

**EMPRESA PÚBLICA METROPOLITANA DE SERVICIOS
AEROPORTUARIOS Y GESTIÓN DE ZONAS FRANCAS
Y REGÍMENES ESPECIALES - EPMSA**

Estados Financieros al 31 de diciembre de 2017 y 2016
e Informe de los Auditores Independientes

**EMPRESA PÚBLICA METROPOLITANA DE SERVICIOS AEROPORTUARIOS Y GESTIÓN DE
ZONAS FRANCAS Y RÉGIMENES ESPECIALES - EPMSA**

**Estados Financieros
Por los años terminados al 31 de diciembre de 2017 y 2016**

<u>Índice</u>	<u>Páginas No.</u>
Informe de los Auditores Independientes	2 - 5
Estados de Situación Financiera	6 - 8
Estados de Resultados Integrales	9
Estados de Cambios en el Patrimonio de la Empresa Pública	10
Estados de Flujos de Efectivo	11 – 12
Estados de Ejecución Presupuestaria	13
Notas a los Estados Financieros	14 - 39

Abreviaturas usadas:

US\$	-	Dólares de Estados Unidos de Norteamérica
NIC	-	Normas Internacionales de Contabilidad
NIIF	-	Normas Internacionales de Información Financiera
EPMSA	-	EMPRESA PÚBLICA METROPOLITANA DE SERVICIOS AEROPORTUARIOS Y GESTIÓN DE ZONAS FRANCAS Y RÉGIMENES ESPECIALES



INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

A los Señores Miembros del Directorio y Gerente General de:

EMPRESA PÚBLICA METROPOLITANA DE SERVICIOS AEROPORTUARIOS Y GESTIÓN DE ZONAS FRANCAS Y RÉGIMENES ESPECIALES - EPMSA

Quito, 13 de agosto de 2021

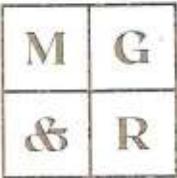
Opinión con salvedades

Hemos auditado los estados financieros adjuntos de la **EMPRESA PÚBLICA METROPOLITANA DE SERVICIOS AEROPORTUARIOS Y GESTIÓN DE ZONAS FRANCAS Y RÉGIMENES ESPECIALES - EPMSA**, que comprenden el estado de situación financiera al 31 de diciembre del 2017, y los correspondientes estados de resultados y de flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha, así como las notas a los estados financieros que incluyen un resumen de las políticas contables significativas. Los estados financieros al 31 de diciembre del 2016 fueron auditados por otros auditores, quienes con fecha 28 de febrero de 2018 emitieron una opinión con salvedades.

En nuestra opinión, excepto por el efecto de los ajustes que se hubieren determinado como necesarios si no hubieramos mantenido las limitaciones al alcance de nuestro trabajo y excepto por los ajustes descritos en los párrafos de "*Fundamentos de la opinión con salvedades*", los estados financieros antes mencionados presentan razonablemente en todos los aspectos materiales; la situación financiera, el resultado de sus operaciones, los flujos de efectivo y la ejecución presupuestaria de la **EMPRESA PÚBLICA METROPOLITANA DE SERVICIOS AEROPORTUARIOS Y GESTIÓN DE ZONAS FRANCAS Y RÉGIMENES ESPECIALES – EPMSA**, de conformidad con la base contable descrita en el acuerdo 447 del Ministerio de Finanzas del Ecuador; y, las Normas Técnicas estipuladas según Acuerdo Ministerial 067 de 16 de mayo de 2016, emitido por el Ministerio de Finanzas.

Fundamentos de la opinión con salvedades

1. No recibimos respuesta a las solicitudes de confirmación de saldos de Cuentas por Cobrar enviadas a la Dirección General de Aviación Civil por US\$ 2,884,043 y de Cuentas por Pagar correspondientes a Translibertador S.A. por US\$ 30,788 y Dirección General de Aviación Civil por US\$ 963,042. Por la naturaleza y antigüedad de los saldos y registros no pudimos verificar por medio de otros procedimientos de auditoría, la integridad de los saldos mencionados.
2. Al 31 de diciembre del 2017, los estados financieros adjuntos muestran como cuentas por cobrar de años anteriores el valor de US\$ 3,351,995; mismas que mantienen una antigüedad superior a los 365 días. Este saldo se compone principalmente por el saldo pendiente de cobro a la Dirección General de Aviación Civil por US\$ 2,884,043, el cual a la fecha de aprobación de los estados financieros no fue conciliado con la entidad deudora.
3. Al 31 de diciembre del 2017, las cifras del estado financiero adjunto incluyen cuentas por cobrar y cuentas por pagar con Quiport S.A., los que al ser comparados con los valores confirmados con la



Auditores Independientes

compañía generan una diferencia de US\$ 60,262 y US\$ 383,922 respectivamente. Mediante oficios QUIP-1936-07-2021 y QUIP-1831-07-2021 de fechas 3 y 6 de agosto del 2021 respectivamente, se contempló la aceptación de la conciliación de las diferencias antes mencionadas.

4. Al 31 de diciembre del 2017 los estados financieros adjuntos de la Empresa Pública muestran como activos de larga duración el valor de US\$ 28,604,007; el cual no concilia con el detalle extracontable de los bienes que nos fue proporcionado por US\$ 17,253,687. Diferencia que no fue aclarada por la Empresa Pública.
5. La Empresa Pública no ha realizado el cierre anual de los gastos por inversiones en obras en proceso y programas en ejecución por US\$ 378,575 y US\$ 322,667 respectivamente y que se muestran en los estados financieros adjuntos como Inversiones en Proyectos y Programas; dichos saldos capitalizados en el activo pertenecen a gastos de planes estratégicos que debieron ser reclasificados a su cuenta respectiva del costo o gasto al cierre del ejercicio económico. Por esta razón el activo y resultados de la Empresa Pública al 31 de diciembre del 2017, se encuentran sobrevalorados en dichos montos.
6. La Empresa Pública al 31 de diciembre del 2017 mantiene en sus saldos de Inversiones en Obras en Proceso un valor de US\$ 10,149,500; hemos determinado que estos saldos corresponden a Gastos de Gestión de años anteriores, los que no fueron registrados en los resultados de los ejercicios económicos a los que pertenecen. Por tal razón los activos y patrimonio de la Empresa Pública se encuentran sobrevalorados en el monto señalado.
7. La Empresa Pública reconoció y registró ingresos que ascienden a US\$ 598,275 por recaudación de Tasas Aeroportuarias "TWT domésticas" y "TWT internacionales" correspondientes al mes de diciembre del 2016, en el estado de resultados al 31 de diciembre del 2017. Ocasionando que los resultados al cierre del periodo auditado se encuentren sobrevalorados en el monto señalado inicialmente.

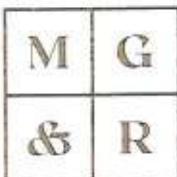
Excepto por lo descrito en los párrafos precedentes, hemos llevado a cabo nuestra auditoría de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría. Nuestras responsabilidades de acuerdo con dichas normas se describen más adelante en la sección Responsabilidad del auditor en relación con la auditoría de los estados financieros.

Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido proporciona una base suficiente y adecuada para nuestra opinión.

Otros asuntos de importancia

Los procesos precontractuales, contractuales y ejecución de contratos de bienes, servicios y consultoría, realizados durante el ejercicio económico 2017, no fueron analizados: dado que la finalidad de nuestra auditoría es emitir un dictamen para revelar y evaluar la información para expresar una opinión sobre la razonabilidad de los estados financieros.

Los estados financieros al 31 de diciembre del 2017, fueron conocidos y aprobados por el Directorio de la Empresa Pública reunida en Sesión Ordinaria el 27 de febrero del 2018 y mediante Resolución No. 02-02-2018 constante en el Acta No. EPMSA-SD-02-2018.



Auditores Independientes

Independencia

Somos independientes de la **EMPRESA PÚBLICA METROPOLITANA DE SERVICIOS AEROPORTUARIOS Y GESTIÓN DE ZONAS FRANCAS Y RÉGIMENES ESPECIALES – EPMSA**, de conformidad con el Código de Ética para Profesionales de la Contabilidad del Consejo de Normas Internacionales de Ética para Contadores, y hemos cumplido con nuestras responsabilidades éticas de acuerdo con estos requisitos.

Base contable

Los estados financieros mencionados en el primer párrafo han sido preparados de acuerdo con la base contable descrita en el Acuerdo 447 y 067 emitido por el Ministerio de Finanzas del Ecuador, sobre la contabilidad gubernamental y demás normas legales aplicables a la preparación de los estados financieros, las cuales difieren de las Normas Internacionales de Información Financiera – NIIF. La preparación de los estados financieros mencionados en el primer párrafo, sirven para información y uso por parte de los Miembros de Directorio y Administración de **EMPRESA PÚBLICA METROPOLITANA DE SERVICIOS AEROPORTUARIOS Y GESTIÓN DE ZONAS FRANCAS Y RÉGIMENES ESPECIALES - EPMSA**; por esta razón los estados financieros no deben ser usados para otros propósitos.

Responsabilidad de la Administración de la Empresa Pública por los estados financieros

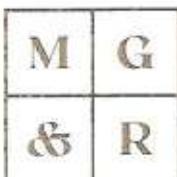
La Administración de la **EMPRESA PÚBLICA METROPOLITANA DE SERVICIOS AEROPORTUARIOS Y GESTIÓN DE ZONAS FRANCAS Y RÉGIMENES ESPECIALES – EPMSA**, es responsable de la preparación y presentación razonable de los estados financieros adjuntos de acuerdo con Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados, de los Principios del Sistema de Administración Financiera Aplicables a las Entidades del Sector Público no Financiero y de las estimaciones importantes hechas por la administración de la Empresa Pública y del control interno necesario para permitir la preparación de estados financieros que estén libres de distorsiones significativas, debido a fraude o error.

En la preparación de los estados financieros, la Administración es responsable de evaluar la capacidad de la Empresa Pública de continuar como negocio en marcha, revelando según corresponda, los asuntos relacionados con empresa en marcha y utilizando el principio contable de empresa en marcha, a menos que la Administración o el Directorio tengan la intención de liquidar la empresa o de cesar sus operaciones, o bien no exista otra alternativa más realista para evitar el cierre de sus operaciones.

Los encargados de la Administración de la Empresa Pública son los responsables de la supervisión del proceso de elaboración de la información financiera de la Empresa Pública.

Responsabilidad del auditor en relación con la auditoría de los estados financieros

Los objetivos de nuestra auditoría son obtener una seguridad razonable de si los estados financieros en su conjunto están libres de errores materiales, ya sea por fraude o error, y emitir un informe de auditoría que incluya nuestra opinión. Seguridad razonable es un alto grado de seguridad, pero no garantiza que una auditoría realizada de conformidad con Normas Internacionales de Auditoría siempre detecte un error material cuando existe. Los errores materiales pueden surgir de fraude o error y se consideran materiales si, individualmente o en su conjunto podrían razonablemente influir en las decisiones económicas que toman los usuarios basándose en los estados financieros.



Auditores Independientes

Como parte de una auditoría efectuada de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría, aplicamos nuestro juicio profesional y mantenemos una actitud de escepticismo profesional durante toda la auditoría. También como parte de nuestra auditoría:

- Identificamos y evaluamos los riesgos de error material en los estados financieros, debido a fraude o error, diseñamos y aplicamos procedimientos de auditoría para responder a dichos riesgos y obtenemos evidencia de auditoría suficiente y adecuada para proporcionar una base para nuestra opinión. El riesgo de no detectar un error material debido a un fraude es más elevado que en el caso de una incorrección material debido a error, ya que el fraude puede implicar elusión, falsificación, omisiones deliberadas, manifestaciones intencionadamente erróneas o la vulneración del control interno.
- Obtenemos conocimiento del control interno relevante para la auditoría con el fin de diseñar procedimientos de auditoría que sean adecuados en función de las circunstancias y no con la finalidad de expresar una opinión sobre la eficiencia del control interno de la Empresa Pública.
- Evaluamos si las políticas contables aplicadas son apropiadas y que las estimaciones contables sean razonables, así como las respectivas divulgaciones efectuadas por la Administración.
- Concluimos sobre lo adecuado de la utilización, por parte de la Administración, del principio contable de empresa en marcha y, basándonos en la evidencia de auditoría obtenida, concluimos sobre si existe o no una incertidumbre material relacionada con hechos o condiciones que pueden generar dudas significativas sobre la capacidad de la Empresa Pública para continuar como empresa en marcha. Si concluimos que existe una incertidumbre material, se requiere que llamemos la atención en nuestro informe de auditoría sobre la correspondiente información revelada en los estados financieros o, si dichas revelaciones no son adecuadas, que expresemos una opinión modificada. Nuestras conclusiones se basan en la evidencia de auditoría obtenida hasta la fecha de nuestro informe de auditoría. Sin embargo, hechos o condiciones futuras pueden llevar a que la Empresa Pública no continúe como una empresa en funcionamiento.
- Evaluamos la presentación global, la estructura y el contenido de los estados financieros, incluida la información revelada, y si los estados financieros representan las transacciones y hechos correspondientes de modo que logran su presentación razonable.
- Comunicamos a los responsables de la Administración de la empresa en relación con, entre otras cuestiones, el alcance y el momento de realización de las auditorías planificadas y los hallazgos significativos de la auditoría, así como cualquier deficiencia significativa del control interno que identificamos en el transcurso de la auditoría.


Pablo Andrés Guerra
Socio
Licencia Profesional No. 17-2024


SC – RNAE No. 793
MGR-EC C.L.

