

AEROPUERTO INTERNACIONAL DE ROSARIO



ESTADO DE SITUACION PATRIMONIAL

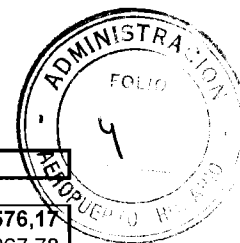
Por el ejercicio anual finalizado el 31/12/2012

ACTIVO	2012	2011
Activo corriente		
Disponibilidades	6.110.849,05	6.334.016,41
Caja	894.452,40	566.734,92
Bancos	5.216.396,65	5.767.281,49
Movimientos de Tesorería OD e ISS	,00	,00
Fondos Rotatorios		
Inversiones financieras	-	-
Inversiones financieras temporarias		
Títulos y valores		
Créditos	256.440,99	1.487.544,75
Cuentas a cobrar	378.098,23	618.951,07
Documentos a cobrar		
Contribuciones Figurativas a Recaudar	,00	965.021,22
Préstamos otorgados a corto plazo		
Porción Corriente de Activos No Corrientes	146.338,02	145.345,91
Cuentas a cobrar a largo plazo	146.338,02	145.345,91
Documentos a cobrar a largo plazo		
Préstamos otorgados a largo plazo		
Con Organismos Internacionales		
De otros préstamos a largo plazo		
Anticipos a largo plazo		
Otros créditos a largo plazo		
Otros créditos	1.941,26	1.941,26
(Previsión para Incobrables)	-269.936,52	-243.714,71
Bienes de cambio		
Existencias de productos terminados		
Existencias de productos en proceso		
Existencias de materiales, suministros y materias primas		
Bienes de consumo		
Cargos Diferidos		
Otros activos		
Total del activo corriente	6.367.290,04	7.821.561,16
Activo no corriente		
Créditos a largo plazo	58.266,97	63.573,13
Cuentas a cobrar a largo plazo	106.123,09	106.123,09
Documentos a cobrar a largo plazo		
Préstamos otorgados a largo plazo		
Con Fondos de Organismos Internacionales		
Otros Préstamos		
Cuentas a Cobrar en Fideicomiso		
Anticipos a Largo Plazo		
Otros créditos a cobrar a largo plazo		
(Previsiones a largo plazo)	-47.856,12	-42.549,96
Inversiones financieras a largo plazo		
Acciones y aportes de capital		
Títulos y valores a largo plazo		
Participaciones de capital		
Otras Inversiones		
Bienes de uso	4.664.091,76	4.679.350,66
Edificios e instalaciones	2.983.914,16	2.983.914,16
Tierras y terrenos		
Maquinaria y equipo	3.115.410,73	3.030.582,57
Equipo militar y de seguridad		
Construcciones en proceso en bienes de dominio privado	3.121.735,77	2.943.684,50
Construcciones en proceso en bienes de dominio público		
Otros bienes de uso		
(Amortización Acumulada Bienes de Uso)	-4.556.968,90	-4.278.830,58
Activos intangibles	6,00	6,00
Activos intangibles	41.389,41	41.389,41
(Amortización Acumulada Activos intangibles)	-41.383,41	-41.383,41
Otros activos a largo plazo		
Total del activo no corriente	4.722.364,73	4.742.929,79
TOTAL DEL ACTIVO	11.089.654,77	12.564.490,95

