.

Saldo total a pagar con intereses: 23.716.80

Saldo total a la fecha: 18.446.40

Cooperativa De Ahorro Y Crédito De La Pequeña Empresa De Pastaza Ltda.

Esta deuda fue adquirida para el pago del overhaul y aduana para el motor del avión HC-CQV, CT182T, el monto del préstamo solicitado fue de **\$20.000 dólares americanos**, los cuotas mensuales a cancelar son de **\$752.34 dólares americanos** durante **3 años** a un interés de **19.80%** con **36 cuotas** a pagar.

Saldo total a pagar con intereses: 27.084.24

Saldo total a la fecha: 22.570.20

Sr Sebastián Narváez

Debido a la urgencia del pago de la cuota por vencer de los seguros de la aeronave HC-CBG, la compañía pide prestado **\$2269.00 dólares americanos** y este valor se pagara de manera inmediata pasado el mes se reconocerá el **1.5%** de interés mensual hasta completar el pago total del monto solicitado, este monto ha sido congelado en **\$2000.00 dólares americanos** luego del pago de **\$269.00 dólares americanos**, con ello su representante legal acuerda pagar cuotas solo por interés al **1.5% mensual**.

Saldo total a pagar con intereses: 2000.00

Saldo total a la fecha: 2000.00

Nota: solo se paga intereses mensuales.

Sra. Geomar Rivadeneira Flor

Debido a la urgencia del pago de la cuota por vencer de los seguros de la aeronave HC-CBG, para que no existan inconvenientes con la DGAC debido al incidente ocurrido en la pista de shiramentsa, la compañía pide prestados **\$2.500 dólares americanos** a la Sra. Geomar Rivadeneira, ella realiza un avance con su tarjeta de crédito por lo que se acuerda pagar **\$226.83 dólares americanos** durante **1 año** con **12 cuotas** a pagar, de la cual nos hace falta pagar **dos cuotas** para solventar la deuda.

Saldo total a pagar con intereses: 2721.96

Saldo total a la fecha: 453.66

Sr. Hugo Cueva

Debido a la urgencia del pago de trámites de aduana para poder traer el motor del avión HC-CQV, CT182T, se pide prestado **\$5.000 dólares americanos** al Sr. Hugo Cueva y se acuerda pagar **\$125.00 dólares** americanos mensuales solo de intereses.

Saldo total a pagar con intereses: 5000.00

Saldo total a la fecha: 5000.00

Nota: solo se paga intereses mensuales.

Seguros constitución

Para el pago de los seguros la empresa contrato a seguros constitución por el monto de 33.883.92dolares americanos para un plazo de 9 meses con cuotas de 3.764.88 por pagar, con un casco aéreo de 20.580.45 por los dos aviones dando el valor de 70.000 por perdida del HC-CBG y de 40.000 por la aeronave HC-CQV y de seguros de los pilotos por un valor de 13.303.43.

Ya se han pagado dos cuotas.

Saldo total a pagar con intereses: 33.883.92

Saldo total a la fecha: 26.354.16

Sueldos del personal Aeromorona Cia.Ltda

La operación ha exigido que se disponga con 7 empleados para lograr la producción requerida

Listado del personal

Nombres	Cargo
Cap. Paúl Cruz Montenegro	Piloto
Cap. Edwin Klober Ríos	Piloto

Cap. Danny López Berzosa	Piloto
Sra. Geomar Rivadeneira	Coordinadora de Vuelo
Ing. Lupe Sarabia	Contadora
Tlgo. Xavier Nieto	Mecánico
Srta. Pascualina Yankur	Coordinadora Taisha

La gerencia recibo con un saldo por pagar de los sueldos a los pilotos de:

		07/12/2019	07/12/2019-22/01/2019
Cap. Paúl Cruz Montenegro	Piloto	\$8326.86	\$1040.75
Cap. Edwin Klober Ríos	Piloto	\$8003.75	\$1084.95
Cap. Danny López Berzosa	Piloto	\$6459.00	\$718.80
Total		\$22.789.61	\$2844.53

Este dato es al 22 de Enero del 2018.

Sueldo a los empleados de coordinación, mantenimiento y contabilidad:

Sra. Geomar Rivadeneira	Coordinadora de Vuelo	\$104.42
Ing. Lupe Sarabia	Contadora	\$452.75
Tlgo. Xavier Nieto	Mecánico	\$840.48
Srta. Pascualina Yankur	Coordinadora Taisha	\$129.52
Total		\$1527.17

Al recibir la gerencia el personal se encontraba sin pago del mes de noviembre para lo cual se canceló el mes de noviembre a la nómina de empleados, Sra. Geomar Rivadeneira (Coordinadora de Vuelo), Ing. Lupe Sarabia (Contadora), Tlgo. Xavier Nieto (Mecánico), Srta. Pascualina Yankur (Coordinadora Taisha) además se canceló el décimo tercero.

