



**AEROLINEAS DEL CARIBE S.A. AERCARIBE S.A.  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
POR EL AÑO TERMINADO 2017**

**Ing. Carina Vivas Rivera  
RUC: 1716154933001  
CPA. 17-3371**



**AEROLINEAS DEL CARIBE S.A. AERCARIBE S.A.  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
POR EL AÑO TERMINADO 2017**

**1. Información General**

Aercaribe S.A. es una sociedad constituida bajo las leyes de Colombia, con permiso para operar en el Ecuador desde el año 2017.

El objeto de la sucursal en Ecuador es el establecimiento y explotación de servicios de transporte de carga aéreo nacional e internacional.

La empresa durante el año 2017 no ha realizado vuelos internacionales debido a que se están ultimando los documentos en la Dirección General Civil para obtener todos los permisos necesarios que permitan el normal desenvolvimiento de sus actividades en el Aeropuerto de Cototaxi.

**2. Políticas Contables Significativas**

**2.1 Estado de cumplimiento**

Los Estados Financieros han sido preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera, emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB).

**2.2. Efectivo y equivalentes de efectivo**

Corresponde a depósitos de libre disponibilidad mantenidos en el Banco de la Producción S.A. Produbanco y el Banco Internacional.

CÓDIGO	DETALLE	VALOR
1.1.1.01.001	Caja Chica UIO	200.00
1.1.1.03.001	Banco Produbanco Cta. Cte. N°02005229681	8.85
	<b>Total Caja – Bancos 2014</b>	<b>208.85</b>

**2.3. Otras Cuentas por Cobrar**

Durante al año 2017 la empresa generó cuentas por cobrar no comerciales por concepto de garantía de arriendo por la oficina ubicada en la ciudad de Quito, anticipo de proveedores y valores pagados a nombre de casa matriz que serán cobrados el próximo año

Cuentas Relacionadas		
1.1.6.02.007	Otros	3.529,54
1.1.6.03.001	Garantía Oficina UIO	1.400,00
1.1.6.05.007	Pagos a nombre de la casa matriz	1.901,57
	<b>Total cuentas relacionadas</b>	<b>6.831,11</b>



#### 2.4. Propiedad Planta Y Equipo

Esta cuenta se compone los siguientes saldos.

<b>Otras Cuentas por Cobrar</b>		
1.3.1.01.001	Costo de Equipo de Computo	3.636,00
1.3.1.01.003	(-) Dep. Acum. Equi. Computo	-613,27
1.3.1.03.001	Costo de Muebles de Oficina	1.335,00
1.3.1.03.003	(-) Dep. Acum. Muebles de Oficina	-67,52
	<b>Total Propiedad Planta y Equipo</b>	<b>4.290,21</b>

#### 2.5. Documentos y Cuentas por Pagar - Proveedores

Los saldos de documentos y cuentas por pagar al 31 de diciembre del 2017 se detallan a continuación:

<b>DETALLE DE CUENTAS POR PAGAR</b>	
<b>EMPRESA</b>	<b>VALOR</b>
BUCHELI CABEZAS JORGE VICENTE	-18,29
CORPORACION NACIONAL DE TELECOMUNICACIONES CNT EP	-15,46
EDIFICIO METROPOLITAN	-120,83
NARANJO ALDAZ MARTHA GUADALUPE	-644,00
SALAZAR CASTILLO MILTON RAFAEL	-356,48
VIVAS RIVERA CARINA TATIANA	-803,17
EMPRESA ELECTRICA QUITO	-22,83
SERVICIO DE RENTAS INTERNAS	-1.519,70
GUTIERREZ RAMOS JOSUE	-245,00
HOTEL QUITO QUITO LINDO S.A.	-470,73
<b>Total cuentas por pagar - Proveedores</b>	<b>-4.216,49</b>

#### 2.6. Casa Matriz y Relacionada

El siguiente es un resumen de las principales transacciones realizadas durante el año 2017 y con Casa Matriz y compañía relacionada,

<b>Casa Matriz y Relacionadas</b>	
Transferencias Recibidas	-19.763,50
Resultado Operación Ecuador	-42.843,62



## 2.7. Provisiones Varias

Se compone de los siguientes rubros:

CUENTA	SALDO
Provisión Obligación por Imputar	-193,80
<b>Saldo</b>	<b>-193.80</b>

## 2.8. Ingresos

La empresa no genero ingresos durante el año 2017 debido a que están pendientes ciertos temas concernientes con el Aeropuerto de Cotopaxi que es de donde se originaran las operaciones de la empresa.

## 2.9. Costos y Gastos

### 2.9.1. Costos

Los costos generados en este año se debieron a los permisos operacionales que se pagaron a la Dirección General de Aviación Civil como trámites iniciales para la obtención de las OSPEC.

Costos de Asignación		
5.1.01.0001	Permisos de Operación	5.598,50
<b>Total Costos de Asignación</b>		<b>5.598,50</b>

### 2.12.2. Gastos Administrativos

Los gastos administrativos incluyen los siguientes conceptos:

Gastos Administrativos	
<b>GASTOS DE OFICINA</b>	5.732,33
<b>GASTOS DE TRANSPORTE, MOVILIDAD Y ALIMENTACIÓN</b>	3.689,94
<b>SERVICIOS Y HONORARIOS PROFESIONALES</b>	22.986,87
<b>TRIBUTOS</b>	3.662,42
<b>SERVICIOS DE MANTENIMIENTO</b>	398,87
<b>DEPRECIACIONES PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</b>	680,79
<b>GASTOS BANCARIOS</b>	93,90
<b>Total Gastos Administrativos</b>	<b>32.512,79</b>