G.A.N. GABRIELA A. LASCANO
Jefe Dep. Contable A/C
AEROPUERTO INTERNACIONAL ROSARIO

Dr. RAUL GARCIA
Presidente del Directorio
Aeropuerto Internacional Rosario

AEROPUERTO INTERNACIONAL DE ROSARIO



ESTADO DE SITUACION PATRIMONIAL

Por el ejercicio anual finalizado el 31/12/2012

PASIVO	2012	2011
Pasivo corriente		
Deudas	647.109,35	1.602.576,17
Gastos en personal a pagar	481.282,93	419.067,78
Sueldos y salarios a pagar	278.965,13	203.068,31
Retenciones personales a pagar	113.766,27	119.290,56
Contribuciones patronales a pagar	88.551,53	96.708,91
Otros gastos en personal a pagar	-	-
Cuentas comerciales a pagar	162.403,80	1.180.060,58
Proveedores a pagar	162.403,80	1.180.060,58
Empresas del Estado	-	-
Contratistas	-	-
Otras cuentas comerciales a pagar	-	-
Retenciones a depositar	3.422,62	3.447,81
Prestaciones de la seguridad social a pagar	-	-
Transferencias a pagar	-	-
Intereses a pagar	-	-
Amortizaciones a pagar	-	-
Contribuciones a pagar	-	-
Otras cuentas a pagar	-	-
Deuda documentada a pagar	-	-
Préstamos otorgados a pagar	-	-
Porción corriente de los pasivos no corrientes	-	-
Pasivos diferidos	-	-
Previsiones		
Cuentas transitorias del ejercicio	-	-
Otros pasivos	-	-
Deuda exigible y flotante	-	-
Deuda exigible - Deducciones y retenciones	-	-
Deuda exigible - Retenciones en garantía de obra	-	-
Total del pasivo corriente	647.109,35	1.602.576,17
Pasivo no corriente		
Deudas a largo plazo	5.579,83	5.579,83
Cuentas comerciales a pagar a largo plazo	-	-
Otras deudas a pagar a largo plazo	5.579,83	5.579,83
Deuda pública	-	-
Deuda pública interna	-	-
Deuda pública externa	-	-
Préstamos a largo plazo	-	-
Préstamos con instituciones financieras	-	-
Nacionales	-	-
Extranjeras	-	-
Préstamos con organismo nacionales	-	-
Préstamos con organismos multilaterales de crédito	-	-
Deuda documentada a pagar a largo plazo	-	-
Pasivos diferidos a largo plazo	-	-
Previsiones a largo plazo y reservas técnicas	-	-
Previsiones a largo plazo	-	-
Reservas técnicas	-	-
Total del pasivo no corriente	5.579,83	5.579,83
TOTAL DEL PASIVO	652.689,18	1.608.156,00
PATRIMONIO	10.436.965,59	10.956.334,95
Patrimonio Institucional	10.956.334,96	6.533.700,37
Transferencias y contribuciones de capital recibidas	5.489.474,37	5.489.474,37
Transferencias de capital recibidas	5.489.474,37	5.489.474,37
Contribuciones de capital recibidas	-	-
Resultados de ejercicios anteriores	5.466.860,59	1.044.226,00
RESULTADO DEL EJERCICIO	-519.369,37	4.422.634,58
TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO NETO	11.089.654,77	12.564.490,95

Dr. N. GABRIELA A. LASCANO
 jefe Dep. Contable AVC
 AEROPUERTO INTERNACIONAL ROSARIO

Dr. RAUL GARO
 Presidente del Directorio
 Aeropuerto Internacional Rosario


AEROPUERTO INTERNACIONAL DE ROSARIO

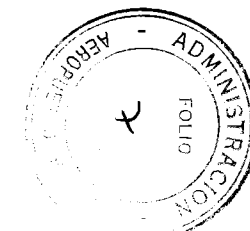
ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO NETO

Por el ejercicio anual finalizado el 31/12/2012

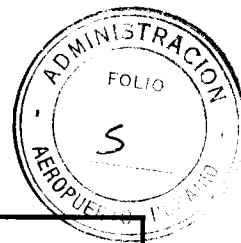
CONCEPTO	CAPITAL INSTITUCIONAL (1)	TRANSFERENCIAS Y CONTRIBUCIONES DE CAPITAL RECIBIDAS (2)	VARIACIONES PATRIMONIALES (3)	RESULTADO DE LA CUENTA CORRIENTE			PATRIMONIO INSTITUCIONAL (5)=(1)+(2)+(3)+(4)	PATRIMONIO INSTITUCIONAL 2011
				EJERCICIOS ANTERIORES	DEL EJERCICIO	TOTAL (4)		
Saldos al inicio del ejercicio	-	5.489.474,37	-	1.044.226,00	4.422.634,58	5.466.860,58	10.956.334,95	5.489.474,37
S/ Estados Contables del ej. anterior	-	5.489.474,37		1.044.226,00	4.422.634,58	5.466.860,58	10.956.334,95	5.489.474,37
Modificación del saldo	-	-				-		
Saldos modificados al inicio del ejercicio	-	5.489.474,37	-	1.044.226,00	4.422.634,58	5.466.860,58	10.956.334,95	5.489.474,37
Incremento del ejercicio		-		-		-	-	-
Aumento del ejercicio		-	-	-	-	-	-	1.044.226,00
Resultado del ejercicio				-	-519.369,37	-519.369,37	-519.369,37	4.422.634,58
Saldos al cierre del ejercicio	-	5.489.474,37	-	1.044.226,00	3.903.265,21	4.947.491,22	10.436.965,59	10.956.334,95