DIRECCIÓN
ADMINISTRATIVA **EPMSA**

FECHA 29 AGO 2018

Certifico: Es fiel Copia del Original
FIRMA: *[Signature]*

SECRETARÍA DEL
DIRECTORIO

EPMSA

Fecha: 25 JUN 2021

Certifico: Es fiel Copia del Original
Firma: *[Signature]*
Cargo: Secretaria del Directorio

EMPRESA PÚBLICA METROPOLITANA DE SERVICIOS AEROPORTUARIOS Y GESTIÓN DE ZONAS FRANCAS Y
REGÍMENES ESPECIALES

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

CODIGO	CUENTAS	USD
ACTIVOS		
1.1.1.03	BCO.CENTRAL DEL ECUADOR EMP.PUBLICAS	
1.1.1.15	BCOS.COMERCIALES MONEDA-ROTATIV.INGR	342.098,23
1.1.1	DISPONIBILIDADES	2.655,96
		<u>344.754,19</u>
1.1.2.01	ANTICIPOS A SERVIDORES PUBLICOS	
1.1.2.05	ANTICIPO PROVEEDORES BIENES Y SERVICIOS	35.884,69
1.1.2	ANTICIPO DE FONDOS	3.230,68
		<u>39.115,37</u>
1.1.3.13	CTAS POR COBRAR TASAS Y CONTRIBUCIONES	
1.1.3.14	CTAS POR COBRAR VTAS BIENES Y SERVIC	604.406,13
1.1.3.17	CTAS POR COBRAR RENTA DE INVERSIONES Y MULTAS	54,00
1.1.3.19	CTAS POR COBRAR OTROS INGRESOS	250,00
1.1.3.81	CTAS.POR COB.IMP.V/A	47.259,61
1.1.3	CUENTAS POR COBRAR	7,92
		<u>651.977,66</u>
1.1	OPERACIONALES	
1.2.4.01	IVA, CREDITO FISCAL X COMP.BIENES Y SERVICIOS	1.035.847,22
1.2.4.82	ANTICIPOS DE FONDOS DE AÑOS ANTERIORES	154.406,60
1.2.4.97	ANTICIPOS POR DEVENGAR EJERCICIOS ANTERIORES	511.365,27
1.2.4.98	CUENTAS POR COBRAR AÑOS ANTERIORES	403,23
1.2.4	DEUDORES FINANCIEROS	<u>3.351.995,25</u>
		4.018.170,35
1.2.5.31	PREPAG.DE SEGUROS	
1.2.5.35	PREPAG.DE SEGUROS, COSTOS FINANCIEROS	0,00
1.2.5	INVERSIONES DIFERIDAS	<u>7.675,28</u>
		<u>7.675,28</u>
1.2.6.99	(-) PROVISION PARA INCOBRABLES	
1.2.6	INVERSIONES NO RECUPERABLES	<u>533.034,38</u>
		<u>533.034,38</u>
1.2	INVERSIONES FINANCIERAS	
1.3.1.01	EXIST.BIENES DE USO Y CONSUMO CTE.	3.492.811,25
1.3.1	EXISTENCIAS PARA CONSUMO CORRIENTE	<u>13.499,79</u>
		<u>13.499,79</u>
1.3.2.08	EXISTENCIAS DE MEDICINAS Y PROD. FARMAC Y M. OFICINA	
1.3.2	EXISTENCIAS PARA PRODUCCIÓN	<u>38.877,56</u>
		<u>38.877,56</u>
1.3.3.38	BIENES DE USO Y CONSUMO DE PRODUCCION	
1.3.3.45	BIENES MUEBLES NO DEPRECIABLES	14.652,48
1.3.3	INVERSIONES EN PRODUCTOS EN PROCESO	5.404,80
		<u>20.057,28</u>
1.3	INVERSIONES EN EXISTENCIAS	
1.4.1.01	BIENES MUEBLES	72.434,63
1.4.1.03	BIENES INMUEBLES	1.654.095,88
1.4.1.99	(-)DEPRECIACION ACUMULADA	10.017.337,83
1.4.1	BIENES DE ADMINISTRACION	-1.241.392,65
		<u>10.430.041,06</u>
1.4.2.01	BIENES MUEBLES	213.687,47
1.4.2.99	(-)DEPRECIACION ACUMULADA	-35.434,33

[Signature]

DIRECCIÓN
 ADMINISTRATIVA **EPNL A**
 FECHA 29 AGO 2018
 Certificado Es la copia del Original

1.4.2	BIENES DE PRODUCCIÓN	178.253,14
1.4	INVERSIONES EN BIENES LARGA DURACION	10.608.294,20
1.5.1.11	REMUNERACIONES BÁSICAS	104.316,07
1.5.1.12	REMUNERACIONES COMPLEMENTARIAS	10.827,71
1.5.1.13	REMUNERACIONES COMPENSATORIAS	4.256,00
1.5.1.15	REMUNERACIONES TEMPORALES	16.425,48
1.5.1.16	APORTES PATRONALES A LA SEGURIDAD SOCIAL	24.124,22
1.5.1.32	SERVICIOS GENERALES	6.152,49
1.5.1.33	TRASLADOS INSTALAC.VIATICOS Y SUBSISTENCIAS	7.068,14
1.5.1.36	CONTRATAC.ESTUDIOS E INVESTIGACIONES	171.978,66
1.5.1.38	BIENES EN USO CONSUMO PARA INVERSIÓN	200,22
1.5.1.40	SEGUROS	33.225,56
1.5.1.41	BIENES MUEBLES	2.619.245,46
1.5.1.42	BIENES INMUEBLES	14.099.640,85
1.5.1.92	ACUM. DE COSTOS EN INVERSIONES OBRAS EN PROCESO	914.380,40
1.5.1.99	(-)DEPRECIACION ACUMULADA BIENES DE INVERSIÓN	-12.547.050,02
1.5.1	INVERSIONES EN OBRAS EN PROCESO	5.464.791,24
1.5.2.12	REMUNERACIONES COMPLEMENTARIAS	861,69
1.5.2.13	REFRIGERIO	56,00
1.5.2.18	INDEMNIZACIONES	4.273,65
1.5.2.32	SERVICIOS GENERALES	4.040,90
1.5.2.36	CONSULTORIA ASESORIA E INVEST ESPECI	308.354,55
1.5.2.37	DESARROLLO DE SISTEMAS INFORMATICOS	5.080,00
1.5.2.38	VESTUARIO LENCERÍA Y PRENDAS PROTECCIÓN	0,00
1.5.2.	INVERSIONES EN PROGRAMAS EN EJECUCION	322.666,79
1.5	INVERSIONES EN PROYECTOS Y PROGRAMAS	5.787.458,03
1	TOTAL ACTIVO	20.996.845,33

PASIVOS		
2.1.2.03	FONDOS DE TERCEROS	354.924,83
2.1.2.05	ANTIC POR BIENS SERV	144.268,62
2.1.2	DEPOSITOS Y FONDOS DE TERCEROS	499.193,45
2.1.3.51	CTAS. X PAG. GASTOS EN PERSONAL	49.218,68
2.1.3.53	CTAS. X PAG. BIENES Y SERV.DE CONSUMO	9.363,23
2.1.3.57	CTAS. X PAG. OTROS GASTOS	652,38
2.1.3.61	CTAS. X PAG. GASTOS EN PERSONAL PARA PRODUCCIÓN	125.873,90
2.1.3.63	CTAS. X PAG. BIENES Y SERV.DE CONSUMO PARA PRODUC.	118.551,03
2.1.3.71	CTAS. X PAG. GASTOS EN PERSONAL PARA INVERSIÓN	2.857,83
2.1.3.73	CXP BIENES Y SERVICIOS PARA INVERSIO	666,77
2.1.3.77	CXP OTROS GASTOS PARA INVERSIO	757,37
2.1.3.81	CUENTAS X PAGAR IMPUESTO IVA	893,16
2.1.3	CUENTAS POR PAGAR	308.834,35
2.1	DEUDA FLOTANTE	808.027,80
2.2.4.98	CUENTAS POR PAGAR AÑOS ANTERIORES	2.786.300,97
2.2.4	FINANCIEROS	2.786.300,97
2.2	DEUDA PUBLICA	2.786.300,97
2	TOTAL PASIVOS	3.594.328,77

(F)

DIRECCIÓN
ADMINISTRATIVA **EPMSA**

FECHA 29 AGO 2018

Certifíco: Es fiel Copia del Original
FIRMA:

PATRIMONIO

6.1.1.07	PATRIMONIO EMPRESAS PUBLICAS	20.109.090,88
6.1.1.88	DONAC.ENTREG EN BIENES MBLES E IMMUE	269.638,73
6.1.1.97	DONACIONES RECIBIDAS EN EXISTENCIAS	<u>22.305,12</u>
6.1.1	PATRIMONIO PUBLICO	19.861.757,27
6.1.8.01	RESULTADOS EJERCICIOS ANTERIORES	<u>0,00</u>
6.1.8	RESULTADOS DE EJERCICIOS	0,00
6.1.9.94	DISMINUCION DE BIENES DE LARGA DURACION	<u>-267,68</u>
6.1.9	DISMINUCION PATRIMONIAL	-267,68
RESULTADO DEL EJERCICIO VIGENTE		<u>-2.458.973,03</u>
6.1	TOTAL PATRIMONIO	17.402.516,56
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		<u>20.996.845,33</u>
CUENTAS DE ORDEN		
9.1.1.09	GARANTIAS EN VALORES,BIENES Y DOCUMENTOS	<u>3.797.996,71</u>
9.1.1.17	BIENES NO DEPRECIABLES	<u>3.873,51</u>
9.1	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	<u>3.801.870,22</u>
9.2.1.09	RESPONSABILIDAD GARANTIA VALORES BIENES DOCUMENTOS	<u>-3.797.996,71</u>
9.2.1.17	RESPONSABILIDAD BIENES NO DEPRECIABLES	<u>-3.873,51</u>
9.2	CUENTAS DE ORDEN ACREDITADORAS	<u>-3.801.870,22</u>

Lcdo. Marlon Biofrío

CONTADOR

Eco. Francisco Jarrín

GERENTE ADMINISTRATIVO FINANCIERO

SECRETARÍA DEL
DIRECTORIO

EPMSA

Fecha: 25 JUN 2021

Certifico: Es fiel Copia del Original

Firma:
Cargo: Secretaria del Directorio

0241

20.109.090,88

269.638,73

22.305,12

19.861.757,27

0,00

0,00

-267,68

-267,68

-2.458.973,03

17.402.516,56

20.996.845,33

3.797.996,71

3.873,51

3.801.870,22

-3.797.996,71

-3.873,51

-3.801.870,22

Ing. Diego Ron López

DIRECTOR FINANCIERO

Ing. María Isabell Pérez

GERENTE GENERAL

FECHA 29 AGO 2018

Certifico: Es fiel Copia del Original
FIRMA:EMPRESA PÚBLICA METROPOLITANA DE SERVICIOS AEROPORTUARIOS
ESPECIALES

Fecha: 25 JUN 2021

Certifico: Es fiel Copia del Original

Cargo: *Gerente de Finanzas*
P.G.F. GESTIÓN DE ZONAS FRANCAS Y REGIMENES
Secretaría del DirectorioESTADO DE RESULTADOS
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

CÓDIGO	CUENTAS	USD
6.2.3.02	TASAS PORTUARIAS Y AEROPORTUARIAS	
6.2.3	TASAS Y CONTRIBUCIONES	7.881.339,26
6.2.4.02	VENTAS DE PRODUCTOS Y MATERIALES	
6.2.4.03	VENTAS NO INDUSTRIALES	149.427,00
6.2.4	VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	58.137,74
6.2.5.03	INTERESES POR MORA	
6.2.5.04	MULTAS	6.480,10
6.2.5.24	OTROS INGRESOS NO CLASIFICADOS	24.169,62
6.2.5	RENTAS DE INVERSIONES Y OTROS	429.669,48
6.2.9.51	ACTUALIZACIÓN DE ACTIVOS	
6.2.9.52	AJUSTES EJERCICIOS ANTERIORES	257.731,78
6.2.9	ACTUALIZACIONES Y AJUSTES	33.692,24
6.2	INGRESOS DE GESTIÓN	460.319,20
6.2.1		291.424,02
6.3.3.01	REMUNERACIONES BASICAS	
6.3.3.02	REMUNERACIONES COMPLEMENTARIAS	8.840.647,22
6.3.3.03	REMUNERACIONES COMPENSATORIAS	1.174.910,63
6.3.3.04	SUBSIDIOS	136.701,79
6.3.3.05	REMUNERACIONES TEMPORALES	54.756,00
6.3.3.06	APORTES PATRONALES A LA SEG.SOCIAL	450,00
6.3.3.07	INDEMNIZACIONES	204.960,57
6.3.3	REMUNERACIONES	259.413,19
6.3.4.01	SERVICIOS BASICOS	47.019,09
6.3.4.02	SERVICIOS GENERALES	1.878.211,27
6.3.4.03	TRASLADOS INSTALAC.VIÁTICOS Y SUBSISTENCIAS	58.790,78
6.3.4.04	INSTALACION, MANTENIM. Y REPARACIONES	78.852,94
6.3.4.05	ARRENDAMIENTO DE BIENES	1.836,92
6.3.4.06	CONTRATACION DE ESTUDIOS E INVESTIGACIONES	9.942,01
6.3.4.07	GASTOS EN INFORMÁTICA	1.100,53
6.3.4.08	BIENES DE USO Y CONSUMO CORRIENTE	59.228,87
6.3.4.45	BIENES MUEBLES NO DEPRECIABLES	39.155,63
6.3.4	BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	59.681,50
6.3.5.01	IMPUESTOS, TASAS Y CONTRIBUCIONES	1.302,37
6.3.5.04	SEGUROS, COMISIONES FINANCIERAS Y OTR	309.891,55
6.3.5	GASTOS FINANCIEROS Y OTROS	38.149,42
6.3.6.01	TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PÚBLICO	28.702,17
6.3.6	TRANSFERENCIAS ENTREGADAS	66.851,59
6.3.8.27	COSTO DE VENTAS DE INTANGIBLES	56.946,50
6.3.8.51	DEPRECIAZION BIENES ADMINISTRACION	56.946,50
6.3.8.54	AMORTIZACION DE INCOBRABLES	6.486.635,53
6.3.8.93	COSTO DE PERIODAD EN BIENES DE L/DUR	151.143,20
6.3.8	COSTO DE VENTAS Y OTROS	121.179,76
6.3.9.53	AJUSTES EJERCICIOS AÑOS ANTERIORES	5.902,56
6.3.9	ACTUALIZACIONES Y AJUSTES	6.764.861,05
6.3	GASTOS DE GESTIÓN	2.222.858,29
	RESULTADO DEL EJERCICIO:	2.222.858,29
		11.299.620,25
		-2.458.973,03

M. Río Río
Lcdo. Marlon Río Río

CONTADOR

D. López
M. Diego Ron López

DIRECTOR FINANCIERO

EMPRESA PÚBLICA METROPOLITANA DE SERVICIOS AEROPORTUARIOS Y GESTIÓN DE ZONAS FRANCAS
Y REGÍMENES ESPECIALES

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
AL 31 DE DICIEMBRE 2017

DETALLE	PATRIMONIO EMPRESAS PÚBLICAS	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	RESULTADO DEL EJERCICIO VIGENTE	DONACIONES RECIBIDAS EN BIENES MUEBLES E INMUEBLES	(+) DONACIONES RECIBIDAS EN EXISTENCIAS	DISMINUCIÓN DE BIENES DE LARGA DURACIÓN	TOTALES
BALANCE 31/12/2016	191.105,89	-24.126.068,93	3.415.716,38	251.495,70	-22.305,12	267,68	-20.289.788,40
CAMBIOS EN EL PATRIMONIO A DICIEMBRE 2017							
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES							
RESULTADO DEL EJERCICIO A DICIEMBRE 2017	3.415.751,90	3.415.716,38					
VARIACIONES EN EL PATRIMONIO	-20.300.196,77	20.710.307,03					
BALANCE AL 31 DE DICIEMBRE 2017	-20.109.090,88	0,00	2.458.973,03	18.143,03	0,00	269.638,73	2.458.973,03
					-22.305,12	267,68	-22.305,12
							-17.402.516,56

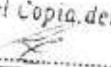

Edmundo Marlon Rofío
CONTADOR
Edmundo Marlon Rofío
DIRECTOR FINANCIERO


Francisco Jarrín
GERENTE ADMINISTRATIVO FINANCIERO

DIRECCIÓN
ADMINISTRATIVA

EPMSA

FECHA 29 AGO 2018

Certifico: Es fiel Copia del Original
FIRMA: 

