



SUPERINTENDENCIA
DE COMPAÑÍAS

RAZÓN SOCIAL	AEROSERVICIOS, TECNICOS Y AEROPORTUARIOS AEROSTAR S.A.
DIRECCIÓN	VOZ ANDES N41-83 Y MARIANO ECHEVERRÍA
EXPEDIENTE	53153
RUC	1791300203001
AÑO	2011
FORMULARIO	SC.NIIF.53153.2011.1
NÚMERO DE INGRESO	76515

FECHA DE LA JUNTA QUE APROBÓ LOS ESTADOS FINANCIEROS (DD/MM/AAAA) 23/04/2012

CONCILIACIÓN DEL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

CUENTA	CODIGO	INICIO DEL PERÍODO DE TRANSICIÓN				FINAL DEL PERÍODO DE TRANSICIÓN			
		SALDOS NEC US\$	AJUSTES POR CONVERSIÓN		SALDOS NIIF EXTRACONTABLES US\$	SALDOS NEC US\$	AJUSTES POR CONVERSIÓN		SALDOS NIIF EXTRACONTABLES US\$
			DEBE US\$	HABER US\$			DEBE US\$	HABER US\$	
ACTIVO	1	2.663.384,82	17.362,56		2.680.747,38	2.173.854,62	2.167,92	4.892,57	2.188.492,53
ACTIVO CORRIENTE	101	2.314.765,56	13.318,56		2.328.084,12	1.815.992,79		4.892,57	1.824.418,78
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DEL EFFECTIVO	10101	669.503,88			669.503,88	1.100.527,50			1.100.527,50
ACTIVOS FINANCIEROS	10102	1.169.930,27			1.169.930,27	395.434,18			395.434,18
ACTIVOS FINANCIEROS AL VALOR RAZONABLE CON CAMBIOS EN RESULTADOS	1010201								
ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA	1010202								
ACTIVOS FINANCIEROS MANTENIDOS HASTA EL VENCIMIENTO	1010203								
(-) PROVISIÓN POR DETERIORO	1010204								
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	1010205	1.154.826,68			1.154.826,68	375.963,86			375.963,86
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS	1010206								
OTRAS CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS	1010207								
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	1010208	48.902,27			48.902,27	56.302,90			56.302,90
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	1010209	-33.798,68			-33.798,68	-36.832,58			-36.832,58
INVENTARIOS	10103	189.117,08			189.117,08	246.733,51			246.733,51
INVENTARIOS DE MATERIA PRIMA	1010301	118.981,60			118.981,60	126.652,13			126.652,13
INVENTARIOS DE PRODUCTOS EN PROCESO	1010302					1.747,67			1.747,67
INVENTARIOS DE SUMINISTROS O MATERIALES A SER CONSUMIDOS EN EL PROCESO DE PRODUCCIÓN	1010303								
INVENTARIOS DE SUMINISTROS O MATERIALES A SER CONSUMIDOS EN LA PRESTACIÓN	1010304	17.286,25			17.286,25	29.340,50			29.340,50
INVENTARIOS DE PRODUCTOS TERMINADOS Y MERCADERÍA EN ALMACÉN - PRODUCIDO POR LA COMPAÑÍA	1010305								
INVENTARIOS DE PRODUCTOS TERMINADOS Y MERCADERÍA EN ALMACÉN - COMPRADO DE	1010306								



SUPERINTENDENCIA
DE COMPAÑÍAS

30 ABO. 2012
OPERADOR 16
QUITO

TERCEROS								
MERCADERÍAS EN TRÁNSITO	1010307							
OBRAS EN CONSTRUCCIÓN	1010308							
INVENTARIOS REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	1010309	52.849,23			52.849,23	88.993,21		88.993,21
OTROS INVENTARIOS	1010310							
(-) PROVISIÓN DE INVENTARIOS POR VALOR NETO DE REALIZACIÓN	1010311							
(-) PROVISIÓN DE INVENTARIOS POR DETERIORO FÍSICO	1010312							
SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	10104	86.405,55			86.405,55	16.970,66		16.970,66
SEGUROS PAGADOS POR ANTICIPADO	1010401	16.812,93			16.812,93	15.939,44		15.939,44
ARRIENDOS PAGADOS POR ANTICIPADO	1010402							
ANTICIPOS A PROVEEDORES	1010403							
OTROS ANTICIPOS ENTREGADOS	1010404	69.592,62			69.592,62	1.031,22		1.031,22
ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	10105	199.808,78			199.808,78	56.326,94		56.326,94
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)	1010501	23.569,56			23.569,56			
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. R.)	1010502	176.239,22			176.239,22	56.326,94		56.326,94
ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA	1010503							
ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA Y OPERACIONES DISCONTINUADAS	10106							
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	10107		13.318,56		13.318,56		4.892,57	8.425,99
ACTIVO NO CORRIENTE	102	348.619,26	4.044,00		352.663,26	357.861,83	2.167,92	364.073,75
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	10201	348.619,26			348.619,26	357.861,83		357.861,83
TERRENOS	1020101							
EDIFICIOS	1020102							
CONSTRUCCIONES EN CURSO	1020103							
INSTALACIONES	1020104					51.237,53		51.237,53
MUEBLES Y ENSERES	1020105	39.878,59			39.878,59	46.779,85		46.779,85
MAQUINARIA Y EQUIPO	1020106	357.842,91			357.842,91	372.122,26		372.122,26
NAVES, AERONAVES, BARCAZAS Y SIMILARES	1020107							
EQUIPO DE COMPUTACIÓN	1020108	45.935,03			45.935,03	49.396,72		49.396,72
VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL	1020109	33.003,64			33.003,64	33.003,64		33.003,64
OTROS PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1020110					216,00		216,00
REPUESTOS Y HERRAMIENTAS	1020111	846,43			846,43	1.201,61		1.201,61
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1020112	-128.887,34			-128.887,34	-196.095,78		-196.095,78
(-) DETERIORO								

