

**AEROPUERTO INTERNACIONAL DE ROSARIO**

**ESTADOS CONTABLES  
EJERCICIO FINALIZADO EL  
31 DE DICIEMBRE DE 2019**

**EXPTE. N° 01806-00002242-1**  
Fecha Inicio: 12/03/2020

**AEROPUERTO INTERNACIONAL DE ROSARIO**



**ESTADO DE SITUACION PATRIMONIAL**  
Por el ejercicio anual finalizado el 31/12/2019

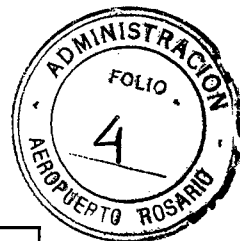
<b>ACTIVO</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
<b>Activo corriente</b>		
<b>Disponibilidades</b>	<b>236.216.107,38</b>	<b>228.556.884,02</b>
Caja	552.314,83	155.376,80
Bancos	235.493.624,96	228.397.997,22
Valores a Depositar		,00
Moneda Extranjera		3.510,00
Visa Flota	170.167,59	
<b>Inversiones financieras</b>		
Inversiones financieras temporarias		,00
Títulos y valores		
<b>Créditos</b>	<b>148.200.458,44</b>	<b>45.103.981,45</b>
Cuentas a cobrar	7.696.409,72	4.659.377,21
Documentos a cobrar		
Contribuciones Figurativas a Recaudar	110.850.823,30	35.947.461,08
Préstamos otorgados a corto plazo		
Porción Corriente de Activos No Corrientes	30.008.617,14	4.682.865,15
Cuentas a cobrar a largo plazo	716.062,46	359.865,15
Documentos a cobrar a largo plazo		
Préstamos otorgados a largo plazo		
Con Organismos Internacionales		
De otros préstamos a largo plazo		
Anticipos a largo plazo	29.292.554,68	4.323.000,00
Otros créditos a largo plazo		
Otros créditos	68.679,08	68.679,08
<b>(Previsión para Incobrables)</b>	<b>-424.070,80</b>	<b>-254.401,07</b>
<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>384.416.565,82</b>	<b>273.660.865,47</b>
<b>Activo no corriente</b>		
<b>Créditos a largo plazo</b>	<b>100.816,94</b>	<b>100.816,94</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		
<b>(Previsiones a largo plazo)</b>	<b>-5.306,15</b>	<b>-5.306,15</b>
<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>1.586.575.877,93</b>	<b>969.338.639,28</b>
Edificios e instalaciones	6.490.314,16	6.490.314,16
Tierras y terrenos		
Maquinaria y equipo	29.163.834,06	22.604.055,84
Equipo militar y de seguridad		
Construcciones en proceso en bienes de dominio privado	1.590.410.927,91	954.407.434,00
Construcciones en proceso en bienes de dominio público		
Otros bienes de uso		
<b>(Amortización Acumulada Bienes de Uso)</b>	<b>-39.489.198,20</b>	<b>-14.163.164,72</b>
<b>Activos intangibles</b>	<b>86.188,32</b>	<b>82.511,33</b>
Activos intangibles	294.394,39	206.383,41
<b>(Amortización Acumulada Activos intangibles)</b>	<b>-208.206,07</b>	<b>-123.872,08</b>
<b>Otros activos a largo plazo</b>		
<b>Total del activo no corriente</b>	<b>1.586.762.883,19</b>	<b>969.521.967,55</b>
<b>TOTAL DEL ACTIVO</b>	<b>1.971.179.449,01</b>	<b>1.243.182.833,02</b>

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

  
C.P.N. GABRIELA LASCANO  
Directora General de Administración  
Aeropuerto Internacional Rosario

  
Lic. Eduardo Romagnoli  
PRESIDENTE DEL DIRECTORIO  
Aeropuerto Internacional Rosario