SECRETARÍA DEL
DIRECTORIO

EPMSA

Fecha: 25 JUN 2021

Certifico: Es fiel Copia del Original
Firma: 
Cargo: SECRETARIO DEL DIRECTORIO

0243

DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA EPMSA FECHA 29 AGO 2018 <i>Certifico que la información es correcta</i> FIRMA: REGÍMENES ESPECIALES	SECRETARÍA DEL DIRECTORIO EPMSA Fecha: 25 JUN 2021 Certifico: Es fiel Copia del Original Firma:
--	--

EMPRESA PÚBLICA METROPOLITANA DE SERVICIOS AEROPORTUARIOS Y GESTIÓN DE ZONAS FRANCAS Y

ESTADO DE FLUJO DEL EFECTIVO
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2017

C244

CODIGO **CUENTAS**

11313	Tasas y Contribuciones	-7.276.933,13
11314	Venta de Bienes y Servicios	-207.510,74
11317	Renta de Inversiones y Multas	-30.399,72
11319	Otros Ingresos	-382.409,87
	FUENTES OPERACIONALES	-7.897.253,46

21351	Gastos en Personal	1.828.992,59
21353	Bienes y Servicios de Consumo	295.920,87
21357	Otros Gastos	355.917,79
21358	Transferencias y Donaciones Corrientes	56.946,50
	USOS OPERACIONALES	2.537.777,75

SUPERAVIT O DEFICIT CORRIENTE

11324	Venta de Bienes de Larga Duración	-5.359.475,71
11328	Transferencias de Capital	0,00
	FUENTES DE CAPITAL	0,00
		0,00
21361	Gastos en Personal para Producción	4.771.453,08
21363	Bienes y Servicios para Producción	1.447.727,22
21371	Gastos en Personal para Inversión	162.282,99
21373	Bienes y Servicios para Inversión	502.381,23
21377	Transferencias y Donaciones para Inversión	30.078,49
21384	Ctasxpagar inver bienes/duracion	8.338,60
	USOS DE PRODUCCION, INVERSIÓN Y CAPITAL	6.922.261,61

SUPERAVIT O DEFICIT DE CAPITAL

6.922.261,61

SUPERAVIT / DEFICIT BRUTO

1.562.785,90

APLICACIÓN DEL SUPERAVIT O FINANCIAMIENTO

11336	Financiamiento Público	0,00
11398	Cobros Pendientes de Años Anteriores	-84.244,74
	FUENTES DE FINANCIAMIENTO	-84.244,74
21398	Pagos de Años Anteriores	230.377,64
	USOS DE FINANCIAMIENTO	230.377,64

SUPERAVIT / DEFICIT DE FINANCIAMIENTO

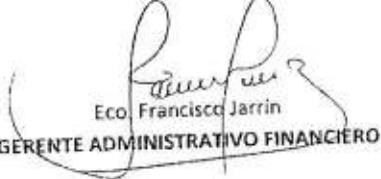
146.132,90

FLUJOS NO PRESUPUESTARIOS

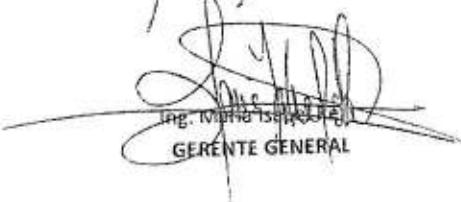
11381	Cobros IVA	-19.071,36
11382	Cuentas por Cobrar Anticipos de Fondos de Años Anteriores	0,00
	FUENTES	-19.071,36

USOS	18.186,12
FLUJOS NETOS	-885,24
VARIACIONES NO PRESUPUESTARIAS	
111 Disponibilidades	-1.491.372,10
112 Anticipos de Fondos	-200.992,17
212 Disminución de Disponibilidades	234,39
	<hr/>
VARIACIONES NETAS	<hr/> -1.692.129,88
SUPERAVIT/ DEFICIT TOTAL	<hr/> -1.562.785,90


 Ldo. Marlon Rofío
 CONTADOR


 Edo. Francisco Jarrín
 GERENTE ADMINISTRATIVO FINANCIERO


 Ing. Diego Ron López
 DIRECTOR FINANCIERO


 Ing. Iván Isquierdo
 GERENTE GENERAL



FECHA 29 AGO 2018

Certifíco: Es la Copia del Original

EMPRESA PÚBLICA METROPOLITANA DE SERVICIOS AEROPORTUARIOS Y GESTIÓN DE

FIRMA:

ZONAS FRANCAS Y REGIMENES ESPECIALES

ESTADO DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

Fecha: 25 JUN 2021

Certifico: Es la Copia del Original

Firma: *[Firma]*

Cargo: *[Cargo]*

Secretario del Directorio

0245

PARTIDA PRESUPUESTARIA	DENOMINACION	CODIFICADO	DEVENGADO	DIFERENCIA
	INGRESOS CORRIENTES	-9.794.806,97	-8.549.223,20	-1.245.583,77
11	IMPUESTOS	0,00	0,00	0,00
13	TASAS Y CONTRIBUCIONES	-8.803.795,00	-7.881.339,26	-922.455,74
14	VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	-549.094,45	-207.564,74	-341.529,71
15	APORTE FISCAL CORRIENTE	0,00	0,00	0,00
17	RENTA DE INVERSIONES Y MULTAS	-63.166,34	-30.649,72	-32.516,62
18	TRANSFERENCIAS Y DONACIONES CORRIENTES	0,00	0,00	0,00
19	OTROS INGRESOS	-378.751,18	-429.669,48	50.918,30
	GASTOS CORRIENTES	3.318.643,19	2.597.012,04	721.631,15
51	GASTOS DE PERSONAL	1.930.824,90	1.878.211,27	52.613,63
53	BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	407.647,06	305.284,10	102.362,96
56	GASTOS FINANCIEROS	0,00	0,00	0,00
57	OTROS GASTOS CORRIENTES	923.224,73	356.570,17	566.654,56
58	TRANSFERENCIAS Y DONACIONES CORRIENTES	56.946,50	56.946,50	0,00
	SUPERAVIT O DEFICIT CORRIENTE	-6.476.163,78	-5.952.211,16	-523.952,62
	INGRESOS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00
24	VENTA DE ACTIVOS DE LARGA DURACION	0,00	0,00	0,00
27	RECUPERACION DE INVERSIONES	0,00	0,00	0,00
28	TRANSFERENCIAS Y DONACIONES CAPITAL	0,00	0,00	0,00
	GASTOS DE PRODUCCION	6.917.201,75	6.463.605,23	453.596,52
61	GASTOS EN PERSONAL PARA PRODUCCION	4.907.671,64	4.897.326,98	10.344,66
63	BIENES Y SERVICIOS P	2.009.530,11	1.566.278,25	443.251,86
67	OTROS GASTOS DE PRODUCCION	0,00	0,00	0,00
	GASTOS DE INVERSION	907.738,82	699.024,68	208.714,14
71	GASTOS DE PERSONAL PARA INVERSION	175.131,07	165.140,82	9.990,25
73	BIENES Y SERVICIOS DE INVERSIÓN	701.771,89	503.048,00	198.723,89
75	OBRAS PUBLICAS	0,00	0,00	0,00
77	OTROS GASTOS DE INVERSION	30.835,86	30.835,86	0,00
78	TRANSFERENCIAS Y DONACIONES PARA INV	0,00	0,00	0,00
	GASTOS DE CAPITAL	15.338,60	8.338,60	7.000,00
84	BIENES DE LARGA DURACION	15.338,60	8.338,60	7.000,00
87	INVERSIONES FINANCIERAS	0,00	0,00	0,00
	SUPERAVIT O DEFICIT DE INVERSION	7.840.279,17	7.170.968,51	669.310,66
	INGRESOS DE FINANCIAMIENTO	-1.594.493,03	-1.588.117,27	-6.375,76
36	FINANCIAMIENTO PUBLICO	0,00	0,00	0,00
37	SALDOS DISPONIBLES	-1.503.872,53	-1.503.872,53	0,00
38	CUENTAS PENDIENTES POR COBRAR	-90.620,50	-84.244,74	-6.375,76
	APLICACION DEL FINANCIAMIENTO	230.377,64	230.377,64	0,00
96	AMORTIZACION DE LA DEUDA PUBLICA	0,00	0,00	0,00
97	PASIVO CIRCULANTE	230.377,64	230.377,64	0,00
	SUPERAVIT O DEFICIT DE FINANCIAMIENTO	-1.364.115,39	-1.357.739,63	-6.375,76
	SUPERAVIT O DEFICIT PRESUPUESTARIO	0,00	-138.982,28	138.982,28

[Firma]
Nancy Freile Msc.

ESPECIALISTA EN PRESUPUESTO

[Firma]
Eco. Francisco Barrín

GERENTE ADMINISTRATIVO FINANCIERO

[Firma]
Ing. Diego Ron

DIRECTOR FINANCIERO

[Firma]
Hc. María José Abad

GERENTE GENERAL

GERENCIA ADMINISTRATIVA
FINANCIERA
CONTABILIDAD

DIRECCIÓN
ADMINISTRATIVA **EPMISA**
FECHA 29 AGO 2018
Certifco: Es fiel Copia del Original
FIRMA:

0250

SECRETARÍA DE
DIRECTORIO **QUITO**
DEPARTAMENTO
DE SERVICIOS AEROPORTUARIOS EPMISA

NOTAS ACLARATORIAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE 2017

ANTECEDENTES

La Empresa Pública Metropolitana de Servicios Aeroportuarios y Gestión de Zonas Francas y Régimen Especiales se creó mediante Ordenanza Metropolitana No. 309 de 14 de abril de 2010 en cumplimiento a lo dispuesto por la Ley de Empresas Públicas y su registro en el Servicio de Rentas Internas el 16 de abril de 2010.

El Patrimonio de la Empresa Pública Metropolitana de Servicios Aeroportuarios y Gestión de Zonas Francas y Régimen Especiales está constituido, de acuerdo al Art. 13 numeral 2 de la referida Ordenanza: "Constituye además el patrimonio de la empresa pública metropolitana, aquel de la Empresa Municipal Aeropuerto y Zona Franca del Distrito Metropolitano de Quito que se extingue por efectos de la creación de la primera, de conformidad con la Ley Orgánica de Empresa Pública"

Al constituirse en empresa pública, los Estados Financieros han sido elaborados observando los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados para el Sector Público (PCGA), bajo los lineamientos de las normas, técnicas, políticas, procedimientos y métodos contables dispuestos por la Contraloría General del Estado y del Ministerio de Economía y Finanzas, aplicando el plan de cuentas gubernamental.

POLÍTICAS CONTABLES

Para la generación de la información contable se utiliza el sistema financiero CGIFS y las principales políticas contables adoptadas en la preparación de los estados financieros del periodo comprendido entre el 1 de enero al 31 de diciembre de 2017, son:

Devengado.- Los hechos económicos serán registrados en el momento que ocurran, haya o no movimiento de dinero, como consecuencia del reconocimiento de derechos u obligaciones ciertas, vencimiento de plazos, condiciones contractuales, cumplimiento de disposiciones legales o prácticas comerciales de general aceptación.

Medición económica.- Los hechos económicos se encuentran expresados en dólares, que es la moneda de curso legal en el Ecuador.

Igualdad Contable.- Los hechos económicos se encuentran registrados sobre la base de la igualdad, entre los recursos disponibles (activos) y sus fuentes de financiamiento (pasivos y patrimonio), aplicando el método de la Partida Doble.

Costo Histórico.- Los hechos monetarios han sido registrados al valor de su adquisición.
A continuación el detalle de las cuentas del Balance:

BALANCE GENERAL

1. ACTIVO

Los activos están integrados por los recursos económicos, bienes corporales e incorporales de propiedad de la empresa expresados en términos monetarios; están constituidos por los recursos Operacionales, las Inversiones Financieras, en Existencias, en Bienes de Larga Duración y en Proyectos en Ejecución.

1.1 OPERACIONALES

Dentro de este grupo se encuentran los siguientes subgrupos:

1.1.1 DISPONIBILIDADES

Bancos:

GERENCIA ADMINISTRATIVA

FINANCIERA
CONTABILIDAD



NOTAS ACLARATORIAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE 2017

La empresa mantiene la cuenta No. 01220420 en el Banco Central, a través de la que se realizan los pagos mediante transferencias. el saldo al 31 de diciembre de 2017 es de USD 342.098,23.

Mantiene además la cuenta rotativa de ingresos No. 62005000522 en el Produbanco destinada a receptar los ingresos por conceptos de recaudación de Tasas Aeroportuarias, Venta de Tarjetas de Circulación Aeroportuaria e Ingresos varios su saldo al 31 de diciembre 2017 es USD 2.655,96.

Estas cuentas se encuentran debidamente conciliadas mediante el sistema contable CG Web en su módulo de Conciliaciones Bancarias. (Anexo 1)

1.1.2 ANTICIPO DE FONDOS

Dentro de este grupo la cuenta más representativa es:

112.01 Anticipos a Servidores Públicos:

Se encuentran registrados los anticipos de sueldos entregados a los empleados, al cierre 31 de diciembre 2017 su saldo es de USD 35.884,69 se adjunta el Anexo No. 2.

1.1.3 CUENTAS POR COBRAR

Dentro de este grupo las cuentas más representativas constan las siguientes:

113.13 Cuentas por Cobrar Tasas y Contribuciones:

En esta cuenta se registran las tasas de seguridad que deben pagar mensualmente a EPMSA. Valores que corresponden a la facturación de diciembre, la misma que se cobrará en enero de 2018.

