



**AEROPUERTO INTERNACIONAL DE ROSARIO**

**ESTADOS CONTABLES  
EJERCICIO FINALIZADO EL  
31 DE DICIEMBRE DE 2016**

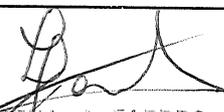
**AEROPUERTO INTERNACIONAL DE ROSARIO**

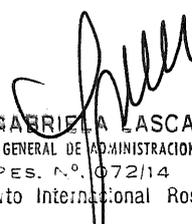


**ESTADO DE SITUACION PATRIMONIAL**

Por el ejercicio anual finalizado el 31/12/2016

| <b>ACTIVO</b>  | <b>2016</b>           | <b>2015</b>          |
|--|-----------------------|----------------------|
| <b>Activo corriente</b>                                  |                       |                      |
| <b>Disponibilidades</b>                                  | <b>137.511.110,55</b> | <b>46.865.780,01</b> |
| Caja   | 118.842,14            | 94.066,77            |
| Bancos   | 137.136.296,46        | 46.734.228,21        |
| Valores a Depositar                                      | 255.971,95            | 37.485,03            |
| Moneda Extranjera  | ,00                   | ,00                  |
| <b>Inversiones financieras</b>                           |                       |                      |
| Inversiones financieras temporarias                      | ,00                   | ,00                  |
| Títulos y valores  |                       |                      |
| <b>Créditos</b>  | <b>8.888.836,10</b>   | <b>4.043.775,39</b>  |
| Cuentas a cobrar   | 6.732.802,34          | 3.152.728,36         |
| Documentos a cobrar                                      |                       |                      |
| Contribuciones Figurativas a Recaudar                    | 2.015.360,27          | 1.221.193,94         |
| Préstamos otorgados a corto plazo                        |                       |                      |
| Porción Corriente de Activos No Corrientes               | 1.026.146,26          | 163.944,48           |
| Cuentas a cobrar a largo plazo                           | 1.026.146,26          | 163.944,48           |
| 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   | 68.679,08             | 68.679,08            |
| (Previsión para Incobrables)                             | -954.151,85           | -562.770,47          |
| <b>Bienes de cambio</b>                                  |                       |                      |
| Existencias de productos terminados                      |                       |                      |
| Existencias de productos en proceso                      |                       |                      |
| Existencias de materiales, suministros y materias primas |                       |                      |
| <b>Bienes de consumo</b>                                 |                       |                      |
| <b>Cargos Diferidos</b>                                  |                       |                      |
| <b>Otros activos</b>                                     |                       |                      |
| <b>Total del activo corriente</b>                        | <b>146.399.946,65</b> | <b>50.909.555,40</b> |
| <b>Activo no corriente</b>                               |                       |                      |
| <b>Créditos a largo plazo</b>                            | <b>37.042,34</b>      | <b>42.348,50</b>     |
| 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)                              | -69.080,75            | -63.774,59           |
| <b>Inversiones financieras a largo plazo</b>             |                       |                      |
| Acciones y aportes de capital                            |                       |                      |
| Títulos y valores a largo plazo                          |                       |                      |
| Participaciones de capital                               |                       |                      |
| Otras Inversiones  |                       |                      |
| <b>Bienes de uso</b>                                     | <b>24.271.331,35</b>  | <b>12.494.678,45</b> |
| Edificios e instalaciones                                | 2.983.914,16          | 2.983.914,16         |
| Tierras y terrenos                                       |                       |                      |
| Maquinaria y equipo                                      | 11.201.740,88         | 7.258.024,81         |
| Equipo militar y de seguridad                            |                       |                      |
| Construcciones en proceso en bienes de dominio privado   | 17.280.378,76         | 8.224.011,97         |
| Construcciones en proceso en bienes de dominio público   |                       |                      |
| Otros bienes de uso                                      |                       |                      |
| (Amortización Acumulada Bienes de Uso)                   | -7.194.702,45         | -5.971.272,49        |
| <b>Activos intangibles</b>                               | <b>6,00</b>           | <b>6,00</b>          |
| Activos intangibles                                      | 41.389,41             | 41.389,41            |
| (Amortización Acumulada Activos intangibles)             | -41.383,41            | -41.383,41           |
| <b>Otros activos a largo plazo</b>                       |                       |                      |
| <b>Total del activo no corriente</b>                     | <b>24.308.379,69</b>  | <b>12.537.032,95</b> |
| <b>TOTAL DEL ACTIVO</b>                                  | <b>170.708.326,34</b> | <b>63.446.588,35</b> |

