

## COMPAÑÍA HELITELROTOR S.A.

### NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

#### EJERCICIO ECONÓMICO TERMINANDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

#### CONSTITUCIÓN

HELITELROTOR S.A es una sociedad de Sociedad Anónima radicada en el Ecuador. El domicilio de su sede social y principal centro del negocio es la parroquia Los Esteros-Jaramijó kilómetro dos y medio, en el interior del Aeropuerto Internacional Eloy Alfaro.

#### ACTIVIDADES

HELITELROTOR S.A, es enteramente Comercial. Sociedad Anónima. Su actividad principal según el Registro Único de Contribuyentes es: "...*Actividades diversas relacionadas con el transporte por vía aérea...*".

#### ORGANISMOS INTERNOS

- Gerencia
- Presidencia
- Contabilidad
- Organismos agregadores de valor

#### NOTA 1. FONDOS DISPONIBLES

##### EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES AL EFFECTIVO

1.1.1.01	CAJA GENERAL	212,13
1.1.2.01	BANCO PRODUBANCO	3698,05
1.1.2.02	BANCO BAN ECUADOR	22563,37

#### NOTA 2 CUENTAS POR COBRAR

Al 31 de diciembre 2017 presenta los siguientes saldos:

1.1.3.01	CUENTAS POR COBRAR CONSEJO PROVINCIAL DE MANABI	27464,33
1.1.3.03	CUENTAS POR COBRAR GUISEPPE POGGY	1050
1.1.3.05	CUENTAS POR COBRAR SUAREZ SALAS CONSTRUCTURAS SA	1452,88
1.1.3.08	CUENTAS POR COBRAR DISTRIBUIDORA CAROFHER	1883,09

### NOTA 3 ACTIVOS POR IMPUESTOS CORREINTES

Al 31 de diciembre presenta los siguientes:

1.1.5.01	CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (ISD)	5507,09
1.1.5.03	CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (IMPUESTO A LA RENTA)	3719,77
1.1.5.04	IMPUESTO AL IVA RETENIDO 30%	920,59
1.1.5.06	IMPUESTO AL IVA RETENIDO 100%	354
1.1.5.07	IVA PAGADO	2775,34
1.1.5.09	OTROS IMPUESTOS RETENIDOS	1594,16
1.1.5.10	CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO ADQUISICIONES EN COMPRAS	928,31

### NOTA 4 ACTIVOS FIJOS

Los activos fijos de la compañía se deprecian bajo el método de línea recta, de acuerdo a los porcentajes establecidos por el SRI en el Reglamento de Aplicación a la Ley de Régimen Tributario Interno.

1.2.1.02	HELICOPTERO	94316,04
1.2.1.05	(-) DEPR. ACUM. HELICOPTERO	-6541,22

### NOTA 5 OTROS PAGOS Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADOS

Al 31 de diciembre se presentan los siguientes saldos

1.3.1.	PREPAGADOS	1208,11
1.3.1.06	PRIMAS DE SEGURO PAGADAS POR ANTICIPADO CASCO 1	1181,28
1.3.1.07	PRIMAS DE SEGURO PAGADAS POR ANTICIPADO CASCO 2	685,11
1.3.1.08	COMBUSTIBLE AVGAS PREPAGADO	150,64

Dentro de los prepagados el valor corresponde a una toda de crédito en el IESS que está pendiente de efectivizar, los otros gastos son por primas de seguros pagadas anticipadas por seguro de los pilotos y el valor del combustible se concedió un anticipo al proveedor por adelantado y en los registros contables aparece en la cuenta 1.3.1.08.