AUXILIAR	DESCRIPCION	SALDO_FINAL
92463564	AEROVIAS MEXICO SOCIEDAD ANONIMA	10.056,00
91077210	UNITED AIRLINES INC	10.485,00
90109443	KLM CIA REAL HOLANDESA DE AVIACION S. A.	10.956,00
92612403	JETBLUE AIRWAYS CORPORATION	12.045,00
90727203	AEROLINEAS GALAPAGOS S.A. AEROGAL	122.769,00
68155880	EMPRESA PUBLICA DE EXPLORACION EXPLOTACION PETROAMAZONAS EP	12.673,15
92501598	TABAEREO S.A.	132,00
91712757	DELTA AIR LINES INC	14.172,00
68161550	EMPRESA PUBLICA TAME LINEA AEREA DEL ECU	154.503,98
91807154	AEROLANE LINEAS AEREAS NAC DEL ECUADOR S	156.051,00
92287545	IBERIA LINEAS AEREAS DE ESPAÑA SOCIEDAD	21.894,00
91012240	AMERICAN AIRLINES INC	28.374,00
90044149	AEROVIAS DEL CONTINENTE AMERICANO S.A. A	366,00
91273514	COMPAÑIA PANAMEÑA DE AVIACION S.A.	38.142,00
90010937	BANCO PICHINCHA C. A.	42,00

GERENCIA ADMINISTRATIVA
FINANCIERA
CONTABILIDAD

PERFECIÓN
ADMINISTRATIVA **EPMSA**

FECHA **29 AGO 2018**

Certifica: Es fiel Copia del Original
FIRMA: *[Signature]*

0251

QUITO
EMPRESA PÚBLICA METROPOLITANA
DE SERVICIOS AUTOMOTORES EPMSA

**NOTAS ACLARATORIAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE 2017**

SECRETARÍA DEL
DIRECTORIO

EPMSA

Fecha: **25 JUN 2021**

45,00

Certifica: Es fiel Copia del Original

Firma: *[Signature]*

Cargo: *[Signature]*

5.391,00

6,00

Secretario del Directorio

[Signature]

91277023	CORBANTRADE CIA. LTDA.	45,00
92189268	AEROREPUBLICA S.A.	5.391,00
90010309	TEOJAMA COMERCIAL S.A.	6,00
91742028	TRANS AMERICAN AIR LINES S.A.	6.294,00
91246225	TAMPA CARGO S.A.	9,00
TOTAL		604.406,13

113.17 Cuentas por Cobrar Renta de Inversiones y Multas:

CUENTA	NOMBRE	SALDO
21345120	CAÑAVERAL PINEDA DORIS GABRIELA	50,00
18294836	MOLINA ORDOÑEZ JONATHAN DAVID	50,00
02834125	VASCO TERAN PATRICIA MAGALLY	25,00
00794954	LIMA MEJIA MANUEL ALFONSO	25,00
03805291	VARGAS TERAN LESLY CARLA	50,00
12509775	ALVARADO ANALUISA LUIS ARQUIMIDES	50,00

Valores generados por el cobro de Multas por mal uso de las Tarjetas de circulación, las mismas que serán recuperadas en el mes de enero de 2018.

113.19 Cuentas por Cobrar Otros Ingresos:

El saldo al 31 de diciembre de 2017 asciende a USD 47.259,61, corresponde a valores por Convenios de devolución de valores de indemnización por Renuncia Voluntaria de ex empleados, quienes han solicitado para poder trabajar en el sector público, a continuación el detalle:

CUENTA	NOMBRE	SALDO
113190000000000	CHACHA CASTRO JANETH ALEXANDRA	10.112,35
113190000000000	BAEZ CHIRIBOGA KLEBER DANIEL	10.689,00
113190000000000	EMPRESA PÚBLICA METROPOLITANA DE GESTIÓN DE DESTINO TURÍSTICO	182,54
113190000000000	ROBALINO RIVERA KAROL VANESSA	8.658,67
113190000000000	CUEVA VALLADARES KATTY MAGDALENA	8.710,83
113190000000000	GONZAGA MASAPANTA JENNY PATRICIA	8.906,22
SUMA		47.259,61

1.2 INVERSIONES FINANCIERAS

1.2.4 DEUDORES FINANCIEROS

El saldo al 31 de diciembre 2017 es de USD 4.018.170,35.

Este grupo se encuentra constituido por los siguientes subgrupos de cuentas:

DIRECCIÓN
ADMINISTRATIVA EPMSA

FECHA: 29 AGO 2018

Oficio: Es fiel copia del Original

GERENCIA ADMINISTRATIVA

FINANCIERA
CONTABILIDAD

NOTAS ACLARATORIAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE 2017



- ❖ 124.01 IVA Crédito Fiscal x Comp. Bienes y Servicios
- ❖ 124.82 Anticipo de Fondos de Años Anteriores
- ❖ 124.97 Anticipos de fondos de años anteriores
- ❖ 124.98 Cuentas por Cobrar Años Anteriores

A continuación el detalle de los auxiliares que componen sus saldos

124.01 IVA Crédito Fiscal x Comp. Bienes y Servicios:

CUENTA	AUXILIAR	NOMBRE	SALDO FINAL
12401	60009370	EMPRESA METROPOLITANA DE ALCANTARILLADO	81,66
12401	60013210	SERVICIO DE RENTAS INTERNAS	154.324,94
		SUMAN:	154.406,60

Con respecto al auxiliar del Servicio de Rentas Internas tiene un saldo de 154.324,94. La EPMSA se constituyó en empresa pública mediante Ordenanza Metropolitana 0309 del 16 de abril de 2010, fecha con la que se registró el inicio de sus actividades al momento de la inscripción en el Registro Único de Contribuyentes, con No. 1768153960001.

De acuerdo a la Ley Orgánica de Empresa Públicas, se dispuso al Servicio de Rentas Internas el reintegro del IVA por la adquisición local e importación de bienes efectuadas por las empresas públicas. El 24 de noviembre de 2011 se expidió el Suplemento del Registro Oficial No. 583, que en el artículo 8 sustituyó el art. innumerado agregado a continuación del artículo 73 de la Ley de Régimen Tributario Interno, respecto de la devolución del IVA dejando fuera de este beneficio a las empresas públicas.

Por lo expuesto la EPMSA tenía derecho a gestionar la devolución del IVA pagado desde la fecha de su creación, es decir abril del 2010 hasta noviembre de 2011.

Desde el mes de febrero de 2016 se iniciaron los trámites con el fin de solicitar al SRI la devolución de estos valores desde abril de 2010. De acuerdo al procedimiento emitido por el SRI, las devoluciones serían automáticas a partir del segundo periodo fiscal (mes siguiente de su creación como EP) por lo que el primer periodo fiscal a ser reclamado era el del mes de creación de la EP, el cual tenía un plazo de 30 días hábiles para ser resuelto. Posterior a este, las devoluciones se tramitarían de manera automática con excepción de los meses en los que se hayan presentado declaraciones sustitutivas, debiendo realizarse el trámite fisco ingresando la documentación por ventanilla.

Con el objeto de gestionar las devoluciones del IVA se verificó en el portal del SRI, con la clave de la empresa, que no se había ingresado ningún trámite para dicha devolución, lo que fue corroborado en las ventanillas de Servicio al Cliente del SRI, razón por la cual se ingresó el trámite para solicitar la devolución de abril de 2010. Se procedió a obtener la documentación necesaria para ingresar el trámite al SRI, como son:

1. El certificado de número catastral de empresas públicas asignado a la EPMSA. Por lo que con oficio EPMSA-GAF-0182-0582-16 del 18 de febrero de 2016 se solicitó al Ministerio de Trabajo la emisión de dicho documento, obteniéndolo en el mes de marzo.
2. Certificación bancaria emitida por el Banco Central.
3. Verificación de facturas de compra del mes de abril 2010 a fin de llenar el formulario de verificación de valores del IVA.
4. Listado de adquisición de bienes y servicios gravados con tarifa 12% de IVA.

GERENCIA ADMINISTRATIVA
FINANCIERA
CONTABILIDAD

DIRECCIÓN
ADMINISTRATIVA EPM SA

FECHA: 29 AGO 2018

Certifico: Es fija la Copia del Original

FIRMA:

0252



NOTAS ACLARATORIAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE 2017

5. Formulario de Declaración de Impuestos
6. Talón Resumen de Anexo Transaccional
7. Copia de Ordenanza de creación de la empresa
8. Pre validación de devolución del IVA a través del portal del SRI.

Todos estos documentos fueron ingresados el 17 de marzo de 2016 con trámite signado con No. 117012016088225.

Con fecha 15 de abril el SRI emite la Resolución No. 117012016RDEV052871, en su considerando 20 literal g indica: "Que, el impuesto al valor agregado correspondiente al periodo de Abril del año 2010, fue declarado y pagado el 20 de mayo de 2010... por lo que de conformidad con los fundamentos de hecho y de derecho citados se halla prescrita la acción para solicitar la devolución del IVA de dicho periodo". Se procedió a realizar la pre validación de los meses de marzo a noviembre 2011, reportando varios errores, los cuales fueron corregidos en los anexos transaccionales que en su momento fueron subidos al portal del SRI.

Al haber recibido la primera resolución en el mes de abril 2016, se procedió con fecha 25 de abril de 2016 a prevalidar en el portal del SRI la devolución del IVA de todos los meses del 2011, dando como resultado que los meses de enero y febrero indicaba: "Solicitud de devolución presentada fuera del plazo legal".

Al no encontrar la información de los archivos del Anexo Transaccional subidos por la empresa, se procedió a solicitar al Servicio de Rentas Internas la entrega en medio magnético de los mismos, recibiendo una respuesta positiva y la entrega el 24 de mayo de 2016.

Los archivos proporcionados por el SRI se encontraban en versión del año 2011 y para realizar la corrección de estos era necesario utilizar la versión actual 2016; particular que indicaron debía ser coordinado con el departamento de sistemas de la empresa para que realizar los ajustes correspondientes a fin de actualizar la versión.

Al no poder ajustar el archivo proporcionado por el SRI, el trámite de devolución de junio 2011, se lo ingresó manualmente al DImm Anexos, es decir toda la información de Compras, Ventas, Comprobantes de Retención y Comprobantes anulados.

Posteriormente, se corrigieron los Anexos Transaccionales de los meses de marzo a noviembre de 2011 para realizar la pre validación para la devolución del IVA. Con la información corregida se subió los nuevos Anexos Transaccionales y se reprocessó la pre validación para la devolución del IVA, obteniendo como resultado lo detallado a continuación:

SECRETARÍA DEL SECTORIO

EPM SA

Fecha: 25 JUN 2021

Certifico: Es fija la Copia del Original

Firma:

Cargo: Secretaría del Sectorio

Dpto.: Sectorio

Firma:

Cargo: Secretaría del Sectorio

CHA: 29 AGO 2018

Artístico: Es falso copia del Original

GERENCIA ADMINISTRATIVA

FINANCIERA
CONTABILIDAD
NOTAS ACLARATORIAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE 2017

INFORMACION SEGUN DECLARACIONES				Acciones realizadas	Contestación	Resultado
Periodo	IVA compras	IVA ventas	Saldo			
abr-10	663,41	255,48	407,93	407,93	Se ingresó el trámite al SRI solicitando la devolución	Resolución 117012016RDEV052871 Negado por extemporáneo
may-10	8.691,15	2.239,47	6.451,68	6.451,67		
jun-10	4.636,78	708,36	3.928,42	3.928,38		
jul-10	23.925,28	4.250,70	19.674,58	19.674,50		
ago-10	29.825,53	2.400,99	27.424,54	27.424,46	No es posible prevalidar por cuanto ya no aparece el año en el sistema del SRI	
sep-10	6.877,91	2.712,51	4.165,40	4.165,39		
oct-10	4.357,72	2.692,07	1.664,65	1.664,62		
nov-10	8.382,33	2.453,79	5.928,54	5.929,02		
dic-10	12.937,67	3.608,91	9.328,71	9.328,64		
ene-11	2.810,60	2.865,95	-59,35	-59,43	Prevalidación en el portal del SRI	Negada por presentación fuera del plazo legal
feb-11	2.312,98	2.440,59	-327,61	-480,40	Prevalidación en el portal del SRI	Negada por presentación fuera del plazo legal
mar-11	693,20	1.722,60	-1.029,40	-1.029,45	Se ingresó el trámite al SRI solicitando la devolución el 17 de junio de 2016	Resolución 117012016RDEV099280 del 8 de julio de 2016 Valores compensados en declaración
abr-11	1.258,46	4.127,10	-2.868,64	-2.868,52	Se ingresó el trámite al SRI solicitando la devolución el 24 de junio de 2016	Resolución 117012016RDEV107246 del 26 de julio de 2016 Valores compensados en declaración
may-11	31.287,29	2.368,47	28.918,82	28.918,81	Se ingresó el trámite al SRI solicitando la devolución el 24 de junio de 2016	Resolución 117012016RDEV104834 del 25 de julio de 2016 Aprobada para acreditación por parte del Ministerio de Finanzas
jun-11	5.109,75	2.805,27	2.301,48	2.301,49	Se ingresó el trámite al SRI solicitando la devolución el 26 de mayo de 2016	Resolución 117012016RDEV091428 del 27 de junio de 2016 Aprobada para acreditación por parte del Ministerio de Finanzas
jul-11	22.860,08	1.918,44	20.941,64	20.941,64	Se ingresó el trámite al SRI solicitando la devolución el 20 de julio de 2016	Resolución 117012016RDEV116875 del 24 de agosto de 2016 Aprobada para acreditación por parte del Ministerio de Finanzas
ago-11	1.904,16	606,84	1.297,34	1.297,34	Se ingresó el trámite al SRI solicitando la devolución el 8 de agosto de 2016	Resolución 117012016RDEV121120 del 31 de agosto de 2016 Aprobada para acreditación por parte del Ministerio de Finanzas
sep-11	3.707,72	6.151,30	-2.443,58	-2.443,57	No se ingresa el trámite por cuenta los valores fueron compensados en declaración	
oct-11	1.205,13	1.698,15	-798,02	-792,99		
nov-11	3.135,88	1.696,95	138,88	138,83	Se ingresó el trámite al SRI solicitando la devolución el 15 de agosto de 2016	Resolución 117012016RDEV124817 del 08 de septiembre de 2016 Aprobada para acreditación por parte del Ministerio de Finanzas
dic-11	1.978,81	1.996,95	-22,14	-22,32		
ene-12	776,91	1.996,95	-1.220,04	-1.220,04	No se ingresa el trámite por cuenta los valores fueron compensados en declaración	
feb-12	716,20	1.996,95	-1.280,75	-1.280,77		
mar-12	1.439,38	1.996,95	-557,57	-557,60		
abr-12	2.865,08	360,00	2.005,08	2.005,06	Se ingresará el trámite al SRI solicitando la devolución el 24 de agosto de 2012	Resolución 117012C16RDEV129718 del 22 de septiembre de 2016 Rechazada por no ser entidad comprendida en el art. Innumerado agreg. continuación del art. LORTI
may-12	6.170,88	3.633,90	2.536,98	2.536,98		
jun-12	4.184,66	1.595,95	2.187,61	2.187,59		
jul-12	491,00	352,80	138,20	138,20		
ago-12	3.045,04	8.667,50	-622,46	-622,46		
sep-12	7.599,58	2.078,55	5.521,03	5.521,03		
oct-12	1.350,61	2.078,55	-727,94	-727,94		
nov-12	5.520,35	2.078,55	3.441,80	3.441,80		
dic-12	18.491,65	464,80	18.036,85	18.036,85		
		TOTALES	154.452,66	154.324,94		

Los trámites aprobados por parte del SRI, pasan a conocimiento del Ministerio de Finanzas y esta Cartera de Estado mediante Acuerdo Ministerial No. 224 del 14 de agosto de 2014 expidió los requisitos y parámetros que deben ser presentados para la acreditación de los valores del IVA a devolverse a las Empresas Públicas.