  
**C.P. LORENA G. FABBRO**  
 DIRECTORA GENERAL DE ADMINISTRACION  
 Aeropuerto Internacional Rosario

  
**G.B.N. GABRIELA LASCANO**  
 DIRECTORA GENERAL DE ADMINISTRACION A/C.  
 RES. N.º. 072/14  
 Aeropuerto Internacional Rosario

  
**Dr. RAÚL GARÓ**  
 Presidente del Directorio  
 Aeropuerto Internacional Rosario

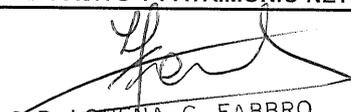
**AEROPUERTO INTERNACIONAL DE ROSARIO**

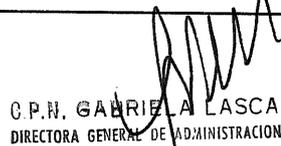


**ESTADO DE SITUACION PATRIMONIAL**

Por el ejercicio anual finalizado el 31/12/2016

| <b>PASIVO</b>   | <b>2016</b>           | <b>2015</b>          |
|---|-----------------------|----------------------|
| <b>Pasivo corriente</b>                                   |                       |                      |
| <b>Deudas</b>   | <b>2.357.230,64</b>   | <b>3.079.143,50</b>  |
| Gastos en personal a pagar                                | 2.016.166,46          | 1.221.194,50         |
| Sueldos y salarios a pagar                                | 986.241,27            | 600.940,72           |
| Retenciones personales a pagar                            | 555.839,92            | 328.319,87           |
| Contribuciones patronales a pagar                         | 474.085,27            | 291.933,91           |
| Otros gastos en personal a pagar                          | -                     | -                    |
| Cuentas comerciales a pagar                               | 300.077,14            | 1.854.825,70         |
| Proveedores a pagar                                       | 300.077,14            | 1.854.825,70         |
| Empresas del Estado                                       | -                     | -                    |
| Contratistas  | -                     | -                    |
| Otras cuentas comerciales a pagar                         | -                     | -                    |
| Retenciones a depositar                                   | 40.987,04             | 3.123,30             |
| 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            | -                     | -                    |
| <b>Pasivos diferidos</b>                                  | <b>-</b>              | <b>-</b>             |
| <b>Previsiones</b>  |                       |                      |
| Cuentas transitorias del ejercicio                        | -                     | -                    |
| Otros pasivos   | -                     | -                    |
| Deuda exigible y flotante                                 | -                     | -                    |
| Deuda exigible - Deducciones y retenciones                | -                     | -                    |
| Deuda exigible - Retenciones en garantía de obra          | -                     | -                    |
| <b>Total del pasivo corriente</b>                         | <b>2.357.230,64</b>   | <b>3.079.143,50</b>  |
| <b>Pasivo no corriente</b>                                |                       |                      |
| <b>Deudas a largo plazo</b>                               | <b>30.382,07</b>      | <b>40.555,83</b>     |
| Cuentas comerciales a pagar a largo plazo                 | -                     | -                    |
| Otras deudas a pagar a largo plazo                        | 30.382,07             | 40.555,83            |
| Deuda pública   | -                     | -                    |
| Deuda pública interna                                     | -                     | -                    |
| Deuda pública externa                                     | -                     | -                    |
| Préstamos a largo plazo                                   | -                     | -                    |
| Préstamos con instituciones financieras                   | -                     | -                    |
| Nacionales  | -                     | -                    |
| Extranjeras   | -                     | -                    |
| <b>Préstamos con organismo nacionales</b>                 |                       |                      |
| <b>Préstamos con organismos multilaterales de crédito</b> |                       |                      |
| Deuda documentada a pagar a largo plazo                   | -                     | -                    |
| Pasivos diferidos a largo plazo                           | -                     | -                    |
| Previsiones a largo plazo y reservas técnicas             | -                     | -                    |
| Previsiones a largo plazo                                 | -                     | -                    |
| <b>Reservas técnicas</b>                                  |                       |                      |
| <b>Total del pasivo no corriente</b>                      | <b>30.382,07</b>      | <b>40.555,83</b>     |
| <b>TOTAL DEL PASIVO</b>                                   | <b>2.387.612,71</b>   | <b>3.119.699,33</b>  |
| <b>PATRIMONIO</b>   | <b>168.320.713,63</b> | <b>60.326.889,02</b> |
| <b>Patrimonio Institucional</b>                           | <b>60.326.888,99</b>  | <b>29.503.395,83</b> |
| Transferencias y contribuciones de capital recibidas      | 6.449.717,54          | 6.449.717,54         |
| Transferencias de capital recibidas                       | 6.449.717,54          | 6.449.717,54         |
| Contribuciones de capital recibidas                       | -                     | -                    |
| Resultados de ejercicios anteriores                       | 53.877.171,45         | 23.053.678,29        |
| <b>RESULTADO DEL EJERCICIO</b>                            | <b>107.993.824,64</b> | <b>30.823.493,19</b> |
| <b>TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO NETO</b>                 | <b>170.708.326,34</b> | <b>63.446.588,35</b> |