**AEROPUERTO INTERNACIONAL DE ROSARIO**



**ESTADO DE SITUACION PATRIMONIAL**  
Por el ejercicio anual finalizado el 31/12/2019

<b>PASIVO</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
<b>Pasivo corriente</b>		
<b>Deudas</b>	<b>139.118.597,18</b>	<b>123.012.440,51</b>
Gastos en personal a pagar	5.105.205,49	3.758.858,51
Sueldos y salarios a pagar	2.555.745,37	1.837.249,79
Retenciones personales a pagar	1.288.153,08	1.022.180,80
Contribuciones patronales a pagar	1.261.307,04	899.427,92
Otros gastos en personal a pagar	-	-
Cuentas comerciales a pagar	133.167.144,73	119.034.118,88
Proveedores a pagar	133.167.144,73	119.034.118,88
Empresas del Estado	-	-
Contratistas	-	-
Otras cuentas comerciales a pagar	-	-
Retenciones a depositar	846.246,96	219.463,12
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>Previsiones</b>		
Cuentas transitorias del ejercicio	-	-
Otros pasivos	-	-
Deuda exigible y flotante	-	-
Deuda exigible - Deduciones y retenciones	-	-
Deuda exigible - Retenciones en garantía de obra	-	-
<b>Total del pasivo corriente</b>	<b>139.118.597,18</b>	<b>123.012.440,51</b>
<b>Pasivo no corriente</b>		
<b>Deudas a largo plazo</b>	<b>882.686,20</b>	<b>587.157,58</b>
Cuentas comerciales a pagar a largo plazo	-	-
Otras deudas a pagar a largo plazo	882.686,20	587.157,58
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>882.686,20</b>	<b>587.157,58</b>
<b>TOTAL DEL PASIVO</b>	<b>140.001.283,38</b>	<b>123.599.598,09</b>
<b>PATRIMONIO</b>	<b>1.831.178.165,63</b>	<b>1.119.583.234,93</b>
Patrimonio Institucional	1.430.541.788,31	807.706.301,70
Transferencias y contribuciones de capital recibidas	794.790.138,83	483.831.585,45
Transferencias de capital recibidas	-	-
Contribuciones de capital recibidas	794.790.138,83	483.831.585,45
Resultados de ejercicios anteriores	635.751.649,48	323.874.716,25
<b>RESULTADO DEL EJERCICIO</b>	<b>400.636.377,32</b>	<b>311.876.933,23</b>
<b>TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO NETO</b>	<b>1.971.179.449,00</b>	<b>1.243.182.833,02</b>

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


*[Signature]*  
C. P. N. GABRIELA LASCANO  
Directora General de Administración  
Aeropuerto Internacional Rosario

*[Signature]*  
Lic. Eduardo Romagnoli  
PRESIDENTE DEL DIRECTORIO  
Aeropuerto Internacional Rosario

**AEROPUERTO INTERNACIONAL DE ROSARIO**

<b>ESTADO DE RECURSOS Y GASTOS</b>		
Por el ejercicio anual finalizado el 31/12/2019 comparativo con el ejercicio anterior		
	<b>2019</b>	<b>2018</b>
<b>RECURSOS ORDINARIOS</b>		
<b>AERONAUTICOS</b>	<b>650.113.391,52</b>	<b>452.240.569,36</b>
Tasas de Uso de Aeropuerto - Aeronaves	579.410.177,09	408.956.850,36
Tasas de Uso de Aeropuerto - Pasajeros Internos	37.016.928,65	32.934.046,50
Tasas de Uso de Aeropuerto - Pasajeros Internacionales	11.551.464,64	11.110.253,76
<b>NO AERONAUTICOS</b>	<b>70.703.214,43</b>	<b>43.283.719,00</b>
Ocupación de Espacios	530.841.783,80	364.912.550,10
Cánones	16.573.387,39	9.592.656,30
Playa de Estacionamiento	28.200.154,91	17.006.329,19
Rentas de la propiedad	16.551.743,02	11.731.600,80
Otros Ingresos	565.565,00	-
Balizamiento	2.195.001,14	324.358,64
	6.617.362,97	4.628.774,07
<b>GASTOS ORDINARIOS</b>	<b>249.703.559,86</b>	<b>140.875.265,07</b>
PERSONAL	52.449.993,38	33.785.682,84
BIENES DE CONSUMO	16.346.231,97	7.717.819,01
SERVICIOS NO PERSONALES	154.007.597,11	94.486.464,91
RENTA DE LA PROPIEDAD	917.561,34	382.921,40
AMORTIZACION DE BIENES DE USO Y ACT.INTANG.	25.552.799,11	4.242.669,69
CREDITOS INCOBRABLES	429.376,95	259.707,22
<b>SUPERAVIT (DEFICIT) ORDINARIO DEL PERIODO</b>	<b>400.409.831,66</b>	<b>311.365.304,29</b>
<b>RECURSOS Y GASTOS EXTRAORDINARIOS</b>	<b>226.545,66</b>	<b>511.628,94</b>
AJUSTES X RESULT. EJ. ANTERIORES	100,00	0,52
RESULTADO BAJA BIENES DE USO (DONACION)	-69.349,96	-
OTROS INGRESOS (RESIDUOS PASIVOS PERIMIDOS)	-	-
RECURSOS POR AJUSTES	-	-
DIFERENCIA DE CAMBIO	36.088,40	10.044,45
DESAFECTACIÓN DEUDORES	-	-96.624,36
OTROS INGRESOS ( Ajuste de caja)	-	-
INTS. X TENENCIA DEP. A PLAZO FIJO	-	-
CONTRIBUCIONES RECIBIDAS DE LA ADM. CENTRAL	-	-
<b>Recupero de previsión</b>	<b>259.707,22</b>	<b>598.208,33</b>
<b>TRANSFERENCIAS RECIBIDAS DEL SECTOR PUBLICO PROV.</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
TRANSF. CORRIENTES DEL SECTOR PUBLICO PROV.	-	-
<b>TRANSFERENCIAS RECIBIDAS DEL SECTOR PUBLICO NAC.</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
TRANSF. CORRIENTES DEL SECTOR PUBLICO NACIONAL	-	-
<b>SUPERAVIT (DEFICIT) FINAL DEL PERIODO</b>	<b>400.636.377,72</b>	<b>311.876.933,23</b>