GERENCIA ADMINISTRATIVA
FINANCIERA
CONTABILIDAD

DIRECCIÓN
ADMINISTRATIVA

E! SA

FECHA 29 AGO 2018

Certifico: Es fija Copia del Original
FIRMA: _____

0253

SECRETARÍA
DIRECTORI

QUITO
COPIA FOTOCOPIADA AUTORIZADA
SISTEMA DE GESTIÓN DE LA CALIDAD
EPMSA

NOTAS ACLARATORIAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE 2017

Fecha: 25 JUN 2021

Certifico: Es fija Copia del Original
Firma: *Santiago Ruiz*
Cargo: Secretario de la Dirección

124.82 Anticipo de Fondos de Años Anteriores:

CUENTA	AUXILIAR	NOMBRE	SALDO FINAL
124821108000000	68014410	DIRECCION GENERAL DE AVIACION CIVIL	299.777,41
124822101000000	00950945	ALMEIDA HURTADO DORIS EUGENIA	573,71
124822101000000	08052103	MANZANO GUERRERO PAUL ESTEBAN	224,10
124822104000000	68153960	EMPRESA PUBLICA METROPOLITANA SERVICIOS	16.119,52
124822104000000	91844416	CORPORACION QUIPORTS.A.	11.532,49
124822105000000	68014410	DIRECCION GENERAL DE AVIACION CIVIL	127.927,55
124822106000000	02408806	PACHEL SEVILLA DIEGO FERNANDO	6.479,30
124822106000000	11702066	MOLINA GUAMAN EDISON RAUL	436,41
124822108000000	13561288	OJEDA CHALACAN DARWIN GEOVANNY	37,49
124822108000000	20829538	YANEZ MORENO NELSON ANDRES	82,99
124825015000000	11405140	RUIZ SANCHEZ JOHN EDISON	44.674,30
124825015000000	92104882	GRUPO LEGAL TRADE	3.500,00
		SUMAN	511.365,27

El valor más representativo es el de la cuenta de la Dirección General de Aviación Civil por el valor de USD 299.777,41 que corresponde a depósitos efectuados en febrero del 2011 por la EPMSA a la cuenta de la DGAC por concepto de garantías de excepciones y de impugnación y los USD 127.927,55 corresponden a una diferencia entre varios valores que suman USD 1.501.940,78 al 31 de diciembre del 2012 y ajustes realizados entre mayo y julio de 2016 por USD -1.374.013,23.

124.97 Anticipos por devengar ejercicios anteriores:

CUENTA	AUXILIAR	NOMBRE	SALDO FINAL
124970701000000	68153960	EMPRESA PUBLICA METROPOLITANA SERVICIOS	403,23
		TOTAL	403,23

Saldos de intereses y multas generados por pago de impuesto predial de los años 2011 hasta el 2016, este valor cancelado al Municipio de Quito en diciembre del 2016.

124.98 Cuentas por Cobrar Años Anteriores:

CUENTA	AUXILIAR	NOMBRE	SALDO FINAL
124980197070000	68153960	EMPRESA PUBLICA METROPOLITANA SERVICIOS	1.086,77
124980117000000	00000002	CXC TWT	109,68
124980113010000	68161550	EMPRESA PUBLICA TAME LINEA AEREA DEL ECU	11.315,65
124980119000000	00000001	CXC TCA	141,12
124980105000000	18715954	NOLIVOS SANCHEZ KATHERINE JOHANNA	160,00
124980105000000	90858322	DISTRIBUIDORA FARMACEUTICA ECUATORIANA	1.639,57
124980105000000	06556568	ALBORNOZ DONOSO DOBRI MIGUEL	16.800,00

DIRECCIÓN
GENERAL DE AVIACIÓN CIVIL
EPMSA

CHA 29 AGO 2018

rtifício: Es fija del Original

GERENCIA ADMINISTRATIVA

FINANCIERA
CONTABILIDAD

**NOTAS ACLARATORIAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE 2017**



124980105000000	14130182	MORALES ENCALADA ANA ISABEL	180,00
124980119000000	68014410	DIRECCION GENERAL DE AVIACION CIVIL	18.804,14
124980100000000	91956753	AIR MADRID LINEAS AEREAS S.A.	24.087,00
124980100000000	68014410	DIRECCION GENERAL DE AVIACION CIVIL	2.437.533,94
124980117000000	09992489	ESPINOSA ALBORNOZ PAULO CESAR	25,00
124980100000000	90006344	ICARO S.A.	289.791,27
124980119000000	68158090	INSTITUTO METROPOLITANO DE PATRIMONIO DE	291,48
124980100000000	91844416	CORPORACION QUIPORT S.A.	342.806,08
124980197070000	60002360	CONTRALORIA GENERAL DEL ESTADO	3.727,12
124980119000000	91770153	UPS SCS (ECUADOR) CIA. LTDA.	40,32
124980100000000	60013210	SERVICIO DE RENTAS INTERNAS	41.044,46
124980105000000	91844416	CORPORACION QUIPORT S.A.	443,31
124980100000000	90353222	AIRCUNCA S.A.	46.774,50
124980117000000	24002447	PACHECO CARLOS	50,00
124980117000000	56284335	NOGALES AMAYA PAOLA KATHERINE	50,00
124980117000000	91900812	AECON AG CONSTRUCTORES S.A.	500,00
124980105000000	91704045	FEDERACION REGIONAL CENTRO ORIENTE	53,51
124980119000000	60002360	CONTRALORIA GENERAL DEL ESTADO	5.770,42
124980100000000	92085047	AIR COMET S.A.	7.698,00
124980113810000	99999999	SERVICIO DE RENTAS INTERNAS	83.682,16
124980119000000	15088298	MORILLO TORRES SAIRA VIVIANA	8.426,65
124980119000000	10333608	HERRERA FERNANDEZ JUAN CARLOS	8.942,48
124980114010000	22322169	TORRES VALENCIA CARLOS ARTURO	9,00
124980100000000	68014170	TAME LINEA AEREA DEL ECUADOR	9,62
		SUMAN	3.351.995,25

El valor de USD 2.437.533,94 se refiere a los que la Ex CORPAQ facturaba a la DGAC por concepto de participación en la venta de combustibles y arrendamientos de instalaciones que vienen desde el año 2009 y 2012. Información que se ha venido solicitando a la DGAC para realizar la conciliación de las cuentas por cobrar y por pagar y que hasta la presente fecha no han sido remitidas, el 1 de septiembre de 2017 se envió el Oficio EPMSA-GAF-0937-2747-17.

1.2.5 INVERSIONES DIFERIDAS

125.35 Prepago de Seguros:

GERENCIA ADMINISTRATIVA
FINANCIERA
CONTABILIDAD

DIRECCIÓN
ADMINISTRATIVA F SA

FECHA 29 AGO 2018

Certifico: Es fiel Copia del Original.
FIRMA: _____

0254



NOTAS ACLARATORIAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE 2017

El saldo de esta cuenta es de US\$ 7.675,28, su vigencia es hasta 15/04/2018 por lo que se devengarían hasta abril de 2018.

SECRETARÍA DEL
DIRECTORIO EPMSA

Fecha: 25 JUN 2021

Certifico: Es fiel Copia del Original
Firma: *Silvia Páez*
Cargo: Secretaria del Directorio

1.3 INVERSIONES EN EXISTENCIAS

1.3.1 EXISTENCIAS PARA CONSUMO CORRIENTE

131.01 Existencias Consumo Corriente

Dentro de este subgrupo se encuentran registrados a nivel de auxiliares los valores que se detallan a continuación: A diciembre 2017 se han registrado los consumos mensuales realizados, información proporcionada por el Analista de Control y Activos Fijos.

CUENTA	DESCRIPCION	SALDO FINAL
1310102	EXISTENCIAS DE VESTUARIO LENCERIA	91,23
1310104	EXISTENCIAS DE MATERIALES DE OFICINA	10.922,23
1310105	EXISTENCIAS MATERIALES DE ASEO	2.361,61
1310111	EXISTENCIAS MATERIALES CONSTRUCCION	124,72
	TOTAL	13.499,79

132.08 Existencias para Producción

CUENTA	NOMBRE	SALDO FINAL
1320804	EXIST DE MATERIALES DE OFICINA	36.625,44
1320809	EXIST DE MEDICINAS Y PRODUCTOS FARMA	2.252,12
	SUMAN	38.877,56

1.3.3 INVERSIONES EN PRODUCTOS EN PROCESO

A diciembre 2017 se utilizaron partidas presupuestarias del grupo 6 "Gastos de Producción", aplicadas a todo lo referente con Seguridad, que es el servicio que produce la empresa como su principal actividad, las mismas que se encuentran asociadas a las cuentas contables del grupo 133 "Inversiones en Productos en Proceso", los mismos que mensualmente son liquidados cargándolos a la cuenta 63827 "Costo de Ventas de Intangibles", quedando en cero las cuentas del grupo 133, a excepción de las 13338 "Existencias de Uso y Consumo de Producción" que se afectan con los consumos y las 13345 "Bienes no depreciables".

La mayoría de las cuentas del grupo 133 quedaron en cero y fueron trasladadas al Costo de Ventas reflejado en el Estado de Resultados, quedando con saldos las que no fueron consumidas y son:

133.38 Bienes de uso y consumo de producción:

Estos rubros corresponden al consumo de vestuario y equipos de protección para el personal de seguridad.

GERENCIA
 ADMINISTRATIVA **EPMSA**
 FINANCIERA
 CONTABILIDAD
 DIA: 29 AGO 2018
 Físico: Es fiel Copia del Original



NOTAS ACLARATORIAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE 2017

CUENTA	DESCRIPCION	SALDO FINAL
1333802	VESTUARIO LENCERIA Y PRENDAS PROTECC	14.652,48
EP	TOTAL	14.652,48

133.45 Bienes Muebles no depreciables:

Agrupa equipos como manos libres para radios portátiles, dispensadores de agua y linternas.

CUENTA	NOMBRE	SALDO FINAL
1334504	MAQUINARIAS Y EQUIPOS (BIENES MUEBLES NO DEPRECIABLES)	2.112,00
1334506	HERRAMIENTAS (BIENES DE USO Y CONSUMO CORRIENTE)	3.292,80
	SUMAN:	5.404,80

1.4 INVERSIONES EN BIENES DE LARGA DURACIÓN

Corresponde a los saldos de las cuentas de los grupos 14101 "Bienes Muebles de Administración" y 14201 "Bienes Muebles de Producción"

Bienes Inmuebles:

En cuanto a los bienes inmuebles registrados en la cuenta 141.03 se mantienen los valores y según la Nota Aclaratoria No.5 de los Estados Financieros del año 2012 indica lo siguiente:

- (1) "Corresponde a una parte de los terrenos adquiridos para el desarrollo de la Zona Franca en el NAIQ, los cuales se encuentran fuera del perímetro delimitado de la concesión. Además del pago del 50% por la expropiación de los terrenos a la vía Gualo. Así como los terrenos adquiridos para la construcción de las vías de acceso al NAIQ en el sector denominado Conector Alpachaca."
- (2) "Corresponde a remodelación efectuada en el área de salida internacional del Aeropuerto Mariscal Sucre y la obra civil para la construcción del corredor de mangas."

1.5 INVERSIONES EN PROYECTOS Y PROGRAMAS

1.5.1 INVERSIONES EN OBRAS EN PROCESO

La EPMSA tiene como proyecto el desarrollo de la Zona Franca, por lo que los gastos que se incurren en la Gerencia de Zona Franca se manejan con la partida 7 y contablemente en el grupo 151. Al ser un proyecto que aún no se ha terminado, los costos y gastos se van acumulando de manera que al 31 de diciembre 2017 el valor acumulado era de USD 5'464.791,24 de acuerdo al siguiente detalle:

CUENTA	NOMBRE	SALDO FINAL
1.5.1.11	REMUNERACIONES BÁSICAS	104.316,07
1.5.1.12	REMUNERACIONES COMPLEMENTARIAS	10.827,71
1.5.1.13	REMUNERACIONES COMPENSATORIAS	4.256,00
1.5.1.15	REMUNERACIONES TEMPORALES	16.425,48
1.5.1.16	APORTES PATRONALES A LA SEGURIDAD SOCIAL	24.124,22
1.5.1.32	SERVICIOS GENERALES	6.152,49

GERENCIA ADMINISTRATIVA
FINANCIERA
CONTABILIDAD

DIRECCIÓN
ADMINISTRATIVA

MSA

FECHA 29 AGO 2018

Certifica: Es la Copia del Original

FIRMA: *[Signature]*

0255



NOTAS ACLARATORIAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE 2017

SECRETARIA DEL
DIRECTORIO

EPM SA

1.5.1.33	TRASLADOS INSTALAC.VIATICOS Y SUBSISTENCIAS	7.068,14
1.5.1.36	CONTRATACIONES ESTUDIOS E INVESTIGACIONES	17.978,66
1.5.1.38	BIENES EN USO CONSUMO PARA INVERSION	200,22
1.5.1.40	SEGUROS	33.225,56
1.5.1.41	BIENES MUEBLES	2.619.245,46
1.5.1.42	BIENES INMUEBLES	14.099.640,85
1.5.1.92	ACUM. DE COSTOS EN INVERSIONES OBRAS EN PROCESO	914.380,40
1.5.1.99	(-)DEPRECACION ACUMULADA BIENES DE INVERSION	-12.547.050,02
	SUMAN:	5.464.791,24

1.5.2 INVERSIONES EN PROGRAMAS EN EJECUCIÓN

Dentro de este grupo se encuentran los siguientes:

CUENTA	NOMBRE	SALDO FINAL
1.5.2.12	REMUNERACIONES COMPLEMENTARIAS	861,69
1.5.2.13	REFRIGERIO	56,00
1.5.2.18	INDEMNAZIONES	4.273,65
1.5.2.32	SERVICIOS GENERALES	4.040,90
1.5.2.36	CONSULTORIA ASESORIA E INVEST ESPECI	308.354,55
1.5.2.37	DESARROLLO DE SISTEMAS INFORMATICOS	5.080,00
1.5.2.38	VESTUARIO LENCERIA Y PRENDAS PROTECCIÓN	0,00
1.5.2.	INVERSIONES EN PROGRAMAS EN EJECUCIÓN	322.666,79

El rubro de Consultoria corresponde al pago final del 35% del Convenio PNUD por los estudios de Implementación Casos de Negocios en la Zona Franca del Aeropuerto Quito.

2. PASIVO

Los pasivos están integrados por las deudas u obligaciones asumidas por la empresa, con personas naturales o sociedades, con el compromiso de cancelarlas en la forma y condiciones pactadas o determinadas en las disposiciones legales.