  
**C.P. LORENA G. FABBRO**  
 DEPTO. CONTABLE  
 Aeropuerto Internacional Rosario

  
**C.P.N. GABRIELA LASCANO**  
 DIRECTORA GENERAL DE ADMINISTRACION A/C.  
 RES. N°. 072/14  
 Aeropuerto Internacional Rosario

  
**Dr. RAUL GARO**  
 Presidente del Directorio  
 Aeropuerto Internacional Rosario

# AEROPUERTO INTERNACIONAL DE ROSARIO

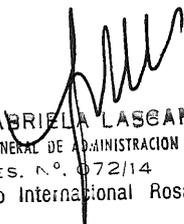


## ESTADO DE RECURSOS Y GASTOS

Por el ejercicio anual finalizado el 31/12/2016 comparativo con el ejercicio anterior

|   | 2016                  | 2015                 |
|---|-----------------------|----------------------|
| <b>RECURSOS ORDINARIOS</b>                                  | <b>141.135.249,07</b> | <b>47.707.132,74</b> |
| <b>AERONAUTICOS</b>   | <b>124.021.374,15</b> | <b>36.968.361,27</b> |
| Tasas de Uso de Aeropuerto - Aeronaves                      | 7.963.199,39          | 3.137.636,68         |
| Tasas de Uso de Aeropuerto - Pasajeros Internos             | 2.792.923,42          | 2.236.514,73         |
| Tasas de Uso de Aeropuerto - Pasajeros Internacionales      | 113.265.251,34        | 31.594.209,86        |
| <b>NO AERONAUTICOS</b>                                      | <b>17.113.874,92</b>  | <b>10.738.771,47</b> |
| Ocupación de Espacios                                       | 4.405.062,88          | 3.680.503,82         |
| Cánones   | 4.802.967,99          | 2.814.435,38         |
| Playa de Estacionamiento                                    | 5.963.240,30          | 3.575.480,01         |
| Rentas de la propiedad                                      | 216.988,93            | 70.059,72            |
| Otros Ingresos  | 430.615,79            | 196.356,57           |
| Balizamiento  | 1.294.999,03          | 401.935,97           |
| <b>GASTOS ORDINARIOS</b>                                    | <b>51.401.588,30</b>  | <b>29.740.651,37</b> |
| PERSONAL  | 18.248.245,27         | 12.582.930,18        |
| BIENES DE CONSUMO   | 3.979.824,21          | 2.133.859,72         |
| SERVICIOS NO PERSONALES                                     | 27.553.401,35         | 14.162.924,15        |
| AMORTIZACION DE BIENES DE USO Y ACT.INTANG.                 | 1.223.429,96          | 687.776,59           |
| CREDITOS INCOBRABLES  | 396.687,51            | 173.160,73           |
| <b>SUPERAVIT (DEFICIT) ORDINARIO DEL PERIODO</b>            | <b>89.733.660,77</b>  | <b>17.966.481,37</b> |
| <b>RECURSOS Y GASTOS EXTRAORDINARIOS</b>                    | <b>11.918,60</b>      | <b>249.081,64</b>    |
| AJUSTES X RESULT. EJ. ANTERIORES                            | -                     | -                    |
| OTROS INGRESOS (RESIDUOS PASIVOS PERIMIDOS)                 | -                     | -                    |
| RECURSOS POR AJUSTES  | -                     | -                    |
| DIFERENCIA DE CAMBIO  | 11.918,60             | 2.506,30             |
| RECUPERO DE CHEQUES   | -                     | -                    |
| OTROS INGRESOS ( Ajuste de caja)                            | -                     | -                    |
| INTS. X TENENCIA DEP. A PLAZO FIJO                          | -                     | 246.575,34           |
| CONTRIBUCIONES RECIBIDAS DE LA ADMINISTRACION CENTRAL       | -                     | -                    |
| <b>TRANSFERENCIAS RECIBIDAS DEL SECTOR PUBLICO PROV.</b>    | <b>18.248.245,27</b>  | <b>12.582.930,18</b> |
| TRANSFERENCIAS CORRIENTES DEL SECTOR PUBLICO PROV.          | 18.248.245,27         | 12.582.930,18        |