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

  
C.P.N. GABRIELA LASCANO  
Directora General de Administración  
Aeropuerto Internacional Rosario

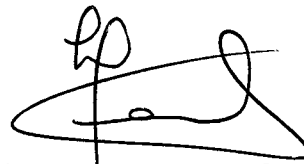
  
Lic. Eduardo Romagnoli  
PRESIDENTE DEL DIRECTORIO  
Aeropuerto Internacional Rosario

**AEROPUERTO INTERNACIONAL DE ROSARIO**

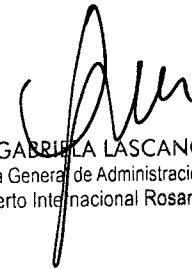
**ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO NETO**

Por el ejercicio anual finalizado el 31/12/2019

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 2018
				EJERCICIOS ANTERIORES	DEL EJERCICIO	TOTAL (4)		
Saldos al inicio del ejercicio	-	483.831.585,45	-	635.751.649,48	-	635.751.649,48	1.119.583.234,93	331.653.148,85
S/ Estados Contables del ej. anterior	-	483.831.585,45		635.751.649,48	-	635.751.649,48	1.119.583.234,93	331.653.148,86
Modificación del saldo	-					-	-	-0,01
<b>Saldos modificados al inicio del ejercicio</b>	-	483.831.585,45	-	635.751.649,48	-	635.751.649,48	1.119.583.234,93	331.653.148,85
Incremento del ejercicio		310.958.553,38		-		-	310.958.553,38	476.053.152,85
Aumento del ejercicio		-	-	-	-	-	-	-
Resultado del ejercicio				-	400.636.377,32	400.636.377,32	400.636.377,32	311.876.933,23
<b>Saldos al cierre del ejercicio</b>	-	794.790.138,83	-	635.751.649,48	400.636.377,32	1.036.388.026,80	1.831.178.165,63	1.119.583.234,93



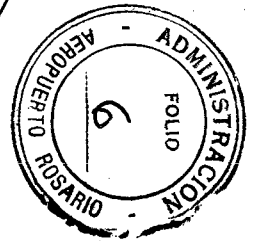
C. P. LORENA G. FABBRO  
DEPTO. CONTABLE  
Aeropuerto Internacional Rosario



C.P.N GABRIELA LASCANO  
Directora General de Administración  
Aeropuerto Internacional Rosario



Lic. Eduardo Romagnoli  
PRESIDENTE DEL DIRECTORIO  
Aeropuerto Internacional Rosario



