

## COMPAÑÍA HELITELROTOR S.A.

### NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

#### EJERCICIO ECONÓMICO TERMINANDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

#### 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 Andrés de Vera-Vía Portoviejo-Manta km uno y medio, en el interior de la Compañía Grupo Empresarial Marcos Raúl.

#### 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	375,30
1.1.2.01	BANCO PRODUBANCO	4033,19
1.1.2.02	BANCO BAN ECUADOR	1487,97

#### NOTA 2 CUENTAS POR COBRAR

Al 31 de diciembre 2018 presenta los siguientes saldos:

1.1.3.08	CUENTAS POR COBRAR DISTRIBUIDORA CAROFHER	1800,00
1.1.3.17	CUENTAS POR COBRAR FISHCORP SA.	2964,50

#### NOTA 3 ACTIVOS POR IMPUESTOS CORREINTES

Al 31 de diciembre de 2018 presenta los siguientes:

1.1.5.01	CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (ISD)	609,60
1.1.5.02	CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (IVA)	175,05
1.1.5.03	CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (IMPUESTO A LA RENTA)	6111,68

#### 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	39952,04
1.2.1.03	MUEBLES Y ENSERES	674,10
1.2.1.06	(-)DEPR. ACUM. MUEBLES Y ENSERES	-8,70

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

Al 31 de diciembre 2018 se presentan los siguientes saldos

1.3.1.	PREPAGADOS	38440,00
1.3.1.06	PRIMAS DE SEGURO PAGADAS POR ANTICIPADO CASCO 1	805,15
1.3.1.08	COMBUSTIBLE AVGAS PREPAGADO	96,63

Dentro de los prepagados el valor corresponde a una toda de crédito en el IESS que está pendiente de efectivizar y el pago de un helicóptero por la cual la factura se emitirá en enero de 2019 también está el pago anticipado de un curso de piloto, los otros gastos son por primas de seguros pagadas anticipadas por seguro del piloto 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 2018 por cuentas por pagar se presentan los siguientes saldos:

2.1.1.01	CUENTAS POR PAGAR CORRIENTES RELACIONADOS Y NO RELACIONADOS	111274,13
----------	--	-----------

#### NOTA 7 CUENTAS POR PAGAR EMPLEADOS

Al 31 de diciembre de 2018 se presentan los siguientes saldos

2.1.1.04	SUELDOS POR PAGAR	850,73
2.1.3.01	PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO	86,21
2.1.3.02	OBLIGACIONES CON EL IESS	243,5

#### NOTA 8 IMPUESTOS POR PAGAR CORRIENTES

Al 31 de diciembre de 2018 se presentan los siguientes saldos

2.1.2.	RETENCIONES EN LA FUENTE 10%	324,00
--------	------------------------------	--------

#### NOTA 9 OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

Al 31 de diciembre de 2018 se presentan los siguientes saldos

2.2.1.02	PRESTAMO BANCO PRODUBANCO	12152,12
----------	---------------------------	----------

## NOTA 10 PATRIMONIO

Al 31 de diciembre de 2018 el patrimonio se presenta de la siguiente manera:

3.1.1.	CAPITAL SUSCRITO	16000
3.1.2.01	RESERVA LEGAL	6146,76
3.1.3.01	UTIL/PERD ACUM EJERC ANT.	-37754,61
3.1.3.02	RESULTADO PRESENTE EJERC.	193,67

## INGRESOS

### NOTA 11 INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS

Durante el año 2018 la Compañía HELITELROTOR S.A., genero ingresos que alcanzaron a USD **135.153,72.**

### NOTA 12 GASTOS

Los gastos que se originaron hasta el 31 de diciembre de 2018 se presentan en el siguiente detalle:

<b>6.</b>	<b>GASTOS</b>	
<b>6.1.</b>	<b>GASTOS GENERALES</b>	
<b>6.1.1.</b>	<b>GASTOS DE ADMINISTRACION</b>	
6.1.1.01	SUELDO Y SALARIO	15215,18
6.1.1.04	APORTE PATRONAL	1065,93
6.1.1.05	GASTO DE IECE	47,79
6.1.1.06	GASTO DE SECAP	47,76
6.1.1.07	HONORARIOS PROFESIONALES	7309,55
6.1.1.08	DECIMO TERCER SUELDO	892,55
6.1.1.09	VACACIONES	0,72
6.1.1.10	DECIMO CUARTO SUELDO	438,54
6.1.1.11	GASTOS DE ALIMENTACION	310,12
6.1.1.12	ENERGIA	39,87
6.1.1.13	AGUA	140,54
6.1.1.19	DEPRECIACION DE HELICOPTERO	4322,78
6.1.1.20	DEPRECIACION DE MUEBLES Y ENSERES	8,70
6.1.1.21	COMISIONES BANCARIAS	264,11
6.1.1.22	CONSUMO DE COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	130,20
6.1.1.23	CONSUMO DE COMBUSTIBLE HELICOPTERO	4870,22
6.1.1.25	TRANSPORTE	2880,97
6.1.1.27	GASTOS DE GESTIÓN	6224,73
6.1.1.28	ARRENDAMIENTOS OPERATIVOS	11698,84
6.1.1.29	SUMINISTROS, HERRAMIENTAS, MATERIALES Y REPUESTOS	26590,78
6.1.1.30	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	2878,82
6.1.1.32	SEGUROS Y REASEGUROS (PRIMAS Y CESIONES)	2596,19
6.1.1.33	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	1049,70
6.1.1.34	INSTALACIÓN, ORGANIZACIÓN Y SIMILARES	110
6.1.1.35	IVA QUE SE CARGA AL COSTO O GASTO	32,65
6.1.1.36	OTROS GASTOS	699,33
6.1.1.37	GASTOS DE INTERES	161,56

6.1.1.39	OTROS GASTOS NO DEDUCIBLES	500,92
6.1.1.43	MANTENIMIENTO INSTALACIONES	163,24
6.1.4.	VIATICOS	226,80
6.1.4.01	CONTRIBUCION SALARIO DIGNO	159,89
6.1.4.02	PERDIDA DE ACTIVO	43500,00
<b>SUMA TOTAL DEBE</b>		<b>134.578,98</b>

Portoviejo, 7 de febrero 2019.



Ing. Carlos Tejena Macías  
1313121418  
CONTADOR