| <b>TRANSFERENCIAS RECIBIDAS DEL SECTOR PUBLICO NACIONAL</b> | <b>-</b>              | <b>25.000,00</b>     |
| TRANSFERENCIAS CORRIENTES DEL SECTOR PUBLICO NACIONAL       | -                     | 25.000,00            |
| <b>SUPERAVIT (DEFICIT) FINAL DEL PERIODO</b>                | <b>107.993.824,64</b> | <b>30.823.493,19</b> |

  
**C. P. LORENA G. FABBRO**  
 DEPTO. ITABLE  
 Aeropuerto Internacional Rosario

  
**C.P.N. GABRIELA LASCANO**  
 DIRECTORA GENERAL DE ADMINISTRACION A/C.  
 RES. N.º. 072/14  
 Aeropuerto Internacional Rosario

  
**Dr. RAUL GARO**  
 Presidente del Directorio  
 Aeropuerto Internacional Rosario

## AEROPUERTO INTERNACIONAL DE ROSARIO

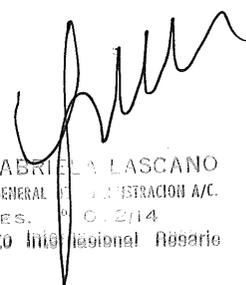
### ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO NETO

Por el ejercicio anual finalizado el 31/12/2016

| CONCEPTO  | CAPITAL INSTITUCIONAL<br>(1) | TRANSFERENCIAS Y CONTRIBUCIONES DE CAPITAL RECIBIDAS<br>(2) | VARIACIONES PATRIMONIALES<br>(3) | RESULTADO DE LA CUENTA CORRIENTE |                |                | PATRIMONIO INSTITUCIONAL<br>(5)=(1)+(2)+(3)+(4) | PATRIMONIO INSTITUCIONAL 2015 |
|---|------------------------------|---|----------------------------------|----------------------------------|----------------|----------------|---|-------------------------------|
|   |                              |   |                                  | EJERCICIOS ANTERIORES            | DEL EJERCICIO  | TOTAL<br>(4)   |   |                               |
| Saldos al inicio del ejercicio                    | -                            | 6.449.717,54  | -                                | 53.877.171,45                    | -              | 53.877.171,45  | 60.326.888,99                                   | 29.503.395,83                 |
| S/ Estados Contables del ej. anterior             | -                            | 6.449.717,54  |                                  | 53.877.171,48                    | -              | 53.877.171,48  | 60.326.889,02                                   | 29.503.395,83                 |
| Modificación del saldo                            | -                            | -   |                                  | -0,03                            |                | -0,03          | -0,03   |                               |
| <b>Saldos modificados al inicio del ejercicio</b> | -                            | 6.449.717,54  | -                                | 53.877.171,45                    | -              | 53.877.171,45  | 60.326.888,99                                   | 29.503.395,83                 |
| Incremento del ejercicio                          |                              | -   |                                  | -                                |                | -              | -   |                               |
| Aumento del ejercicio                             |                              | -   |                                  | -                                |                | -              | -   |                               |
| Resultado del ejercicio                           |                              |   |                                  | -                                | 107.993.824,64 | 107.993.824,64 | 107.993.824,64                                  | 30.823.493,19                 |
| <b>Saldos al cierre del ejercicio</b>             | -                            | 6.449.717,54  | -                                | 53.877.171,45                    | 107.993.824,64 | 161.870.996,10 | 168.320.713,63                                  | 60.326.889,02                 |