2.1 DEUDA FLOTANTE

Dentro de este grupo se encuentran los siguientes subgrupos:

2.1.2 DEPÓSITOS Y FONDOS DE TERCEROS

212.03 Fondos de Terceros:

RECEPCION
ADMINISTRATIVA EPMISA

FECHA 29 AGO 2018

NOTIFICO: Es falso Copia del Original

GERENCIA ADMINISTRATIVA

FINANCIERA
CONTABILIDAD



NOTAS ACLARATORIAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE 2017

En su mayoria, los valores registrados en esta cuenta corresponden a intereses generados a las aerolineas por el retraso en los pagos a Quiport, estos rubros deben ser depurados a nivel de cada documento generado. El detalle a nivel de auxiliar está compuesto así:

CUENTA	AUXILIAR	NOMBRE AUXILIAR	SALDO FINAL
212030100000000	0	CONSUMIDOR FINAL	-599,04
212030100000000	01709177	PADILLA MARIA JOSE(RECAUDACIONES)	-0,36
212030100000000	02927505	QUILUMBA CEVALLOS LUIS HUMBERTO	-175,00
212030100000000	13476529	CASARES SUBIA MARIA PAULINA	-94,22
212030100000000	13951943	SANTAMARIA VALLEJO NANCY MARLENE	-42,81
212030100000000	17790727	MONTA JUÑA JIMMY PATRICIO	-20,52
212030100000000	19968644	MACAS SUING PIEDAD BEATRIZ	-0,03
212030100000000	68105720	AGENCIA ECUATORIANA DE ASEGURAMIENTO DE EMPRESA PUBLICA DE EXPLORACION EXPLOTACION PETROAMAZONAS EP	-67,20
212030100000000	68153880	EMPRESA PUBLICA METROPOLITANA SERVICIOS	-3.661,01
212030100000000	68153960	EMPRESA PUBLICA TAME LINEA Aerea DEL ECU	-368,08
212030100000000	68161550	BANCO PICHINCHA C. A.	-122.670,41
212030100000000	90010937	AEROLINEAS GALAPAGOS S.A. AEROGAL	-9,42
212030100000000	90727203	AMERICAN AIRLINES INC	-2.237,31
212030100000000	91012240	UNITED AIRLINES INC	-2.140,81
212030100000000	91077210	TAMPA CARGO S.A.	-2.350,93
212030100000000	91246225	CORBANTRADE CIA. LTDA.	-2,95
212030100000000	91277023	CUBANA DE AVIACION S.A.	-10,70
212030100000000	91299140	PRENSA TURISTICA S.A. TURPRESS	-262,25
212030100000000	91308350	LINEAS AEREAS SURAMERICANAS S.A.	190,50
212030100000000	91308891	DELTA AIR LINES INC	-26.020,04
212030100000000	91712757	TALMA ECUADOR SERVICIOS AEROPORTUARIOS S.A.	-1.066,52
212030100000000	91807162	CORPORACION QUIPORT S.A.	-2,24
212030100000000	91844416	SANTA BARBARA AIRLINES C.A. (AEROBARBARA	-160.329,73
212030100000000	91854969	IBERIA LINEAS AEREAS DE ESPAÑA SOCIEDAD	-23,59
212030100000000	92287545	ASPHALTVIAS CIA. LTDA.	-2.825,92
212030100000000	92399815	TABAEREO S.A.	-564,48
212030100000000	92501598	FAST COLOMBIA S.A.S	-774,35
212030100000000	92516943	INSELAIR ARUBA N.V.	-13.591,22
212030100000000	92566312	JETBLUE AIRWAYS CORPORATION	-1.357,26
212030100000000	92612403	MONTA JUÑA JIMMY PATRICIO	-15.445,42
212030200000000	17790727	EMPRESA PUBLICA METROPOLITANA SERVICIOS	41,04
		TOTAL	1557,45
			-354.924,83

Fecha: 25 JUN 2021

Certifico: Es fija Copia del Original

0256

Firma:

Cargo:



GERENCIA ADMINISTRATIVA

FINANCIERA
CONTABILIDADDIRECCIÓN
ADMINISTRATIVA EPMUSA

FECHA 29 AGO 2018

Certifico: Es fija Copia del Original
FIRMA: _____

**NOTAS ACLARATORIAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE 2017**

El valor de USD 160.329,73 registrado a Corporación Quiport S.A. corresponde a los intereses de las tasas aeroportuarias que cobró Quiport a las líneas aéreas desde abril de 2012 a marzo del 2016.

El valor de USD 122.670,41 a nombre de TAME, corresponde a la suma de varias notificaciones que han sido pagadas por TAME realizados en mayo del 2016, por notificaciones realizadas por Quiport.

212.05 Anticipo Bienes y Servicios:

En su mayoría son valores que se vienen arrastrando desde el año 2010, por lo que se está realizando el análisis a nivel de cada documento generado. A fin de determinar si los valores deben ser regulados mediante ajuste. A continuación, el detalle a nivel de auxiliar:

CUENTA	AUXILIAR	NOMBRE	SALDO_FINAL
212050100000000	91912985	EMBAJADA DE CANADA	-0,36
212050100000000	13583878	CARRILLO TIPANLUISA MARIA CECILIA	-1,40
212050100000000	92379776	MERAMEXAIR S.A.	-1,84
212050100000000	00000002	CXC TWT	-10,08
212050100000000	91728483	LONGPORT ECUADOR CIA. LTDA.	11,20
212050100000000	91397477	AERO TRANS ANDINO AEROTRANS S.A.	-11,92
212050100000000	90010309	TEOJAMA COMERCIAL S.A.	-12,00
212050100000000	00000001	CXC TCA	-120,96
212050100000000	91844416	CORPORACION QUIPORT S.A.	-147.217,76
212050100000000	68547140	SESA GALAPAGOS	-171,36
212050100000000	00500052	PRODUBANCO 62005000522	-1.840,97
212050100000000	91807162	TALMA ECUADOR SERVICIOS AEROPORTUARIOS S.A.	2,24
212050100000000	24255383	IBARRA ROJAS JORGE LUIS	-2,88
212050100000000	92338522	CONTROL DE FAUNAETUS CIA.LTDA	20,16
212050100000000	08647811	AULIA QUISHPE JUAN GREGORIO	-20,16
212050100000000	92180643	MICHELLE AIR CARGO DEL ECUADOR MICHAIR CIA.	-20,16
212050100000000	00000004	CXC INTERES POR MORA	-20,16
212050100000000	91816382	EMBAJADA DE FRANCIA	-20,16
212050100000000	99999999	SERVICIO DE RENTAS INTERNAS	-210,16
212050100000000	91308891	LINEAS AEREAS SURAMERICANAS S.A.	23.000,00
212050100000000	05000522	CUENTA ROTATIVA INGRESOS 62005000522	-239,44
212050100000000	09219248	GUASUMBA GUALLICHICO JORGE FABIAN	243,72
212050100000000	68153530	EMPRESA PUBLICA DE HIDROCARBUROS DEL ECUADOR EP PETROECUADOR	26,38
212050100000000	91012240	AMERICAN AIRLINES INC	-267,52
212050100000000	92501598	TABAEREO S.A.	-27,00
212050100000000	92105070	UBESAIR S.A.	-31,50
212050100000000	60006000	INSTITUTO NACIONAL DE PATRIMONIO CULTURA	-40,32
212050100000000	91846087	QUITO AIRPORT MANAGEMENT ECUADOR	-4.572,00
212050100000000	68153960	EMPRESA PUBLICA METROPOLITANA SERVICIOS	-48,99
212050100000000	90881733	INDUVALLAS CIA. LTDA.	50,00

DIRECCION
ADMINISTRATIVA EPNIS

- ECRA - 29 AGO 2018

Certificado E5 Jh. : ERIC
FIRMA

QUITO
EMPRESA PÚBLICA AUTÓNOMA
EN SERVICIO AL PUEBLO ECUATORIANO EPMSA

GERENCIA ADMINISTRATIVA

FINANCIERA
CONTABILIDAD

NOTAS ACLARATORIAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE 2017

212050100000000	05871604	FREILE ARAUZ NANCY XIMENA	6,17
212050100000000	90727203	AEROLINEAS GALAPAGOS S.A. AEROGAL	-61,88
212050100000000	91288955	DEFENCE SYSTEMS ECUADOR DSE CIA. LTDA.	64,95
212050100000000	91854969	SANTA BARBARA AIRLINES C.A. AEROBARBARA	-66,59
212050100000000	90006344	ICARO S.A.	-756,00
212050100000000	91277023	CORBANTRADE CIA. LTDA.	-8,85
212050100000000	00000005	DEPOSITOS NO IDENTIFICADOS	-86,40
212050100000000	68161550	EMPRESA PUBLICA TAME LINEA Aerea DEL ECU	-937,88
212050100000000	0	CONSUMIDOR FINAL	-954,11
212050100000000	00000003	ANTICIPOS NO IDENTIFICADOS	-9.912,64
		SUMAN	-144.268,62

Los USD. 147.217,76 correspondiente al auxiliar de QUIPORT, se refiere a depósito realizado en febrero de 2013 por pagos de derechos a la concesión del aeropuerto Quito, este valor se encuentra en análisis para cruzar con otros saldos que se mantienen pendientes de cobro con Quiport.

213. Cuentas por Pagar:

Se encuentran desglosadas en los siguientes subgrupos:

CUENTA	NOMBRE CUENTA	SALDO FINAL
21351	CUENTAS POR PAGAR GASTOS EN PERSONAL	-49.218,68
21353	CUENTAS POR PAGAR BIENES Y SERVICIOS	-9.363,23
21357	CUENTAS POR PAGAR OTROS GASTOS	-652,38
21361	CUENTAS POR PAGAR GASTOS EN PERSONAL	-125.873,90
21363	CUENTAS POR PAGAR BIENES Y SERVICIOS	-118.551,03
21371	CUENTAS POR PAGAR GASTOS EN PERSONAL	-2.857,83
21373	CUENTAS POR PAGAR BIENES Y SERVICIOS	-666,77
21377	CUENTAS POR PAGAR OTROS GASTOS DE IN	-757,37
2138107	CTAS X PAGAR IVA AGREGADO FACTURADO-	-893,16
	SUMAN:	-308.834,35

A continuación se detalla la composición de las cuentas por pagar del año 2017, las mismas que quedaron pendientes, estas cuentas una vez que se cierra el periodo 13 se registran en las Cuentas por Pagar años anteriores del grupo 224.

CUENTA	DESCRIPCION_A1	SALDO
213510100000000	IESS APORTE PATRONAL	-13.360,92
213610100000000	IESS APORTE PATRONAL	-40.022,53
213710100000000	IESS APORTE PATRONAL	-1.249,72
213510100000000	IESS APORTE PERSONAL	-13.120,44
213610100000000	IESS APORTE PERSONAL	-39.706,83

Fecha: 25 JUN 2021

Certifico: Es fija copia del Original
Firma: *Silvia Paez*
Cargo: Secretaria del Directorio

GERENCIA ADMINISTRATIVA

FINANCIERA
CONTABILIDADDIRECCIÓN
ADMINISTRATIVA

EPMSA

FECHA 29 AGO 2018

Certifico: Es fija copia del Original
FIRMA: *Silvia Paez*

0257

QUITO
EMPRESA PARA LA METROPOLITANA DE
SERVICIOS AL HABITANTE EPMSANOTAS ACLARATORIAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE 2017

213710100000000	IESS APORTE PERSONAL	-1.228,27
213510100000000	IESS PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS	-6.075,22
213610100000000	IESS PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS	-29.460,92
213510100000000	IESS APORTES HIPOTECARIOS	-7.284,63
213610100000000	IESS APORTES HIPOTECARIOS	-7.898,55
213510100000000	IESS FONDOS DE RESERVA	-2.459,27
213610100000000	IESS FONDOS DE RESERVA	-7.521,99
213710100000000	IESS FONDOS DE RESERVA	-58,56
213510100000000	IMPUESTO RENTA RELACION DE DEPENDENCIA	-2.252,08
213610100000000	IMPUESTO RENTA RELACION DE DEPENDENCIA	-215,59
213710100000000	IMPUESTO RENTA RELACION DE DEPENDENCIA	-321,28
213810700000000	IVA CLIENTES	-893,16
213530100000000	8% HONORARIOS PROFESIONALES Y DIETAS	-60,00
213570100000000	8% PREDOMINA EL INTELECTO	-16,75
213630100000000	1% TRANSPORTE PRIVADO DE PASAJEROS	-435,63
213730100000000	1% TRANSPORTE PRIVADO DE PASAJEROS	-311,31
213530100000000	1% TRANSF. BIENES MUEB.NATURALEZA CORPOR	-2,16
213530100000000	OTRAS RETENCIONES 2%	-188,12
213630100000000	OTRAS RETENCIONES 2%	-3.445,00
213530100000000	2% OTRAS RETENCIONES	-240,82
213630100000000	2% OTRAS RETENCIONES	-3.361,57
213630100000000	0% IVA COMPRAS CERO	-9,45
213530100000000	100% IVA SRI PERSONAS NATURALES	-0,48
213570100000000	100% IVA SRI PERSONAS NATURALES	-507,72
213530100000000	30% IVA BIENES SRI	-25,18
213630100000000	30% IVA BIENES SRI	-7,78
213530100000000	70% IVA SERVICIOS SRI	-2.474,40
213630100000000	70% IVA SERVICIOS SRI	-778,15
213730100000000	70% IVA SERVICIOS SRI	-2.488,70
213570100000000	20% RTE.IVA SERVICIOS CONTRIBUYENTES ESPECIALES	-44,82
213770100000000	20% RTE.IVA SERVICIOS CONTRIBUYENTES ESPECIALES	-406,81
213530100000000	PEREZ JARRIN RAFAEL IVAN	-757,37
213510100000000	PUEDMAG NARVAEZ VINICIO JAVIER	0,49
213610100000000	ANDINO PANCHI GINNIO RAMIRO	-804,19
213610100000000	QUIMBITA PIEDRA LUIS GONZALO	-35,65
213570100000000	MALDONADO NIETO MONICA ELIZABETH	-0,01
213610100000000	VELASTEGUI URQUIA RICHARD HERNAN	-193,02
213530100000000	DAVILA LOPEZ JUAN PABLO	-161,81
213530100000000	ORTIZ GALARRAGA PEDRO ORLANDO	-421,64

