

AEROQUIR S.A.

RUC 0990920257001

Expediente: 55356

AEROQUIR S.A.

Estados Financieros

Correspondientes a los períodos terminados el
31 de Diciembre de 2012 y 31 de Diciembre del 2011

El presente documento consta de:

- Estado de Situación Financiera - Comparativo
- Notas Explicativas a los Estados Financieros

AEROQUIR S.A.

RUC 0990920237001

Expediente: 55356

AEROQUIR S.A.
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
A DICIEMBRE DEL 2012 Y 2011

	NOTA	2012	2011
1 ACTIVO		2.416.562,69	1.058.682,31
101 ACTIVO CORRIENTE		1.440.131,01	178.632,04
10101 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	1	31.943,53	2.975,95
10102 ACTIVOS FINANCIEROS		1.060.969,13	69.186,41
1010201 DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CUENTES NO RELACIONADAS	2	116.716,64	50.471,64
1010205 DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CUENTES RELACIONADAS	2	977.420,34	0,00
1010207 OTRAS CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS		-	0,00
1010208 OTRAS CUENTAS POR COBRAR	3	25.834,15	18.694,47
1010209 (-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES		-	0,00
		-	69.186,41
10103 INVENTARIOS		189.603,00	31.014,88
1010301 INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	4	189.603,00	31.014,88
1010302 INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO		-	0,00
1010303 INVENTARIO DE SUMINISTROS O MATERIALES A SE Ñ CONSUMIDOS EN EL PROCESO DE PRODUCCIÓN		-	0,00
1010304 INVENTARIO DE SUMINISTROS O MATERIALES A SE Ñ CONSUMIDOS EN EL LA PRESTACIÓN DEL SERVICIO		-	0,00
1010305 INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN - PRODUCCIÓN		-	0,00
1010306 INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN - COMPRADO DE TERCEROS		-	0,00
1010307 MERCADERÍA EN TRANSITO		-	0,00
1010308 INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS		-	0,00
1010309 OTROS INVENTARIOS		-	0,00
10104 SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS		124.539,79	67.864,16
1010401 SEGUROS PAGADOS POR ANTICIPADO	5	114.070,48	41.200,50
1010402 ARRENDOS PAGADOS POR ANTICIPADO		-	0,00
1010403 ANTICIPOS A PROVEEDORES	5	10.468,21	26.673,66
1010404 OTROS ANTICIPOS ENTREGADOS		-	0,00
10105 ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		4.075,11	7.586,14
1010501 CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA), NETO DEL IVA RECAUDADO		-	1.482,00
1010502 CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I.R.)	6	4.075,11	6.104,14
1010503 ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA		-	0,00
ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA Y OPERACIONES		-	0,00
10106 DISCONTINUADAS		-	0,00
10107 OTROS ACTIVOS CORRIENTES		-	0,00
102 ACTIVO NO CORRIENTE		976.431,38	880.050,27
10201 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	7	1.204.605,75	1.035.007,20
1020101 TERRENOS		-	0,00
1020102 EDIFICIOS		-	154.121,00
1020103 CONSTRUCCIONES EN CURSO		-	0,00
1020104 INSTALACIONES		154.121,00	0,00
1020105 MUEBLES Y INSERIS		11.079,41	11.529,41
1020106 MAQUINARIA Y EQUIPO		-	0,00
1020107 NAVES, AERONAVES, BARCAS Y SIMILARES		980.335,05	910.735,10
1020108 EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y SOFTWARE		5.574,31	5.574,31
1020109 VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMIONERÍA COM.º		47.390,47	47.390,47
1020110 OTROS PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		-	0,00
1020111 REPUESTOS Y HERRAMIENTAS		6.060,00	6.060,00
1020112 (-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		(228.174,37)	(154.900,00)

AEROQUIR S.A.