A los socios/pilotos se cancela \$700.00 del mes de diciembre del año 2018 y además se cancela el décimo tercero.

Al recibir la gerencia me comprometo a solventar los sueldos y la operación de la Compañía pero dejando por sentado que serán prioridad los pagos de los empleados y pago de créditos adquiridos.

EL VALOR TOTAL QUE RECIBO DE DEUDAS POR SUELDOS, CREDITOS, SEGUROS Y DEMAS ES DE \$220.301.82 DOLARES AMERICANOS.

Motores

Aeronave HC-CBG Lycoming TIO-540-AJ1A serie: 8043

Luego del overhaul realizado en USA el motor lleva 646.5 horas voladas de un TBO de 2000 horas, dispone de 8250.6 horas, y la hélice marca Mcauley lleva 613.8 horas luego del overhaul.

Por lo que en un periodo de 10 meses la aeronave ha producido a un promedio de \$360.00 dólares americanos \$220.968 dólares americanos.

Restando 1354.5 horas por volar aspirando con un promedio de \$360.00 dólares americanos por hora \$487.440 dólares americanos.

Aeronave HC-CQV Lycoming TIO-540-AK1A serie: 8049

Luego del overhaul realizado en USA el motor lleva 338.5 horas voladas de un TBO de 2000 horas, dispone de 3334.0 horas, y la hélice marca Mcauley lleva 498.3 horas luego del overhaul.

Por lo que en un periodo de 6 meses la aeronave ha producido a un promedio de \$240.00 dólares americanos \$81.120 dólares americanos.

Restando 1661.5 horas por volar aspirando con un promedio de \$240.00 dólares americanos por hora \$398.760 dólares americanos.

Combustible

A la fecha la empresa dispone de 700 galones de combustible AV-GAS 100LL

Lubricantes

A la fecha la compañía dispone de 8 unidades de aceite AERO XPD 100 y una caja de aceite mineral que fue adquirida para las primeras horas de los motores.

Repuestos

El detalle actualizado según el inventario emitido por el Mec. Ramón Gáelas y dando de baja varios repuestos utilizados a la fecha a responsabilidad del Mec. Xavier Nieto, el inventario se adjunta en este informe, que será emitido a marzo del 2019, luego de realizar la actualización del inventario.

DGAC

Para la dirección general de aviación civil la compañía Aeromorona Cia.Ltda se encuentra al día en los pagos.

Para nuestra operación se han generado varios manuales los cuales durante la vigilancia continua llevada a cabo en agosto del año 2018 se recomendó que estos sean revisados y se realicen enmiendas por cambio de cargos y por procedimiento, lo que para diciembre se logró presentar la segunda etapa del manual de seguridad operacional etapa 2 y así esperar su respuesta para cualquier corrección además para el 15 de enero del 2019 se realizó los cambios respectivos en el manual del operador para su aprobación, el manual de capacitación aún no ha sido corregido y debe serlo lo más pronto ya que este fue emitido con oficio su corrección.

Además para el mejor archivo de documentos y biblioteca se está llevando la organización de todos los manuales y oficios emitidos a las diferentes entidades.

Contabilidad

El detalle exacto de administración de la contabilidad y cuadro de caja lo adjunto en el informe este es emitido por la Lic. Lupe Sarabia.

Limitaciones

No se ha conseguido una valoración exacta de la Compañía Aeromorona Cia.Ltda, ya que muchos repuestos, materiales de oficina ya se encuentran deteriorados y es necesario su depreciación ante un notario y esta ser aprobada bajo la aprobación de la JUNTA GENERAL DE ACCIONISTAS DE AEROMORONA CIA.LTDA.

Conclusiones

La compañía Aeromorona cia.ltda siendo confiable en su manera de transporte vía aérea logra una producción de 100 horas promedio mensual generando valores para el pago de repuestos, combustible y lubricante pero debido al monto total de las deudas generadas se deben sueldos a los empleados y debido a que gran parte de la producción se encuentra en la ciudad de Taisha.

Recomendaciones

La recomendación particular al revisar los valores y promedio producción de la compañía Aeromorona cia.ltda es; contratar pilotos con un sueldo menor, además con ello estos permanecerían más tiempo en Taisha, donde se genera la mayor producción, se recomienda también el promocionar los vuelos hacia las pistas del sur de morona Santiago y atender toda la semana e inclusive feriados.

Se recomienda que gracias a la performance de los aviones promocionar vuelos hacia la ciudad de Cuenca logrando contratos con agencias de viaje y hospitales.

Anexos.

Cap. Danny López
Socio Aeromorona Cia.Ltda