ACUMULADO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1020113							
ACTIVOS DE EXPLORACIÓN Y EXPLOTACIÓN	1020114							
ACTIVOS DE EXPLORACIÓN Y EXPLOTACIÓN	102011401							
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS DE EXPLORACIÓN Y EXPLOTACIÓN	102011402							
(-) DETERIORO ACUMULADO DE ACTIVOS DE EXPLORACIÓN Y EXPLOTACIÓN	102011403							
PROPIEDADES DE INVERSIÓN	10202							
TERRENOS	1020201							
EDIFICIOS	1020202							
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES DE INVERSIÓN	1020203							
(-) DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDADES DE INVERSIÓN	1020204							
ACTIVOS BIOLÓGICOS	10203							
ANIMALES VIVOS EN CRECIMIENTO	1020301							
ANIMALES VIVOS EN PRODUCCIÓN	1020302							
PLANTAS EN CRECIMIENTO	1020303							
PLANTAS EN PRODUCCIÓN	1020304							
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS BIOLÓGICOS	1020305							
(-) DETERIORO ACUMULADO DE ACTIVOS BIOLÓGICOS	1020306							
ACTIVO INTANGIBLE	10204							
PLUSVALÍAS	1020401							
MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE, CUOTAS PATRIMONIALES Y OTROS SIMILARES	1020402							
ACTIVOS DE EXPLORACIÓN Y EXPLOTACIÓN	1020403							
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVO INTANGIBLE	1020404							
(-) DETERIORO ACUMULADO DE ACTIVO INTANGIBLE	1020405							
OTROS INTANGIBLES	1020406							
ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	10205		4.044,00		4.044,00		2.167,92	6.211,92
ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	1020501		4.044,00		4.044,00		2.167,92	6.211,92
ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES	10206							
ACTIVOS FINANCIEROS MANTENIDOS HASTA EL VENCIMIENTO	1020601							
(-) PROVISIÓN POR DETERIORO DE ACTIVOS FINANCIEROS MANTENIDOS	1020602							

 SUPERINTENDENCIA
DE COMPAÑÍAS

30 AGO. 2012

OPERADOR 16
QUITO

HASTA EL VENCIMIENTO									
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR	1020603								
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES DE ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES	1020604								
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	10207								
INVERSIONES SUBSIDIARIAS	1020701								
INVERSIONES ASOCIADAS	1020702								
INVERSIONES NEGOCIOS CONJUNTOS	1020703								
OTRAS INVERSIONES	1020704								
(-) PROVISIÓN VALUACIÓN DE INVERSIONES	1020705								
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	1020706								
PASIVO	2	1.134.209,96	285.560,53	305.381,89	1.154.031,32	859.780,48		12.091,00	891.692,84
PASIVO CORRIENTE	201	657.855,42	68.415,28		589.440,14	383.425,94			315.010,66
PASIVOS FINANCIEROS A VALOR RAZONABLE CON CAMBIOS EN RESULTADO	20101								
PASIVOS POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIEROS	20102								
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	20103	350.440,83	68.415,28		282.025,55	353.828,56			285.413,28
LOCALES	2010301	350.440,83	68.415,28		282.025,55	353.828,56			285.413,28
DEL EXTERIOR	2010302								
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	20104								
LOCALES	2010401								
DEL EXTERIOR	2010402								
PROVISIONES	20105								
LOCALES	2010501								
DEL EXTERIOR	2010502								
PORCIÓN CORRIENTE DE OBLIGACIONES EMITIDAS	20106								
OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	20107	252.183,32			252.183,32	28.285,21			28.285,21
CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA	2010701	43.222,42			43.222,42	2.372,43			2.372,43
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO	2010702	171.104,22			171.104,22				
CON EL IESS	2010703	19.376,09			19.376,09	11.998,05			11.998,05
POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS	2010704	18.480,59			18.480,59	13.914,73			13.914,73
PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO	2010705								
DIVIDENDOS POR PAGAR	2010706								
CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS - RELACIONADAS	20108								
OTROS PASIVOS FINANCIEROS	20109								
ANTICIPOS DE CLIENTES	20110								