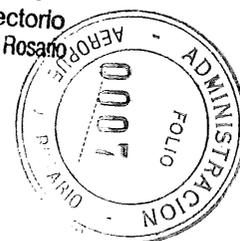
C.P. LORENA G. FABBRO  
DEPTO. CONTABLE  
Aeropuerto Internacional Rosario



C.P.N. GABRIELA LASCANO  
DIRECTORA GENERAL DE ADMINISTRACION A/C.  
RES. 002/14  
Aeropuerto Internacional Rosario



DR. RAÚL GARO  
Presidente del Directorio  
Aeropuerto Internacional Rosario



# AEROPUERTO INTERNACIONAL DE ROSARIO



| <b>ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO (Método directo)</b>                       |                       |
|---|-----------------------|
| Por el ejercicio anual finalizado el 31/12/2016                           |                       |
| <b>VARIACIONES DE EFECTIVO</b>  |                       |
| <i>Saldo Inicial de disponibilidades</i>                                  | <b>46.865.780,01</b>  |
| <i>Saldo Final de disponibilidades</i>                                    | <b>137.511.110,55</b> |
| <b>Aumento neto de efectivo</b>   | <b>90.645.330,54</b>  |
| <b>CAUSAS DE LAS VARIACIONES DE EFECTIVO</b>                              |                       |
| <b>Actividades Operativas</b>   |                       |
| Recaudación de otros ingresos propios                                     | 136.704.891,91        |
| Contribuciones recibidas de la administracion central                     | 17.454.078,94         |
| Incremento de fondos de 3º en garantía durante 2016                       | 40.626,24             |
| Devolución diferencias Ej. anteriores                                     | -                     |
| Fondos de terceros y en garantía  | -                     |
| Erogaciones pagadas con Ingresos Propios                                  | -31.607.182,48        |
| Erogaciones pagadas con Fdos. Recibidos Adm. Central                      | -17.453.273,31        |
| Erogaciones pagadas con Fdos. Recibidos de la Nación                      | 0,00                  |
| Devolución y Depósito Diferencia Fdo. Guardia Adm                         | -                     |
| <b>Flujo de efectivo generado en las actividades operativas</b>           | <b>105.139.141,30</b> |
| <b>Actividades de Inversión</b>   |                       |
| Contribuciones recibidas de la administracion central                     | -                     |
| Contribuciones recibidas de la Nación                                     | -                     |
| Disminución de fondos de 3º en garantía durante 2016                      | -50.800,00            |
| Inversiones a Corto Plazo (Recupero)                                      | -                     |
| Pagos por compras de bienes de uso-obras                                  | -14.443.010,76        |
| Pagos por compras de bienes de uso-obras con Fdos. Recibidos Adm. Central | -                     |
| Pagos por compras de bienes de uso-obras con Fdos. Nación                 | 0,00                  |
| Devolución remanente por compra Bs. Uso con Fdos. Recibidos Adm. Central  | -                     |
| <b>Flujo de efectivo utilizado en las actividades de inversión</b>        | <b>-14.493.810,76</b> |
| <b>Aumento neto de efectivo</b>   | <b>90.645.330,54</b>  |