 JUAN GABRIELA A. LASCANO
 Jefe Dep. Contable A/C
 AEROPUERTO INTERNACIONAL ROSARIO


 Dr. RAUL GARO
 Presidente del Directorio
 Aeropuerto Internacional Rosario



AEROPUERTO INTERNACIONAL DE ROSARIO



ESTADO DE RECURSOS Y GASTOS

Por el ejercicio anual finalizado el 31/12/2012 comparativo con el ejercicio anterior

	2012	2011
RECURSOS ORDINARIOS	11.360.598,55	11.748.565,18
AERONAUTICOS	7.580.516,62	8.862.231,27
Tasas de Uso de Aeropuerto - Aeronaves	1.041.153,20	1.199.038,08
Tasas de Uso de Aeropuerto - Pasajeros Internos	820.210,39	476.354,00
Tasas de Uso de Aeropuerto - Pasajeros Internacionales	5.719.153,03	7.186.839,19
NO AERONAUTICOS	3.780.081,93	2.886.333,91
Ocupación de Espacios	1.827.137,89	1.156.975,11
Cánones	1.083.292,42	856.048,33
Playa de Estacionamiento	484.890,75	327.223,02
Rentas de la propiedad	47.829,28	190.367,21
Otros Ingresos	116.250,83	171.229,14
Balizamiento	220.680,76	184.491,10
GASTOS ORDINARIOS	11.880.158,85	9.954.983,30
PERSONAL	5.374.975,09	4.366.670,49
BIENES DE CONSUMO	535.480,23	547.777,31
SERVICIOS NO PERSONALES	5.660.037,22	4.694.339,81
AMORTIZACION DE BIENES DE USO Y ACT.INTANG.	278.138,33	302.674,68
CREDITOS INCOBRABLES	31.527,98	43.521,01
SUPERAVIT (DEFICIT) ORDINARIO DEL PERIODO	-519.560,30	1.793.581,89
RECURSOS Y GASTOS EXTRAORDINARIOS	190,93	5.052,69
AJUSTES X RESULT. EJ. ANTERIORES	-	-
OTROS INGRESOS (RESIDUOS PASIVOS PERIMIDOS)	-	-
RECURSOS POR AJUSTES	-	-
DIFERENCIA DE CAMBIO	190,93	5.052,57
RECUPERO DE CHEQUES	-	-
OTROS INGRESOS (Ajuste de caja)	-	0,12
CONTRIBUCIONES RECIBIDAS DE LA ADMINISTRACION CENTRAL	-	-
TRANSFERENCIAS RECIBIDAS DEL SECTOR PUBLICO PROV.	-	2.624.000,00
TRANSFERENCIAS CORRIENTES DEL SECTOR PUBLICO PROV.	-	2.624.000,00
SUPERAVIT (DEFICIT) FINAL DEL PERIODO	-519.369,37	4.422.634,58



 C.P.N. GABRIELA A. LASCANO
 Jefe Dep. Contable A/C
 AEROPUERTO INTERNACIONAL ROSARIO


 DR RAUL GARO
 Presidente del Directorio
 Aeropuerto Internacional Rosario

AEROPUERTO INTERNACIONAL DE ROSARIO



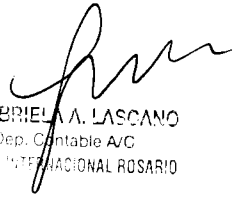
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO (Método directo)	
Por el ejercicio anual finalizado el 31/12/2012	
VARIACIONES DE EFECTIVO	
<i>Saldo Inicial de disponibilidades</i>	6.334.016,41
<i>Saldo Final de disponibilidades</i>	6.110.849,05
Disminución neta de efectivo	-223.167,36
CAUSAS DE LAS VARIACIONES DE EFECTIVO	
Actividades Operativas	
Recaudación de otros ingresos propios	11.600.650,21
Contribuciones recibidas de la administracion central	965.021,22
Devolución diferencias Ej. anteriores	-
Fondos de terceros y en garantía	-
Erogaciones pagadas con Ingresos Propios	-11.606.462,01
Erogaciones pagadas con Fdos. Recibidos Adm. Central	0,00
Flujo de efectivo generado en las actividades operativas	959.209,42
Actividades de Inversión	
Pagos por compras de bienes de uso-obras	-217.355,56
Pagos por compras de bienes de uso-obras con Fdos. Recibidos Adm. Central	-965.021,22
Flujo de efectivo utilizado en las actividades de inversión	-1.182.376,78
Aumento neto de efectivo	-223.167,36