SUPERINTENDENCIA
DE COMPAÑÍAS

30 AGO. 2012

OPERADOR 16
QUITO

PASIVOS DIRECTAMENTE ASOCIADOS CON LOS ACTIVOS NO CORRIENTES Y OPERACIONES DISCONTINUADAS	20111								
PORCIÓN CORRIENTE DE PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	20112								
JUBILACIÓN PATRONAL	2011201								
OTROS BENEFICIOS A LARGO PLAZO PARA LOS EMPLEADOS	2011202								
OTROS PASIVOS CORRIENTES	20113	55.231,27			55.231,27	1.312,17			1.312,17
PASIVO NO CORRIENTE	202	476.354,54	217.145,25	305.381,89	564.591,18	476.354,54		12.091,00	576.682,18
PASIVOS POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO	20201								
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	20202	476.354,54	217.145,25	285.084,89	544.294,18	476.354,54			544.294,18
LOCALES	2020201	476.354,54	217.145,25	285.084,89	544.294,18	476.354,54			544.294,18
DEL EXTERIOR	2020202								
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	20203								
LOCALES	2020301								
DEL EXTERIOR	2020302								
CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS - RELACIONADAS	20204								
LOCALES	2020401								
DEL EXTERIOR	2020402								
OBLIGACIONES EMITIDAS	20205								
ANTICIPOS DE CLIENTES	20206								
PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	20207			20.297,00	20.297,00			12.091,00	32.388,00
JUBILACIÓN PATRONAL	2020701			16.850,00	16.850,00			9.033,00	25.883,00
OTROS BENEFICIOS NO CORRIENTES PARA LOS EMPLEADOS	2020702			3.447,00	3.447,00			3.058,00	6.505,00
OTRAS PROVISIONES	20208								
PASIVO DIFERIDO	20209								
INGRESOS DIFERIDOS	2020901								
PASIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	2020902								
OTROS PASIVOS NO CORRIENTES	20210								
PATRIMONIO NETO	3	1.529.174,86	20.297,00	17.838,20	1.526.716,06	1.314.074,14	16.983,57	2.167,92	1.296.799,69
CAPITAL	301	88.000,00			88.000,00	88.000,00			88.000,00
CAPITAL SUSCRITO o ASIGNADO	30101	88.000,00			88.000,00	88.000,00			88.000,00
(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERÍA	30102								
APORTES DE SOCIOS o ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	302								
PRIMA POR EMISIÓN PRIMARIA DE ACCIONES	303								
RESERVAS	304								

SUPERINTENDENCIA
DE COMPAÑÍAS

30 ABO. 2012

OPERADOR 16
QUITO

		966.556,86			966.556,86	1.231.792,13			1.231.792,13
RESERVA LEGAL	30401	19.000,00			19.000,00	44.000,00			44.000,00
RESERVAS FACULTATIVA Y ESTATUTARIA	30402	947.556,86			947.556,86	1.187.792,13			1.187.792,13
RESERVA DE CAPITAL	30403								
OTRAS RESERVAS	30404								
OTROS RESULTADOS INTEGRALES	305								
SUPERAVIT DE ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA	30501								
SUPERAVIT POR REVALUACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	30502								
SUPERAVIT POR REVALUACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	30503								
OTROS SUPERAVIT POR REVALUACIÓN	30504								
RESULTADOS ACUMULADOS	306		20.297,00	17.838,20	-2.458,80				-2.458,80
GANACIAS ACUMULADAS	30601								
(-) PÉRDIDAS ACUMULADAS	30602								
RESULTADOS ACUMULADOS PROVENIENTES DE LA ADOPCIÓN POR PRIMERA VEZ DE LAS NIIF	30603		20.297,00	17.838,20	-2.458,80				-2.458,80
RESULTADOS DEL EJERCICIO	307	474.618,00			474.618,00	-5.717,99	16.983,57	2.167,92	-20.533,64
GANANCIA NETA DEL PERIODO	30701	474.618,00			474.618,00				
(-) PÉRDIDA NETA DEL PERIODO	30702					-5.717,99	16.983,57	2.167,92	-20.533,64

DECLARO QUE LOS DATOS QUE CONSTAN EN ESTOS ESTADOS FINANCIEROS SON EXACTOS Y VERDADEROS.

LOS ESTADOS FINANCIEROS ESTÁN ELABORADOS BAJO NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN FINANCIERA (NIC 1, PÁRRAFO 16)

FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL

NOMBRE: JAFRAN GUARANGO RODRIGO GERMANICO
CI/RUC: 0200397925

FIRMA DEL CONTADOR

NOMBRE: SALAZAR URIBE JORGE SANTIAGO
CI/RUC: 1713414892