  
**C. P. LORENA G. FABRO**  
 DEPTO. CONTABLE  
 Aeropuerto Internacional Rosario

  
**G.R.N. GABRIELA LASCANO**  
 DIRECTORA GENERAL DE ADMINISTRACION A/C.  
 RES. N.º 072/14  
 Aeropuerto Internacional Rosario

  
**DR. RAUL CARO**  
 Presidente del Directorio  
 Aeropuerto Internacional Rosario



**NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES**  
**CORRESPONDIENTES AL EJERCICIO FINALIZADO**  
**EL 31 DE DICIEMBRE DE 2016**

Los Estados Contables del **Aeropuerto Internacional de Rosario** correspondientes al ejercicio finalizado el 31 de Diciembre de 2016, 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               | \$ 118.842,14            |
| Valores a depositar              | \$ 255.971,95            |
| Nuevo Banco de Santa C/C 6275-05 | <u>\$ 137.136.296,46</u> |
|                                  | \$ 137.511.110,55        |

**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                | \$ 5.201.803,43        |
| Deudores por Ocupación de Espacios      | \$ 852.863,11          |
| Deudores por Cánon                      | \$ 438.539,19          |
| Deudores por Playa de Estacionamiento   | \$ 71.622,19           |
| Deudores por Arrend. T y T              | \$ 41.140,-            |
| Deudores Varios                         | \$ 12.515,03           |
| Deudores por Tarj. Deb/Cred. Por cobrar | \$ <u>114.319,39</u>   |
|   | \$ <u>6.732.802,34</u> |

Contribuciones figurativas a recaudar \$ 2.015.360,27

### Porción Cte. Activos No Ctes.

|  |                        |
|--|------------------------|
| Deudores por Vtas.Ej.Ant. Al cierre Ej.2016  | \$ 1.026.146,26        |
| Previsión para Incobrables porción corriente | \$ <u>(954.151,85)</u> |

## ACTIVO NO CORRIENTE

|   |                       |
|---|-----------------------|
| Deudores en Gestión contencioso-adm. L.Plazo    | \$ 106.123,09         |
| Previsión para Incobrables porción no corriente | \$ <u>(69.080,75)</u> |
|   | \$ <u>37.042,34</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,-            |                     |
| Devol. Dif. de Caja Ejercicio 2015     | (\$ 100,-)          |                     |
| Diferencia de Caja Expte. N° 1806-77-3 | \$ <u>66.802,67</u> | \$ <u>68.679,08</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        | \$ 986.241,27 |
| Retenciones personales a Pagar    | \$ 555.839,92 |
| Contribuciones patronales a Pagar | \$ 474.085,27 |



|                                       |    |                     |
|---------------------------------------|----|---------------------|
| Proveedores a Pagar porción corriente | \$ | 300.077,14          |
| Retenciones impositivas a depositar   | \$ | <u>40.987,04</u>    |
| Total Deuda Corriente                 | \$ | <u>2.357.230,64</u> |
| Depósitos en Garantía                 | \$ | <u>30.382,07</u>    |
| Total Deuda No Corriente              | \$ | <u>30.382,07</u>    |

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

#### **h) 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.

#### **i) Transferencias Corrientes del Sector Público Provincial**

El saldo se conforma por las remesas de fondos para el pago de Personal del Ente.

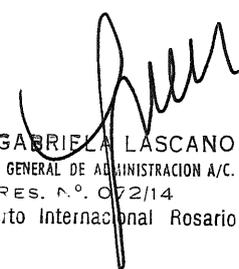
\$ 18.248.245,27

#### **j) Contribuciones de la Administración Central**

En este Ejercicio no existen.