 GABRIELA A. LASCANO
 Dep. Contable AVC
 AEROPUERTO INTERNACIONAL ROSARIO

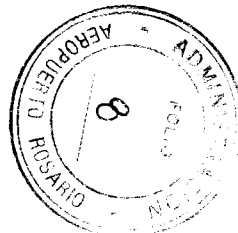

 DR. RAUL GARO
 Presidente del Directorio
 Aeropuerto Internacional Rosario

AEROPUERTO INTERNACIONAL DE ROSARIO

EJERCICIO 2012		<u>BIENES DE USO</u>					ANEXO II
		VALORES SIN DEPRECIACION					
CONCEPTO		AL COMIENZO DEL EJERCICIO	INCORPORACIONES	BAJAS	TRANSFERENCIAS	AJUSTES	AL CIERRE DEL EJERCICIO
BIENES PREEXISTENTES		2.983.914,16	-				2.983.914,16
5,4,01,001	EDIFICIOS E INSTALACIONES	525.678,20	-				525.678,20
5,4,01,002	OTROS BIENES PREEXISTENTES	73.250,00	-				73.250,00
5,4,01,003	INSTALACIONES Y MEJORAS	2.384.985,96	-	-	-	-	2.384.985,96
CONSTRUCCIONES POR TERCEROS		2.943.684,50	178.051,27	-			3.121.735,77
MAQUINARIA Y EQUIPO		3.030.582,57	84.828,16				3.115.410,73
5,4,03,001	EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION	431.894,38		-	-	-	431.894,38
5,4,03,002	EQUIPO DE COMUNICACION Y SEÑALAMIENTO	1.246.079,89					1.246.079,89
5,4,03,004	EQUIPOS PARA COMPUTACION	286.252,07	14.313,98				300.566,05
5,4,03,005	EQUIPOS DE OFICINA Y MUEBLES	280.534,88	7.787,44				288.322,32
5,4,03,006	HERRAMIENTAS Y REPUESTOS MAYORES	55.650,27					55.650,27
5,4,03,007	EQUIPOS VARIOS	633.971,08	62.726,74				696.697,82
5,4,03,008	RODADOS	96.200,00					96.200,00
ACTIVOS INTANGIBLES		41.389,41	-				41.389,41
5,4,04,001	PROGRAMAS DE COMPUTACION	41.389,41	-				41.389,41
SALDOS AL CIERRE DE EJERCICIO		8.999.570,64	262.879,43	-	-	-	9.262.450,07



 D^{CA} GABRIELA A. LASCANO
 Jefe Dep. Contable A/C
 Aeropuerto Internacional Rosario