RUC 0990920257007

Expediente: 55356

	NOTA	2017	2011
2 PASIVO		1.986.186,13	619.386,87
201 PASIVO CORRIENTE		1.986.186,13	204.893,27
20103 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	8	272.464,23	151.961,30
2010301 LOCALES		272.464,23	151.961,30
2010302 DEL EXTERIOR			0,00
20104 OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	9	630,50	0,00
2010401 LOCALES		630,50	0,00
20105 PROVISIONES		0,00	0,00
2010501 LOCALES			0,00
20106 OBLIGACIONES EMITIDAS			
20107 OTRAS OBLIGACIONES	10	55.294,09	28.378,14
2010701 CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA		1.419,52	1.553,33
2010702 IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO		-	0,00
2010703 CON EL IESS		-	7.070,47
2010704 POR REQUERIMIENTOS DE LEY A EMPLEADOS		52.144,05	11.407,52
2010705 PARTICIPACIÓN LABOAL Y OTROS POR PAGAR DEL EJERCICIO		1.730,52	8.966,81
2010706 DIVIDENDOS POR PAGAR		-	0,00
20108 CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS-RELACIONADAS	11	1.948.584,00	0,00
20109 OTROS PASIVOS FINANCIEROS			0,00
20110 ANTICIPOS DE CLIENTES		692,71	321,41
20111 PASIVOS DIRECTAMENTE ASOCIADOS CON LOS ACTIVOS NO CORRIENTES Y OPERACIONES D.			0,00
20112 PORCIÓN CORRIENTE DE PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS		-	0,00
20113 OTROS PASIVOS CORRIENTES		11.130,20	23.578,17
202 PASIVO NO CORRIENTE		0,00	414.493,60
20202 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR		0,00	0,00
2020201 LOCALES		-	0,00
2020202 DEL EXTERIOR		-	0,00
20203 OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS		-	414.493,60
2020301 LOCALES		-	0,00
2020302 DEL EXTERIOR		-	414.493,60
3 PATRIMONIO NETO		430.370,56	499.295,44
401 CAPITAL		500.000,00	500.000,00
40101 CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO	12	500.000,00	500.000,00
40102 EL CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERÍA		-	0,00
402 APOHOS DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN		0,00	0,00
403 PRIMA POR EMISIÓN PRIMARIA DE ACCIONES		-	-
404 RESERVAS		20.050,24	20.050,24
40401 RESERVA LEGAL		20.050,24	20.050,24
40402 OTRAS RESERVAS			0,00
406 RESULTADOS ACUMULADOS		180.269,32	199.245,20
40601 GANANCIAS ACUMULADAS		432.753,20	402.774,10
40602 PÉRDIDAS ACUMULADAS		(252.483,88)	(203.528,90)
407 RESULTADOS ACUMULADOS PROVENIENTES DE LA ADQUISICIÓN POR REINVENCIÓN DE	13	15.140,90	16.471,10
408 RESERVA DE CAPITAL		15.099,37	15.099,37
407 RESULTADOS DEL EJERCICIO		3.915,38	0,00
40701 GANANCIA NETA DEL EJERCICIO		3.915,38	0,00
40702 PÉRDIDA NETA DEL EJERCICIO		-	0,00
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO		2.416.552,69	1.058.687,31

AEROQUIR S.A.

RUC: 0990920257001

Expediente: 55356

1. Efectivo y Equivalentes al Efectivo

Un detalle del Efectivo y Equivalentes al efectivo, al 31 de diciembre del 2012 y 31 de Diciembre del 2011, es el siguiente:

	2012	2011
Efectivo y equivalente al efectivo	51.943,38	2.975,45
Total de Efectivo y Equivalentes al Efectivo	51.943,38	2.975,45

2 Documentos y Cuentas por Cobrar Clientes

Este rubro agrupa los importes provenientes de la cuentas por cobrar clientes derivadas de la venta de bienes y prestación de servicios.

Un detalle de Clientes, al 31 de diciembre del 2012 y 31 de Diciembre del 2011, es el siguiente:

	2012	2011
Clientes Locales No Relacionados	116.716,84	50.491,94
Clientes Locales Relacionados	927.420,34	0,00
Total de Cuentas por Cobrar Clientes	1.044.136,98	50.491,94

3 Otras Cuentas por Cobrar

Este rubro agrupa los importes provenientes de la cuentas por cobrar derivadas de préstamos entregados a terceros sin generar intereses.

AEROQUIR S.A.

RUC 0990920257001

Expediente: 55356

Un detalle de Otras Cuentas por Cobrar, al 31 de diciembre del 2012 y 31 de Diciembre del 2011, es el siguiente:

	2012	2011
Otras cuentas por cobrar	<u>25.832,15</u>	<u>18.694,47</u>
Total de Otras Cuentas por Cobrar	<u>25.832,15</u>	<u>18.694,47</u>

4. Inventarios

Un detalle de los Inventarios, al 31 de diciembre del 2012 y 31 de Diciembre del 2011, es el siguiente:

	2012	2011
Inventarios de Productos	<u>189.603,90</u>	<u>31.014,88</u>
Total de Inventarios	<u>189.603,90</u>	<u>31.014,88</u>

5. Servicios y otros pagos anticipados

Este rubro agrupa los importes provenientes de anticipos a proveedores por compra de materia prima o prestación de servicios como los seguros pagados por anticipado

Un detalle de Pagos Anticipados, al 31 de diciembre del 2012 y 31 de Diciembre del 2011, es el siguiente:

	2012	2011
Anticipos a Proveedores	<u>10.488,31</u>	<u>28.472,68</u>
Seguros Pagados por Anticipados	<u>114.071,48</u>	<u>41.396,50</u>
Total de Pagos Anticipados	<u>124.539,79</u>	<u>67.869,16</u>

6. Activos por Impuestos Corrientes

AEROQUIR S.A.