Rosario, 20 de Febrero de 2017.-

  
C. P. LORENA G. FABBRO  
DEPTO. CONTABLE  
Aeropuerto Internacional Rosario

  
C.P.N. GABRIELA LASCANO  
DIRECTORA GENERAL DE ADMINISTRACION A/C.  
RES. N.º. 072/14  
Aeropuerto Internacional Rosario

  
Dr. RAÚL GARÓ  
Presidente del Directorio  
Aeropuerto Internacional Rosario

**AEROPUERTO INTERNACIONAL DE ROSARIO**

| EJERCICIO 2016                       |  | BIENES DE USO             |                      |       |                |         | ANEXO II                |
|--------------------------------------|--|---------------------------|----------------------|-------|----------------|---------|-------------------------|
|                                      |  | VALORES SIN DEPRECIACION  |                      |       |                |         |                         |
| CONCEPTO                             |  | AL COMIENZO DEL EJERCICIO | INCORPORACIONES      | BAJAS | TRANSFERENCIAS | AJUSTES | AL CIERRE DEL EJERCICIO |
| <b>BIENES PREEXISTENTES</b>          |  | <b>2.983.914,16</b>       | -                    |       |                |         | <b>2.983.914,16</b>     |
| 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            |
| <b>CONSTRUCCIONES POR TERCEROS</b>   |  | <b>8.224.011,97</b>       | <b>9.056.366,79</b>  | -     |                |         | <b>17.280.378,76</b>    |
| <b>MAQUINARIA Y EQUIPO</b>           |  | <b>7.258.024,81</b>       | <b>3.943.716,07</b>  |       |                |         | <b>11.201.740,88</b>    |
| 5,4,03,001                           | EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION | 2.966.564,34              | 1.439.200,00         | -     | -              | -       | 4.405.764,34            |
| 5,4,03,002                           | EQUIPO DE COMUNICACION Y SEÑALAMIENTO      | 1.331.451,87              | 108.717,96           |       |                |         | 1.440.169,83            |
| 5,4,03,004                           | EQUIPOS PARA COMPUTACION                   | 687.863,02                | 238.037,01           |       |                |         | 925.900,03              |
| 5,4,03,005                           | EQUIPOS DE OFICINA Y MUEBLES               | 856.175,11                | 1.149.138,38         |       |                |         | 2.005.313,49            |
| 5,4,03,006                           | HERRAMIENTAS Y REPUESTOS MAYORES           | 55.650,27                 | 108.593,58           |       |                |         | 164.243,85              |
| 5,4,03,007                           | EQUIPOS VARIOS                             | 1.264.120,20              | 900.029,14           |       |                |         | 2.164.149,34            |
| 5,4,03,008                           | RODADOS                                    | 96.200,00                 |                      |       |                |         | 96.200,00               |
| <b>ACTIVOS INTANGIBLES</b>           |  | <b>41.389,41</b>          | -                    |       |                |         | <b>41.389,41</b>        |
| 5,4,04,001                           | PROGRAMAS DE COMPUTACION                   | 41.389,41                 | -                    |       |                |         | 41.389,41               |
| <b>SALDOS AL CIERRE DE EJERCICIO</b> |  | <b>18.507.340,35</b>      | <b>13.000.082,86</b> | -     | -              | -       | <b>31.507.423,21</b>    |

  
**C.P. LORENA G. FABBRO**  
 DEPTO. CONTABLE  
 Aeropuerto Internacional Rosario

  
**G.P.N. GABRIELA LASCANO**  
 DIRECTORA GENERAL DE ADMINISTRACION A/C.  
 RES. N.º 072/14  
 Aeropuerto Internacional Rosario