 Dr. PAUL GARGO
 Presidente del Directorio
 Aeropuerto Internacional Rosario



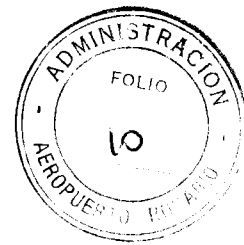
AEROPUERTO INTERNACIONAL DE ROSARIO

BIENES DE USO								
EJERCICIO 2012		ANEXO II C						
CONCEPTO	AMORTIZACIONES					VALOR RESIDUAL NETO		
	ACUMULADAS EJERCICIO ANTERIOR	BAJAS	TRANSFERENCIAS	MONTO DEL EJERCICIO	AJUSTES		ACUMULADAS AL CIERRE DE EJERCICIO	
BIENES PREEXISTENTES		2.278.358,79			70.900,08	-	2.349.258,87	634.655,29
5,4,01,001	EDIFICIOS E INSTALACIONES	125.558,07			10.513,57		136.071,64	389.606,56
5,4,01,002	OTROS BIENES PREEXISTENTES	18.205,00			1.465,00		19.670,00	53.580,00
5,4,01,003	INSTALACIONES Y MEJORAS	2.134.595,72			58.921,51	-	2.193.517,23	191.468,73
CONSTRUCCIONES POR TERCEROS		58.873,68			62.434,72		121.308,40	3.000.427,37
MAQUINARIA Y EQUIPO		1.941.598,11	-	-	144.764,54	39,00	2.086.401,64	1.029.009,09
5,4,03,001	EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION	30.794,80			21.110,40		51.905,20	379.989,18
5,4,03,002	EQUIPO DE COMUNICACION Y SEÑALAMIENTO	1.155.486,78			13.390,16	40,00	1.168.916,94	77.162,95
5,4,03,004	EQUIPOS PARA COMPUTACION	265.934,57	-	-	18.093,60	-	284.028,17	16.537,88
5,4,03,005	EQUIPOS DE OFICINA Y MUEBLES	166.699,62			17.117,91	-1,00	183.816,53	104.505,79
5,4,03,006	HERRAMIENTAS Y REPUESTOS MAYORES	10.285,36			5.565,03		15.850,39	39.799,88
5,4,03,007	EQUIPOS VARIOS	293.156,96			50.247,44	-	343.404,40	353.293,42
5,4,03,008	RODADOS	19.240,00			19.240,00		38.480,00	57.720,00
ACTIVOS INTANGIBLES		41.383,41			0,00		41.383,41	6,00
5,4,04,001	PROGRAMAS DE COMPUTACION	41.383,41			0,00		41.383,41	6,00
SALDOS AL CIERRE DE EJERCICIO		4.320.213,99	-	-	278.099,33	39,00	4.598.352,31	4.664.097,76


 DR. GABRIELA A. LASCANO
 Jefe Dep. Contable A/C
 AEROPUERTO INTERNACIONAL ROSARIO


 Dr. RAUL GARO
 Presidente del Directorio
 Aeropuerto Internacional Rosario





NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES
CORRESPONDIENTES AL EJERCICIO FINALIZADO
EL 31 DE DICIEMBRE DE 2012

Los Estados Contables del **Aeropuerto Internacional de Rosario** correspondientes al ejercicio finalizado el 31 de Diciembre de 2012, cuyos importes se encuentran expresados en Pesos (\$), han sido elaborados de conformidad con los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados y Normas Generales de Contabilidad para el Sector Público Nacional y disposiciones complementarias.

CRITERIOS DE VALUACIÓN

a) Disponibilidades

En moneda nacional: a su valor nominal.

En moneda extranjera: al tipo de cambio comprador vigente al momento de su recaudación, sin actualizar a la fecha de cierre del ejercicio. Se ha adoptado este criterio debido a que la diferencia de cambio no es significativa.

Los saldos se componen de la siguiente manera:

Dinero en efectivo y valores	\$ 894.452,40
Nuevo Banco de Santa C/C 6275-05	\$ <u>5.216.396,65</u>
	\$ <u>6.110.849,05</u>

b) Créditos

En moneda nacional: a su valor nominal.

En moneda extranjera: no existen.

Respecto a los créditos a cobrar, ya sea corriente o no corrientes, se optó por efectuar una previsión por incobrables para amortiguar su efecto en futuros ejercicios. Esta previsión se ha calculado a lo largo de todos los ejercicios económicos del Ente y su saldo es acumulativo.

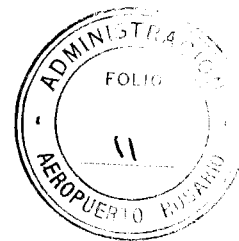
Se expone la parte proporcional de la previsión para incobrables en Activos No Corrientes, correspondiente a Créditos a Cobrar en Gestión Judicial.

Los saldos se componen de la siguiente manera:

ACTIVO CORRIENTE

Cuentas a Cobrar

Deudores por Tasas y Pax	\$ 138.311,56
--------------------------	---------------



Deudores por Ocupación de Espacios	\$ 122.596,84
Deudores por Cánon	\$ 42.047,20
Deudores Varios	\$ <u>75.142,63</u>
	\$ <u>378.098,23</u>
<u>Porción Cte. Activos No Ctes.</u>	
Deudores por Vtas.Ej.Ant. Al cierre Ej.2012	\$ 146.338,02
Previsión para Incobrables porción corriente	\$ <u>(269.936,52)</u>
<u>ACTIVO CORRIENTE</u>	
Deudores en Gestión contencioso-adm. L.Plazo	\$ 106.123,09
Previsión para Incobrables porción no corriente	\$ <u>(47.856,12)</u>
	\$ <u>58.266,97</u>

c) Otros Créditos

El saldo se compone de diferencias originadas en la rendición de recursos y en fondos rotatorios pendientes de rendición, según el siguiente detalle:

Diferencia Lecop Caja	\$ 1.476,41	
Diferencia Fondos Rotatorios	\$ 500,-	
Diferencia de ejercicios anteriores	\$ <u>(35,15)</u>	\$ <u>1.941,26</u>

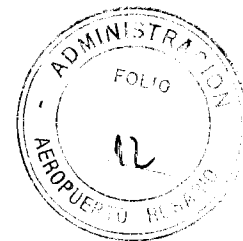
d) Bienes de Cambio

No existen.

e) Bienes de Uso

Los bienes de uso se valoraron a su costo original (adquisición, construcción y/o producción), menos la correspondiente amortización acumulada.

Se estableció como criterio de amortización el método lineal tomando la vida útil de los mismos según las normas contables generalmente aceptadas, pero se deja constancia que en el futuro se efectuarán consultas para establecer el valor



de los bienes que actualmente se encuentran totalmente amortizados pero cuya utilidad sigue vigente.

Con relación a los bienes desafectados, los mismos han sido incluidos en el Inventario con valor de \$ 1,00.

El valor de libros de los bienes tomados en su conjunto, no supera el de realización.

Los siguientes bienes de uso, preexistentes a la creación del ente, **Terreno, Pista, Plataforma** y **Edificio** original subsistente e incorporado a la nueva Terminal, no se encuentran reflejados en el Activo, ya que no existe valuación disponible para poder declararlos, y son propiedad del Estado Provincial.

El detalle se encuentra discriminando en los Anexos II y II continuación.

A PARTIR DEL EJERCICIO 2011 SE HA MODIFICADO EL CRITERIO DE AMORTIZACION PARA LAS **CONSTRUCCIONES POR TERCEROS**, COMENZANDO A EFECTUAR LA MISMA A UN PLAZO DE 50 AÑOS.

f) Activos Intangibles

Estos bienes han sido registrados a su valor histórico neto de amortizaciones acumuladas.

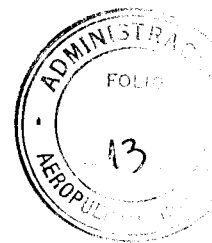
g) Deudas

En moneda nacional: a su valor nominal.

En moneda extranjera: no existen.

El saldo se compone de la siguiente manera:

Sueldos y salarios a Pagar	\$ 278.965,13
Retenciones personales a Pagar	\$ 113.766,27
Contribuciones patronales a Pagar	\$ 88.551,53
Proveedores a Pagar porción corriente	\$ 162.403,80
Retenciones impositivas a depositar	\$ <u>3.422,62</u>
Total Deuda Corriente	\$ <u>647.109,35</u>
Depósitos en Garantía	\$ <u>5.579,83</u>
Total Deuda No Corriente	\$ <u>5.579,83</u>



El saldo de \$ 5.579,83 está constituido por depósitos de terceros en garantía de permisos de ocupación de espacios o explotación de actividades concesionadas por el Ente.

i) Registro del Devengado de Recursos

Las registraciones correspondientes a los recursos han sido realizadas sobre la base del devengado, conforme los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados y Normas Generales de Contabilidad para el Sector Público Nacional.

Las transacciones se registran en el momento en que se considera afectado el patrimonio y los resultados del Ente, teniendo en cuenta que para la asignación de aquéllas a un ejercicio, no sólo es necesario que el hecho sustancial se hubiera producido en un período determinado, sino también que el mismo pudiera ser objetivamente medido.

En la actualidad y conforme a los sistemas vigentes en el Sector Público, los recursos se devengan y registran en el momento en que éstos pueden ser medidos en forma objetiva y, para los casos en que ello sucede cuando se recauda, el momento del devengado *no siempre* es concomitante con el del percibido.

j) Transferencias de capital recibidas

El saldo se forma por las remesas de fondos para obras de infraestructura provenientes de las leyes 23.966 y 24.621, y del saldo de inicio del primer ejercicio económico como Ente Autárquico.

Rosario, 22 de Abril de 2013.-


GABRIELA A. LASCANO
Contable A/C
AEROPUERTO INTERNACIONAL ROSARIO


Dr. RAUL GARO
Presidente del Directorio
Aeropuerto Internacional Rosario