FECHA: 29 AGO 2018

Reflexión: Especificación del Originario

GERENCIA ADMINISTRATIVA

FINANCIERA
CONTABILIDADNOTAS ACLARATORIAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE 2017

213610100000000	PANCHI CEVALLOS EDWIN PATRICIO	-43,75
213510100000000	RON LOPEZ DIEGO FACUNDO	-0,01
213510100000000	BUCHELI SANCHEZ JESSIKA PRISCILA	-0,01
213530100000000	ASOCIACION NACIONAL DE EMPRESARIOS DE COLOMBIA	-1.500,00
213530100000000	SALAS ABAD DAVID ELIAS	-361,19
213610100000000	FIERRO ARROYO HENRY PAUL	-1.494,00
213530100000000	CUEVA ORTIZ VERONICA ALEXANDRA	469,00
213630100000000	CUEVA ORTIZ VERONICA ALEXANDRA	-469,00
213610100000000	ÑACATO SISALEMA JUAN CARLOS	690,75
213510100000000	TORRES GALAN SANDRA LUCIA	-37,47
213510100000000	BOLAÑOS FUERTES CARINA FERNANDA	-222,88
213610100000000	DUCHI JARRIN MARIA DE LOS ANGELES	-3,34
213610100000000	VELOZ HUGO SANDRA MARIA	0,33
213530100000000	CAMPOVERDE CAMPOVERDE LIDIA MARIA	-1,50
213510100000000	PABON BONILLA CARLA RENATA	11,67
213530100000000	SALCEDO CALDERON JUAN SEBASTIAN	-425,32
213530100000000	CAMPOVERDE TORRES ANDREA CAROLINA	-48,50
213570100000000	CAMPOVERDE TORRES ANDREA CAROLINA	-9,38
213510100000000	HERRERA OSORIO JUAN CARLOS	-208,66
213510100000000	LOPEZ MEJIA NATHALY SILVANA	-234,37
213610100000000	CABRERA JIMENEZ VERONICA ALEXANDRA	-0,01
213510100000000	VILLA ALFONSO DAMARYS DE LA CARIDAD	-3.170,20
213570100000000	CONSEJO NACIONAL DE LA JUDICATURA	-1,20
213630100000000	SISTEMAS INTERNACIONALES HC C. LTDA	-440,02
213630100000000	PROSEVIP CIA.LTDA	-62.722,96
213530100000000	INFORMACION TECNOLOGICA DEL ECUADOR S.A	-749,30
213530100000000	ATIMASA S.A.	-970,18
213630100000000	ELECTROCOMREP CIA LTDA	-7.046,20
213530100000000	PLASTILIMPIO S.A.	2,36
213530100000000	COPERMATICA CIA. LTDA	-2.022,55
213530100000000	COMPANIA DE TRANSPORTES ESCOLARES E INSTITUCIONAL TRANSLIBERTADOR S.A.	-973,86
213530100000000	COMPANIA DE TRANSPORTES ESCOLARES E INSTITUCIONAL TRANSLIBERTADOR S.A.	-29.513,23
213630100000000	COMPANIA DE TRANSPORTES ESCOLARES E INSTITUCIONAL TRANSLIBERTADOR S.A.	-301,19
213730100000000	TRANSPORTE ESCOLAR E INSTITUCIONAL QUITO MODERNO	-6.153,84
213630100000000	ASOCACION DE SERVICIOS DE LIMPIEZA SUPREMO LIMPIO ASOSUPERL	-36,29
	TOTAL	-308.834,35

GERENCIA ADMINISTRATIVA
FINANCIERA
CONTABILIDAD

DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA	EPMSA
FECHA	29 AGO 2018
Certifico. Es fiel copia del Original	
FIRMA: _____	

SECRETARÍA DEL DIRECTORIO	EPMSA
Fecha:	25 JUN 2021
Certifico: Es fiel copia del Original	QUIPO
Firma: 0258	Cargo: DIRECTOR FINANCIERO
SANTO DOMINGO REPUBLICA DOMINICANA EPMSA	

NOTAS ACLARATORIAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE 2017

2.2 DEUDA PÚBLICA

Dentro de este grupo se encuentra el siguiente subgrupo:

2.2.4 FINANCIEROS

224.98 Cuentas por Pagar Años Anteriores:

Este rubro está constituido por la acumulación de valores no pagados en años anteriores. Al 31 de diciembre del 2017, el saldo asciende a USD 2'786.300,97. En el sistema contable CG Web se mantiene información detallada a partir del año 2010, lo anterior consta como saldos iniciales; ya que estos valores fueron cargados por administraciones anteriores, como base para el inicio de la utilización del sistema contable. El sistema utilizado anteriormente era el Sofnetse.

Se adjunta Anexo 3

PATRIMONIO

El Patrimonio de la EPMSA está constituido por los siguientes rubros:

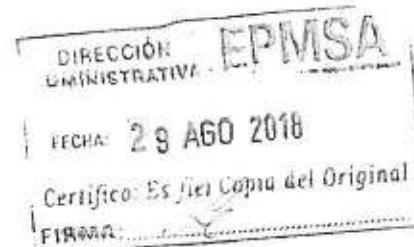
CUENTA	NOMBRE	SALDO FINAL
6.1.1.07	PATRIMONIO EMPRESAS PÚBLICAS	20.109.090,88
6.1.1.88	DONAC.ENTREG EN BIENES MBLES E IMMUE	-269.638,73
6.1.1.97	DONACIONES RECIBIDAS EN EXISTENCIAS	22.305,12
6.1.8.01	RESULTADOS EJERCICIOS ANTERIORES	0,00
6.1.9.94	DISMINUCION DE BIENES DE LARGA DURACION	-267,68
	RESULTADO DEL EJERCICIO VIGENTE	-2.458.973,03
	SUMAN:	17.402.516,56

El 31 de agosto del 2017, se procedió a transferir el saldo de la Cuenta 6.1.8.01 Resultado de ejercicios anteriores de \$ 20.710.307,03 a la cuenta 6.1.1.07 Patrimonio Empresas Públicas conforme a la Normativa de Contabilidad Gubernamental numeral 3.1.21.2 Cuentas de Ingresos y Gastos de Gestión.

Adicionalmente, el resultado del ejercicio vigente se vio afectado por el ajuste de las Cuenta por Cobrar de Quiport desde el año 2012 que se mantenían vigentes y que no fueron afectadas por duplicarse el ingreso al crearse una cuenta por cobrar. Siendo lo correcto afectar las cuentas por cobrar por derechos de la concesión que se mantenían vigentes a esa fecha.

PERIODO	T_CBTE	N_CBTE	MONTO	DESCRIPCION
11704	40	3	25,00	REGISTRO TRASLADO SALDOS
11704	40	9	25,00	REVERSION COMPROBANTE 15-111
11704	40	10	25,00	REVERSION COMPROBANTE 15-105
11704	40	12	1.000,00	ANULACION POR DUPLICIDAD AEROLANE

GERENCIA ADMINISTRATIVA
FINANCIERA
CONTABILIDAD



NOTAS ACLARATORIAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE 2017

11711	40	36	180,00	REGULACION DE CUENTAS MISMO PROVEEDOR
11712	40	68	25,00	AJUSTE CXC POR DUPLICIDAD
11712	40	69	2.221.578,29	AJUSTE CTAS POR COB QUIPORT 2012
			2.222.858,29	

ESTADO DE RESULTADOS

Al 31 de diciembre 2017 del rubro de Ingresos de Gestión asciende a USD 8'840.647,22

6.2 INGRESOS DE GESTIÓN

623 Tasas y Contribuciones:

En este rubro se encuentran registrados los ingresos cobrados por tasas de seguridad aeroportuarias, por un monto de USD 7'881.339,26.

624 Venta de Bienes y Servicios:

Este rubro está compuesto por los subgrupos 62402 "Ventas de productos y materiales" en el que se registran los ingresos generados por la venta de Tarjetas de Circulación Aeroportuaria, y el subgrupo 62403 "Ventas no industriales" se registraron los valores de aporte al desarrollo de la Zona Franca.

CUENTA	NOMBRE	SALDO FINAL
6.2.4.02	VENTAS DE PRODUCTOS Y MATERIALES	149.427,00
6.2.4.03	VENTAS NO INDUSTRIALES	58.137,74
6.2.4	VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	207.564,74

625 Renta de Inversiones y Otros:

Este rubro está compuesto por los subgrupos:

CUENTA	NOMBRE	SALDO FINAL
6.2.5.03	INTERESES POR MORA	6.480,10
6.2.5.04	MULTAS	24.169,62
6.2.5.24	OTROS INGRESOS NO CLASIFICADOS	429.669,48
6.2.5	RENTAS DE INVERSIONES Y OTROS	284.752,44

DIRECCIÓN
ADMINISTRATIVA

EPMISA

FECHA: 29 AGO 2018

0259

GERENCIA ADMINISTRATIVA

FINANCIERA
CONTABILIDADCertifico: Es fiel Copia del Original
FIRMA: 

**NOTAS ACLARATORIAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE 2017**

En la cuenta 625.24 se registra Usufructo oneroso, Descuentos por liquidaciones a los empleados, Devolución de Indemnizaciones, y valores olvidados entre otros.

629 Actualización y Ajustes

629.51 Actualización de Activos:

Este valor corresponde a la Revalorización del Terreno, Reclasificación de equipos celulares que se compraron en diciembre del 2016. Adicionalmente consta la Revalorización de los Activos del grupo 141.01, la disminución de activos devueltos al Municipio de Quito y la disminución de activos del grupo 151.41 que no reúnen las características para ser considerados bienes de larga duración.

CUENTA	NOMBRE CUENTA	MONTO	DESCRIPCION
6.2.9.51	ACTUALIZACION DE ACTIVOS	-7.400,40	REVALORIZACION TERR.OYAMBARILLO
6.2.9.51	ACTUALIZACION DE ACTIVOS	-230,27	RECLASIFICA. EQUIPO MOVIL CELULAR
6.2.9.51	ACTUALIZACION DE ACTIVOS	-230,27	RECLASIFICA. EQUIPO MOVIL CELULAR
6.2.9.51	ACTUALIZACION DE ACTIVOS	-273.166,10	Revalorizacion B Larg duracion 29/12
6.2.9.51	ACTUALIZACION DE ACTIVOS	4.643,48	DISMIN. BIENES ENTREG MDMQ
6.2.9.51	ACTUALIZACION DE ACTIVOS	18.651,78	DISMINUCION BIENES NO CONS. ACTIVOS
	TOTAL	-257.731,78	

629.52 Ajustes Ejercicios Anteriores:

USD 33.692,24. Corresponden a varias cuentas por pagar desde el año 2005 al 2010, proveedores que no han reclamado estos valores.

NOMBRE AUXILIAR 1	MONTO	DESCRIPCION
COMUNICACION SOCIAL	-7,49	REGULACION DE CUENTAS
GERENCIA ADMINISTRATIVA FINANCIERA	-118,78	REGISTRO A AJUSTE AÑOS ANTERIORES
GERENCIA ADMINISTRATIVA FINANCIERA	-3.239,72	CRUZAR CON INGRESO AÑOS ANTERIORES
GERENCIA ADMINISTRATIVA FINANCIERA	-30.326,25	BAJA DE VARIAS CTAS X PAGAR AÑOS ANT.
TOTAL	-33.692,24	

6.3 GASTOS DE GESTIÓN

Dentro de este grupo se encuentran las siguientes cuentas:

CUENTA	NOMBRE	SALDO FINAL
6.3.3	REMUNERACIONES	1.878.211,27
6.3.4	BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	309.891,55
6.3.5	GASTOS FINANCIEROS Y OTROS	66.851,59
6.3.6	TRANSFERENCIAS ENTREGADAS	56.946,50

GERENCIA ADMINISTRATIVA

FINANCIERA
CONTABILIDAD

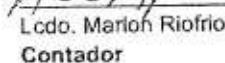
DIRECCIÓN
ADMINISTRATIVA **EPMSA**
FECHA: 29 AGO 2018
Certifíco: Es fiel copia del Original
SIPMA

QUITO
EMPRESA PÚBLICA METROPOLITANA
DE AGUAS Y SANEAMIENTO EPMSA

**NOTAS ACLARATORIAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE 2017**

6.3.8	COSTO DE VENTAS Y OTROS	6.764.861,05
6.3.9	ACTUALIZACIONES Y AJUSTES	2.222.858,29
	SUMAN:	11.299.620,25

En la Cuenta 639 Actualizaciones y Ajustes se realizó un ajuste a las Cuentas por Cobrar de Quiport del año 2012 cuyos depósitos no se afectaron a varias facturas por derechos de la concesión que se mantenían como cuentas por cobrar a esa fecha.



Lcdo. Mario Riofrio
Contador

-EP - E.P.M. DE SERVICIOS AEROPORTUARIOS Y
GESTION DE ZONAS FRANCAS Y REGIMENES
ESPECI

PAGINA: 1

CUADRE DE CONCILIACION

CONCILIACION DE DOCUMENTOS

FECHA: 1/17/2018

0260

-EPC BANCO CENTRAL ECUADOR 1220420

CUENTAS 01220420

DESDE: 2017/12/01 HASTA: 2017/12/31

SALDO FINAL ESTADO DE CUENTAS.....

343027.49

CHEQUES Y DEPOSITOS EN TRANSITO.....

2007.84

NOTAS DE DEBITO/CREDITO NO REGISTRADAS.....

2937.10

SALDO DEL MES SEGUN CONTABILIDAD.....

342098.23 ✓

DOCUMENTOS CON DIFERENCIAS O NO CONCILIADOS..

0.00



Realizado Por:

Aprobado Por:

Usuario:

Contador General:

SECRETARIA DEL
DIRECTORIO

EPMSA

Fecha: 25 JUN 2021

Certifico: Es fiel Copia del Original

Firma:

Cargo: Secretaria del Directorio

-EP - E.P.M.DE SERVICIOS AEROPORTUARIOS Y
GESTION DE ZONAS FRANCAS Y REGIMENES
ESPECI

PAGINA: 1

0261

CUADRE DE CONCILIACION

CONCILIACION DE DOCUMENTOS

FECHA: 1/17/2018

-PRO PRODUBANCO 62005000522

CUENTAS 62005000522

DESDE: 2017/12/01 HASTA: 2017/12/31

SALDO FINAL ESTADO DE CUENTAS.....

2655.96

SECRETARIA DEL
DIRECTORIO

EPMSA

CHEQUES Y DEPOSITOS EN TRANSITO.....

0

NOTAS DE DEBITO/CREDITO NO REGISTRADAS.....

0

SALDO DEL MES SEGUN CONTABILIDAD.....

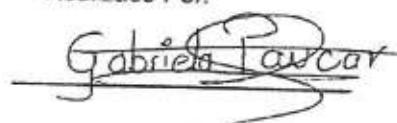
2655.96

Fecha: 25 JUN 2021
Certiflico: Es fija Copia del Original
Firma: 
Cargo: Secretaria del Directorio

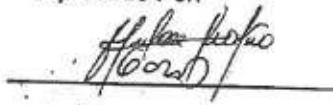
DOCUMENTOS CON DIFERENCIAS O NO CONCILIADOS..