  
**D. RAUL GARD**  
 Presidente del Directorio  
 Aeropuerto Internacional Rosario



**AEROPUERTO INTERNACIONAL DE ROSARIO**

| <b>BIENES DE USO</b>                 |  |                                      |              |                       |                            |                |                            |  |
|--------------------------------------|--|--------------------------------------|--------------|-----------------------|----------------------------|----------------|----------------------------|--|
| <b>EJERCICIO 2016</b>                |  |                                      |              |                       |                            |                |                            | <b>ANEXO II C</b>                        |
| <b>CONCEPTO</b>                      |  | <b>AMORTIZACIONES</b>                |              |                       |                            |                | <b>VALOR RESIDUAL NETO</b> |  |
|                                      |  | <b>ACUMULADAS EJERCICIO ANTERIOR</b> | <b>BAJAS</b> | <b>TRANSFERENCIAS</b> | <b>MONTO DEL EJERCICIO</b> | <b>AJUSTES</b> |                            | <b>ACUMULADAS AL CIERRE DE EJERCICIO</b> |
| <b>BIENES PREEXISTENTES</b>          |  | <b>2.532.176,15</b>                  |              |                       | <b>39.727,77</b>           | <b>-0,05</b>   | <b>2.571.903,92</b>        | <b>412.010,24</b>                        |
| 5,4,01,001                           | EDIFICIOS E INSTALACIONES                  | 167.612,35                           |              |                       | 10.513,57                  |                | 178.125,92                 | 347.552,28                               |
| 5,4,01,002                           | OTROS BIENES PREEXISTENTES                 | 24.065,00                            |              |                       | 1.465,00                   |                | 25.530,00                  | 47.720,00                                |
| 5,4,01,003                           | INSTALACIONES Y MEJORAS                    | 2.340.498,75                         |              |                       | 27.749,20                  | -              | 2.368.247,95               | 16.738,01                                |
| <b>CONSTRUCCIONES POR TERCEROS</b>   |  | <b>436.397,15</b>                    |              |                       | <b>336.907,57</b>          |                | <b>773.304,72</b>          | <b>16.507.074,04</b>                     |
| <b>MAQUINARIA Y EQUIPO</b>           |  | <b>3.002.699,18</b>                  | <b>-</b>     | <b>-</b>              | <b>846.795,67</b>          | <b>-1,00</b>   | <b>3.849.493,81</b>        | <b>7.352.247,07</b>                      |
| 5,4,03,001                           | EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION | 320.356,39                           |              |                       | 219.803,90                 |                | 540.160,28                 | 3.865.604,06                             |
| 5,4,03,002                           | EQUIPO DE COMUNICACION Y SEÑALAMIENTO      | 1.214.716,58                         |              |                       | 30.108,07                  | -              | 1.244.824,65               | 195.345,18                               |
| 5,4,03,004                           | EQUIPOS PARA COMPUTACION                   | 460.651,36                           | -            | -                     | 204.960,00                 | -              | 665.611,34                 | 260.288,69                               |
| 5,4,03,005                           | EQUIPOS DE OFICINA Y MUEBLES               | 308.523,41                           |              |                       | 184.955,36                 | -              | 493.477,78                 | 1.511.835,71                             |
| 5,4,03,006                           | HERRAMIENTAS Y REPUESTOS MAYORES           | 32.326,97                            |              |                       | 16.106,38                  |                | 48.433,33                  | 115.810,52                               |
| 5,4,03,007                           | EQUIPOS VARIOS                             | 569.924,47                           |              |                       | 190.861,96                 |                | 760.787,43                 | 1.403.361,91                             |
| 5,4,03,008                           | RODADOS                                    | 96.200,00                            |              |                       | -                          | -1,00          | 96.199,00                  | 1,00                                     |
| <b>ACTIVOS INTANGIBLES</b>           |  | <b>41.383,41</b>                     |              |                       | <b>0,00</b>                |                | <b>41.383,41</b>           | <b>6,00</b>                              |
| 5,4,04,001                           | PROGRAMAS DE COMPUTACION                   | 41.383,41                            |              |                       | 0,00                       |                | 41.383,41                  | 6,00                                     |
| <b>SALDOS AL CIERRE DE EJERCICIO</b> |  | <b>6.012.655,90</b>                  | <b>-</b>     | <b>-</b>              | <b>1.223.431,01</b>        | <b>-1,05</b>   | <b>7.236.085,86</b>        | <b>24.271.337,35</b>                     |

  
**G. P. LORENA G. FABBRO**  
 DEPTO. CONTABLE  
 Aeropuerto Internacional Rosario

  
**C.P.N. GABRIELA LASCANO**  
 DIRECTORA GENERAL DE ADMINISTRACION A/C.  
 RES. N.º 072/14  
 Aeropuerto Internacional Rosario

  
**Dr. RAUL GARO**  
 Presidente del Directorio  
 Aeropuerto Internacional Rosario