RUC 0990920287001

Expediente: 55356

Un detalle de los Activos por Impuestos Corrientes, al 31 de diciembre del 2012 y 31 de Diciembre del 2011, es el siguiente:

	2012	2011
Crédito Tributario a Favor de la Empresa (IR)	4.075,11	5.153,84
Total de Activos por Impuestos Corrientes	4.075,11	5.153,84

7. Propiedades, Planta y Equipos

Un detalle de las Propiedades, Planta y Equipos, al 31 de diciembre del 2012 y 31 de Diciembre del 2011, es el siguiente:

Propiedades, Planta y Equipo	Saldo al 31/12/11	Adiciones Correcciones y/o Revalúo	Saldo al 31/12/12
Terrenos	0,00	0,00	0,00
Edificios	154.121,96	(154.121,96)	0,00
Instalaciones	0,00	154.121,96	154.121,96
Naves, Aeronaves, Barcozas y Simil.	810.735,10	169.598,55	980.333,65
Muebles y Enseres	11.529,41	0,00	11.529,41
Equipos de Computación	6.574,31	0,00	6.574,31
Vehículos	47.396,42	0,00	47.396,42
Repuestos y Herramientas	4.650,00	0,00	4.650,00
Suman	1.035.007,20	169.598,55	1.204.605,75
(-) Depreciación Acumulada	<u>-154.936,93</u>	<u>73.217,44</u>	<u>228.174,37</u>
Total Propiedades, Planta y Equipos	<u>880.050,27</u>	<u>96.381,11</u>	<u>976.431,38</u>

AEROQUIR S.A.

RUC 0990920257001

Expediente: 55356

8. Cuentas y Documentos por Pagar

Un detalle de las Cuentas por Pagar Proveedores, al 31 de diciembre del 2012 y 31 de Diciembre del 2011, es el siguiente:

	2012	2011
Locales	272.464,23	151.964,30
	— — — —	— — — —
Total de Proveedores	<u>272.464,23</u>	<u>151.964,30</u>

9. Otras Obligaciones Corrientes

Este rubro agrupa las obligaciones contraídas con: otros entes distintos a los proveedores comerciales, tal es el caso de la administración tributaria, instituciones de seguridad social, así como también cuentas por pagar por beneficios sociales y participación de utilidades de empleados.

Un detalle de las Otras Obligaciones Corrientes, al 31 de diciembre del 2012 y 31 de Diciembre del 2011, es el siguiente:

	2012	2011
Con la Administración Trib.	1.419,52	1.533,33
Con el IESS	0,00	7.070,47
Por Beneficios de Ley a Empleados	52.337,03	13.807,82
Participación Trabajadores	<u>7.537,52</u>	<u>5.966,82</u>
Total de Obligaciones Corrientes	<u>55.294,09</u>	<u>28.378,44</u>

10. Otros Pasivos

Un detalle de los Acreedores por pagar, al 31 de diciembre del 2012 y 31 de Diciembre del 2011, es el siguiente:

	2012	2011
Cuentas por Pagar Relacionadas	1.645.584,00	0,00
Anticipos de Clientes	1.523,61	621,31
Otros Pasivos Corrientes	11.320,20	23.929,22
	— — — —	— — — —
Total de Otros Pasivos	<u>1.658.427,81</u>	<u>24.550,53</u>

AEROQUIR S.A.

RUC 0990920257001

Expediente: 55356

11. Capital Social

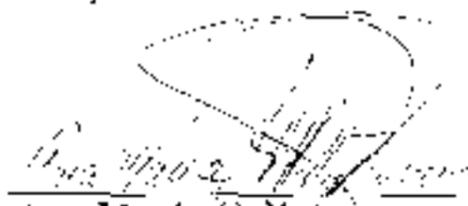
El capital social de la compañía se compone de quinientas mil (500.000) acciones ordinarias y nominativas de un valor de un dólar (\$1,00) de los Estados Unidos de Norteamérica.

12. Resultados Acumulados Adopción primera vez NIIF.

La compañía realiza los correspondientes ajustes por aplicación de las normas internacionales de información financiera NIIF, los mismos que generan un crédito a la cuenta de Resultados Acumulados por aplicación primera vez NIIF originados por la Revaluación de *Propiedades Plantas y Equipos* y ajustes de cuentas de activos y pasivos por no cumplir con la definición que exige la norma dicho importe asciende a la cantidad de S334.419,60.

13. Hechos Posteriores

Entre el 31 de Diciembre de 2012 y el 15 de Abril del 2013, fecha en que la administración autorizó los presentes estados financieros, no han ocurrido hechos de carácter financiero contable o de otra índole que afecten en forma significativa la interpretación de los mismos.


Ana María Gallegos
Contadora
AEROQUIR S.A.