0.00

Realizado Por:

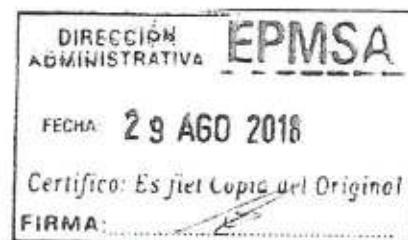


Aprobado Por:



Usuario:

Contador General:



ANEXO 2

ANTICIPO REMUNERACIONES

CUENTA 112010301000000

AL 31 DE DICIEMBRE 2017

DIRECCION
ADMINISTRATIVA

EPMSA

FECHA 29 AGO 2018

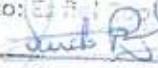
Certifico: Es fiel Copia del Original
FIRMA: 

0262

SECRETARIO DEL
DIRECTORIO

EPMSA

Fecha: 25 JUN 2021

Certifico: 
Firma: 
Cargo: Secretario del Directorio

AUXILIAR	NOMBRES	SALDO
00002841	MOREANO TOAPANTA WILSON FERNANDO	200,90
00030979	LOPEZ ANDRADE CARMEN DEL PILAR	1.425,90
00989200	ROSALES GARCES PABLO ESTEBAN	25,90
01302202	GALLARDO ALBARRACIN GONZALO OSWALDO	300,87
02023435	CALVOPIÑA MENA SEGUNDO EFRAIN	250,90
02714648	BENAVIDES HARO MARCO JAVIER	625,90
03118275	SEGOVIA BALDEZ DIEGO PATRICIO	-174,98
03276064	MARTINEZ IZURRIETA CARLOS ALBERTO	500,90
03375057	ALARCON RODRIGUEZ CARLOS ALBERTO	200,90
03628468	CRIDOLLO ROJANO FAUSTO ROBER	1.250,90
03671367	CHALA MENDEZ KARINA VIVIANA	95,09
04063719	RODRIGUEZ SAUZAG CRISTIAM JAVIER	1.425,90
05208569	DIAZ CUMBICUS JUAN NIXON	1.425,90
06856224	GUERRERO TIPAS ANGEL MARIA	334,24
07143663	PLUAS ANCHUNDIA MODESTO BENANCIO	200,90
07429880	FLORES CULQUI ORLANDO HERIBERTO	25,90
07807218	ANALUISA CRUZ JESUS MARCELO	200,90
08178324	INTRAGO VASQUEZ CARLOS ROLANDO	550,90
08519667	VERA CUSME MARIANO ERNESTO	550,90
09061137	TONATO SANGUCHO ADAM PATRICIO	910,00
09220634	DIAZ VITERI GUSTAVO JAVIER	95,09
09253510	CALVOPIÑA NARVAEZ PEDRO DANIEL	25,90
09823486	QUINTEROS MOSQUERA HENRY GUSTAVO	200,87
10101914	VEGA MOREJON DIEGO JOSE	1.250,86
10323765	BRAVO PATIÑO CARLOS FERNAN	1.075,90
10904895	BUENDIA HIDALGO JOSE ANTONIO	323,02
11072452	ORTEGA MORILLO HILDA LILIANA	375,90
11475036	LLUMIQUINGA CAJAMARCA LUIS HUMBERTO	725,90
11638005	CONTRERAS CAMACHO BYRON ANTONIO VICENTE	1.157,40
12494758	GANCHOZO VALENCIA FREDDY GUSTAVO	200,90
12720463	ARIAS GONZALEZ AIDE ANGELITA	1.167,57
13042529	ORDOÑEZ TOSCANO GUSTAVO ISAIAS	1.250,90
13430302	ESPINDOLA MEJIA FAUSTO JAVIER	1.470,58
13544037	TAPIA DIAZ DANNY	200,90
13584587	SALAZAR LOPEZ FRANKLIN OSWALDO	900,90
14018783	LEIVA NEGRETE ANDRES MARCELO	1.250,90
14572516	PEREZ PRADO ROBERTO CARLOS	834,22
14915137	FLORES PACHECO MIGUEL EDUARDO	523,02
14947015	MEDINA MINGA MARIANA DE JESUS	1.470,60
14993530	YAGUAPAZ MALES ANA ALICIA	200,90
15103014	CANO GAHONA WILSON ANTONIO	67,54
15334940	ESPINEL BENAVIDES DIEGO MAURICIO	25,90
15456370	QUIROLA CARTAGENA EDWIN PATRICIO	853,86
16083124	LOPEZ CARRION SEGUNDO ROBERTO	332,75

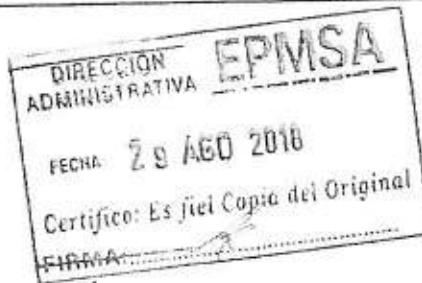
ANEXO 2

ANTICIPO REMUNERACIONES

CUENTA 112010301000000

AL 31 DE DICIEMBRE 2017

17096893	SIMBAÑA SANGUCHO ANGEL ARMANDO	550,90
17340135	VACA BEDON WENDY ALEXANDRA	594,75
17850331	VACA RAMIREZ LEANDRO DAVID	95,09
17916025	VARGAS CAIZA ROBERTO ALEJANDRO	500,88
18942574	GOMEZ GOMEZ NORMA ISABEL	20,51
19243048	ZABALA CALDERON CHRISTIAN DAVID	1.514,65
19527747	RODRIGUEZ RODRIGUEZ WILLIAM EFREN	317,55
20667391	CALLES VACA ALEXIS DAVID	1.428,10
20675269	MONDRAGON MARTINEZ ANTONIO RODRIGO	850,90
21036745	GONZALEZ RIVERA MAXIMILIANO EFRAIN	200,87
21124350	CUENCA VEGA DIANA SOLEDAD	100,89
21340899	GARCIA ORTIZ JESSICA EDITH	95,09
21773453	IBAZA TAMBI EDWIN PATRICIO	1.000,89
21831186	TIPANTIZA CHANGOLUISA MARITZA ALEXANDRA	1.390,90
22049085	TORRES ROBLES DANNY LEONARDO	95,09
22444153	HARO FLORES MARIA BELEN	395,53
23443626	POMAQUERO SAES LUIS ALFREDO	250,90
23565436	RAMIREZ GONZALEZ ROXANNA MABEL	25,90
24183270	VELEZ JACOME JESSICA CAROLINA	25,90
24504045	VALENCIA MACIAS EFREN ENRIQUE	25,90
24591563	GRANJA OCAPANA DIANA NATHALY	95,09
	TOTAL	35.884,69



ANEXO 3

CUENTAS POR PAGAR AÑOS ANTERIORES
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017DIRECCIÓN
ADMINISTRATIVA

EPMSA

FECHA 29 AGO 2018

Certifico: Es fiel Copia del Original

FIRMA: SALDO FINAL:

0263

SECRETARÍA DEL
DIRECTORIO

EPMSA

Fecha: 25 JUN 2021

Certifico: Es fiel Copia del Original

Firma:

SANTOS, JUAN

CUENTA	AUXILIAR	NOMBRE AUXILIAR	FIRMA	SALDO FINAL
224980151000000	001	IESS APORTE PATRONAL		-17,44
224980151000000	005	IESS FONDOS DE RESERVA		-6,95
224980151000000	006	DECIMO TERCER SUELDO		3.562,23
224980151000000	02127961	SARCO BONILLA INES		-4,60
224980151000000	04041316	ARAUZ MANOSALVAS LUIS RICARDO		-150,00
224980151000000	04480571	ROLDAN CRESPO GEDRANO MARCELO		-17,72
224980151000000	05862719	ZAMBRANO MUÑOZ FAUSTO MARCELO		-28,50
224980151000000	12171295	ROMERO SALAZAR CARLOS FERNANDO		159,00
224980151000000	12218509	VILLAMARIN VALENCIA ANDRES FERNANDO		-212,00
224980151000000	12484938	CONCHA OÑATE VERONICA ALEXANDRA		-2.254,95
224980151000000	13264362	VASQUEZ MOSQUERA LUIS ROLANDO		100,22
224980151000000	13647996	TORRES GALAN SANDRA LUCIA		-6,50
224980151000000	14654751	MARIA JOSE PEREZ ALARCON		-341,80
224980151000000	15429328	YEPEZ ALMEIDA MARIA JOSE		185,50
224980151000000	90858322	DISTRIBUIDORA FARMACEUTICA ECUATORIANA		-290,30
224980153000000	03076131	EGUEZ RIVERA FREDDY VLADIMIR		2.248,40
224980153000000	08052103	MANZANO GUERRERO PAUL ESTEBAN		1.000,00
224980153000000	08465925	LARREA SANCHEZ JOSE MODESTO		1.890,70
224980153000000	08747090	QUINALDA CAYACHI ROSALINO FRANCISCO		-40,00
224980153000000	10059575	JURADO VILLAGOMEZ EDISON ANCIZAR		-1.145,10
224980153000000	11835189	BAZANTE GUZMAN JUAN CARLOS		1.890,70
224980157000000	06095963	PADRON PALACIOS IRENE PATRICIA		25,12
224980157000000	06556568	ALBORNOZ DONOSO DOBRI MIGUEL		-88,26
224980157000000	90340481	SEGUROS ORIENTE S.A.		25,93
224980161000000	01260005	CHIPANTIZA CARDENAS DORA ALEXANDRA		-11,17
224980161000000	14576038	MIRANDA CRUZ MAYRA GABRIELA		-1,60
224980161000000	18715954	NOLIVOS SANCHEZ KATHERINE JOHANNA		-12,55
224980171000000	01734352	PATIÑO SUAREZ LUIS ALFONSO		-21,46
224980171000000	03078319	VELEZ ENRIQUEZ JAIME EDUARDO		-175,50
224980171000000	04041316	ARAUZ MANOSALVAS LUIS RICARDO		-150,00
224980171000000	15631345	ROMAN FONSECA FERNANDO XAVI		-106,00
224980171000000	90858322	DISTRIBUIDORA FARMACEUTICA ECUATORIANA		-658,72
224980171000000	91704045	FEDERACION REGIONAL CENTRO ORIENTE		-35,45
224980173000000	03204421	MERINO DARQUEA MARICRUZ		-80,21
224980181010000	68152560	CORPORACION NACIONAL DE TELECOMUNICACION		-3,08
224980181010000	90009732	COMPANIA GENERAL DE COMERCIO Y MANDATOSA		13,60
224980181010000	90009732	COMPANIA GENERAL DE COMERCIO Y MANDATOSA		-13,60
224980181010000	90021058	JUAN MARCET COMPANIA LIMITADA		-3,48
224980181010000	90021058	JUAN MARCET COMPANIA LIMITADA		3,48
224980181010000	90097595	PAPELERIA MONSALVE CIA. LTDA.		9,33
224980181010000	90097595	PAPELERIA MONSALVE CIA. LTDA.		-9,33
224980181020000	0001	SERVICIO DE RENTAS INTERNAS		19,35
224980181020000	0001	SERVICIO DE RENTAS INTERNAS		-19,35
224980181030000	00532693	ROJAS IDROVO DARIO ARTURO		32,26
224980181030000	00532693	ROJAS IDROVO DARIO ARTURO		-32,26
224980181030000	06723580	PROANO LUNA FRANCISCO XAVIER		4,54
224980181030000	06723580	PROANO LUNA FRANCISCO XAVIER		-4,54
224980181030000	10059575	JURADO VILLAGOMEZ EDISON ANCIZAR		-25,38
224980181030000	21342762	DELGADO VELEZ CARLOS SMITH		0,36
224980181030000	21342762	DELGADO VELEZ CARLOS SMITH		-0,36
224980181030000	91036875	CARTEC, CARRO Y TECNOLOGIA S.A.		0,59
224980181030000	91036875	CARTEC, CARRO Y TECNOLOGIA S.A.		-0,59
224980181030000	91758692	CENTRO EDUCATIVO AUDIOVISUALES DON BOSCO		0,45

ANEXO 3

CUENTAS POR PAGAR AÑOS ANTERIORES
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

CUENTA	AUXILIAR	NOMBRE AUXILIAR	SALDO FINAL
224980181040000	0001	SERVICIO DE RENTAS INTERNAS	89,72
224980181040000	0001	SERVICIO DE RENTAS INTERNAS	-89,72
224980181050000	91415671	CABEZAS & WRAY ABOGADOS CIA. LTDA.	1.728,00
224980181050000	91415671	CABEZAS & WRAY ABOGADOS CIA. LTDA.	-1.728,00
224980181050000	91864182	EMBAJADA DEL ESTADO DE PALESTINA.	52,58
224980181050000	91864182	EMBAJADA DEL ESTADO DE PALESTINA.	-52,58
224980181050000	92108497	NOBREAK S.A.	-2,88
224980181050000	92108497	NOBREAK S.A.	2,88
224980181060000	0001	SERVICIO DE RENTAS INTERNAS	-113,40
224980181060000	0001	SERVICIO DE RENTAS INTERNAS	-388,03
224980181060000	0001	SERVICIO DE RENTAS INTERNAS	501,43
224980181070000	00000015	IVA CLIENTES	-20.065,37
224980181070000	0001	SERVICIO DE RENTAS INTERNAS	-3.209,19
224980183510000	008	OTROS DESCUENTOS	-200,00
224980183510000	009	IMUESTO RENTA RELACION DE DEPENDENCIA	-32,36
224980183510000	011	SUELDOS POR PAGAR	-4.457,55
224980183510000	03269263	BEDON FLORES PAUL ALEJANDRO	-132,07
224980183510000	08257470	SANTOS BACA PATRICIO JAVIER	-60,20
224980183510000	10059575	JURADO VILLAGOMEZ EDISON ANCIZAR	-43,18
224980183510000	17756140	ROMAN MORALES MAURICIO GEOFANNY	-402,57
224980183510000	18668112	MENDOZA ARANA CARLOS ALBERTO	-4.552,93
224980183510000	20178936	COELLO SOLIS MARCO ALEJANDRO	-1.801,16
224980183530000	01260103	PINCHA TIXE JORGE HOMERO	-29,40
224980183530000	02760399	AGUILAR ZURITA FAUSTO ENRIQUE	-220,49
224980183530000	03833192	ESTRELLA FABIOLA	-7,39
224980183530000	06556568	ALBORNOZ DONOSO DOBRI MIGUEL	-122,01
224980183530000	10258920	CRUZ COELLO WILLIAM ROBERTO	-117,27
224980183530000	11002327	RIOFRIO CORREA FELIPE	-147,00
224980183530000	12597820	TOSCANO GARCIA BYRON GAGARIN	-160,59
224980183530000	68014410	DIRECCION GENERAL DE AVIACION CIVIL	-963.042,21
224980183530000	90017125	INTERNATIONAL SHIPPING & STORAGE CIA LTD	-24,01
224980183530000	91326350	PINEIROS CUEVA CIA. LTDA.	-0,02
224980183530000	91844416	CORPORACION QUIPORT S.A.	-1.748.122,29
224980183810000	0001	SERVICIO DE RENTAS INTERNAS	957,96
224980183810000	0001	SERVICIO DE RENTAS INTERNAS	-45.129,90
224980183810000	0001	SERVICIO DE RENTAS INTERNAS	125,28
224980183810000	0001	SERVICIO DE RENTAS INTERNAS	-125,28
224980183810000	0001	SERVICIO DE RENTAS INTERNAS	-79,15
224980183810000	001	IESS APORTE PATRONAL	-79,14
224980183810000	001	IESS APORTE PATRONAL	79,14
224980183810000	02760099	AGUILAR ZURITA FAUSTO ENRIQUE	-26,46
224980183810000	11002327	RIOFRIO CORREA FELIPE	-5,40
224980183810000	90017125	INTERNATIONAL SHIPPING & STORAGE CIA LTD	-2,94
224980183810000	90017125	INTERNATIONAL SHIPPING & STORAGE CIA LTD	2,94
224980197000000	90727203	AEROLINEAS GALAPAGOS S.A. AEROGAL	124,68
224980197000000	92085047	AIR COMET S.A.	-400,00
		TOTAL	-2.786.300,97

PMSA

FECHA: 26 AGO 2016

Certifico. Es falso Copia del Original

FIRMA: [Signature]