### NOTA 6 CUENTAS POR PAGAR RELACIONADOS Y NO RELACIONADOS

Al 31 de diciembre de 2017 por cuentas por pagar se presentan los siguientes saldos:

2.1.1.	CUENTAS POR PAGAR CORRIENTES RELACIONADOS Y NO RELACIONADOS	143023,79
--------	--	-----------

## **NOTA 7 CUENTAS POR PAGAR EMPLEADOS**

Al 31 de diciembre de 2017 se presentan los siguientes saldos

2.1.1.04	SUELDOS POR PAGAR	1899,48
2.1.3.01	PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO	6997,62
2.1.3.02	OBLIGACIONES CON EL IESS	485,26

## **NOTA 8 IMPUESTOS POR PAGAR CORRIENTES**

Al 31 de diciembre de 2017 se presentan los siguientes saldos

2.1.2.02	RETENCIONES EN LA FUENTE 10%	2039,6
2.1.2.03	RETENCIONES EN LA FUENTE 1%	8,75
2.1.2.06	RETENCIONES EN LA FUENTE DEL 100%	2447,52
2.1.2.08	IVA COBRADO	5282,64
2.1.2.09	OTROS PASIVOS CORRIENTES	5801,29
2.1.2.12	IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR	15950,57

## **NOTA 9 OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS**

La obligación con la Institución Financiera sigue vigente debido a que la empresa no mantuvo operaciones comerciales durante el año 2016 que permitiera obtener ingresos para cancelar los pagos amortizados en el Banco, cuyo valor se mantiene por USD 100 000.00.

## **NOTA 10 PATRIMONIO**

Al 31 de diciembre de 2017 el patrimonio se presenta de la siguiente manera:

3.1.1.	CAPITAL SUSCRITO	16000
3.1.2.01	RESERVA LEGAL	6069,58
3.1.3.01	UTIL/PERD ACUM EJERC ANT.	-38453,93
3.1.3.02	RESULTADO PRESENTE EJERC.	15372,19

## **INGRESOS**

### **NOTA 11 INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS**

Durante el año 2017 la Compañía HELITELROTOR S.A., genero ingresos que alcanzaron a USD **216920,82.**

### **NOTA 12 GASTOS**

Los gastos que se originaron hasta el 31 de diciembre de 2017 se presentan en el siguiente detalle:

6.	GASTOS	
6.1.1.01	SUELDO Y SALARIO	32154,96
6.1.1.04	APORTE PATRONAL	3493,65
6.1.1.05	GASTO DE IECE	156,67
6.1.1.06	GASTO DE SECAP	156,67
6.1.1.07	HONORARIOS PROFESIONALES	29560,98
6.1.1.08	DECIMO TERCER SUELDO	2609,45
6.1.1.09	VACACIONES	47,56
6.1.1.10	DECIMO CUARTO SUELDO	1224,99
6.1.1.11	GASTOS DE ALIMENTACION	364,37
6.1.1.12	ENERGIA	487,3
6.1.1.19	DEPRECIACION DE HELICOPTERO	4715,76
6.1.1.21	COMISIONES BANCARIAS	210,83
6.1.1.22	CONSUMO DE COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	2789,81
6.1.1.23	CONSUMO DE COMBUSTIBLE HELICOPTERO	2387,02
6.1.1.24	PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD	55
6.1.1.25	TRANSPORTE	957
6.1.1.26	GASTOS INFORMATICOS	22,32
6.1.1.27	GASTOS DE GESTIÓN	1717,04
6.1.1.28	ARRENDAMIENTOS OPERATIVOS	9780,54
6.1.1.29	SUMINISTROS, HERRAMIENTAS, MATERIALES Y REPUESTOS	11535,21
6.1.1.30	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	13860,71
6.1.1.32	SEGUROS Y REASEGUROS (PRIMAS Y CESIONES)	15000,84
6.1.1.33	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	271,56
6.1.1.35	IVA QUE SE CARGA AL COSTO O GASTO	50,4
6.1.1.36	OTROS GASTOS	2009,27
6.1.1.37	GASTOS DE INTERES	227,28
6.1.1.38	GASTOS DE UNIFORME	254,01
6.1.1.39	OTROS GASTOS NO DEDUCIBLES	32849,43
6.1.1.40	GASTO DE TRAMITES Y MANEJO	92,22
6.1.1.41	GASTOS DE SEGURO	820,54
6.1.1.42	BONIFICACION	406,65
<b>SUMA TOTAL DEBE</b>		<b>170270,04</b>

Portoviejo 15 de febrero 2018.

  
 Ing. Carlos Tejena Macías  
 1313121418  
 CONTADOR