**AEROPUERTO INTERNACIONAL DE ROSARIO**



<b>ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO (Método directo)</b>		
	2.019	2.018
<b>VARIACIONES DE EFECTIVO</b>		
<b>Saldo Inicial de disponibilidades</b>	228.556.884,02	49.892.198,41
<b>Saldo Final de disponibilidades</b>	236.216.107,38	228.556.884,02
<b>Aumento Neto de efectivo</b>	<b>7.659.223,36</b>	<b>178.664.685,61</b>
<b>CAUSAS DE LAS VARIACIONES DE EFECTIVO</b>		
<b>Actividades Operativas</b>		
Recaudación de otros ingresos propios	646.756.350,10	
Contribuciones recibidas de la administración central	236.055.191,16	
Incremento de fondos de 3° en garantía durante 2019	735.056,08	
Devolución diferencias Ej. anteriores	-	
Fondos de terceros y en garantía		
Erogaciones pagadas con Ingresos Propios	-223.320.701,55	
Erogaciones pagadas con Fdos. Recibidos Adm. Central	0,00	
Erogaciones pagadas con Fdos. Recibidos de la Nación	0,00	
Recupero de anticipo a Proveedores	4.323.000,00	
<b>Flujo de efectivo generado en las actividades operativas</b>	<b>664.548.895,79</b>	<b>825.928.259,16</b>
<b>Actividades de Inversión</b>		
Contribuciones recibidas de la administración central		
Contribuciones recibidas de la Nación	0,00	
Disminución de fondos de 3° en garantía durante 2019	-439.527,46	
Reconocimiento de Ingresos por Dep. En gía	0,00	
Inversiones a Corto Plazo (Recupero)		
Pagos por compras de bienes de uso-obras	-420.189.897,92	
Pagos por compras de bienes de uso-obras con Fdos. Recibidos Adm. Central	-236.260.247,05	
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>-656.889.672,43</b>	<b>-647.263.573,55</b>
<b>Aumento Neto de efectivo</b>	<b>7.659.223,36</b>	<b>178.664.685,61</b>

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

**C.P.N. GABRIELA LASCANO**  
Directora General de Administración  
Aeropuerto Internacional Rosario

**Lic. Eduardo Romagnoli**  
PRESIDENTE DEL DIRECTORIO  
Aeropuerto Internacional Rosario

**NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES**  
**CORRESPONDIENTES AL EJERCICIO FINALIZADO**  
**EL 31 DE DICIEMBRE DE 2019**

Los Estados Contables del **Aeropuerto Internacional de Rosario** correspondientes al ejercicio finalizado el 31 de Diciembre de 2019, 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.

En el presente ejercicio se incorpora VISA FLOTA, sistema de pago de carga de Combustible en vehículos oficiales, consiste en la emisión de tarjetas de débito por cada vehículo y la asignación de fondos a las mismas, con rendición de cuentas posterior.

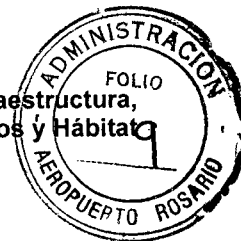
Los saldos se componen de la siguiente manera:

Dinero en efectivo	\$	552.314,83
Dólares en custodia	\$	0,00
Valores a depositar	\$	0,00
Nuevo Banco de Santa C/C 6275-05	\$	235.493.624,96
Visa Flota	\$	<u>170.167,59</u>
	\$	<u>236.216.107,38</u>



AEROPUERTO  
INTERNACIONAL  
ROSARIO  
ISLAS MALVINAS

Ministerio de Infraestructura,  
Servicios Públicos y Hábitat



## 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 del 5% de los créditos a cobrar. Esta previsión se ha calculado al cierre del ejercicio económico del Ente.

Se procede a recuperar el saldo de la previsión por incobrable acumulada al cierre del ejercicio económico, dado la experiencia de ejercicios anteriores, no ha demostrado incobrables, por lo cual no se considera necesario saldo 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	\$ 881.357,02
Deudores por Ocupación de Espacios	\$ 2.273.457,38
Deudores por Cánon	\$ 3.792.836,89
Deudore spor Playa de Estacionamiento	\$ 156.240,00
DeudoresporArrend. T y T	\$ 0,00
DeudoresVarios	\$ 273.380,52
Deudores por Tarj.Deb/Cred. por cobrar	\$ 318.997,91
QR Banco de Santa Fe	<u>\$ 140,00</u>
	<u>\$ 7.696.409,72</u>





AEROPUERTO  
INTERNACIONAL  
ROSARIO  
ISLAS MALVINAS

Ministerio de Infraestructura,  
Servicios Públicos y Hábitat



Contribuciones figurativas a recaudar

\$ 110.850.823,30

Porción Cte. Activos No Ctes.

Deudores por Vtas. Ej. Ant. Al cierre Ej.2019	\$ 716.062,46
Anticipos a largo plazo	\$ 29.292.554,68
Previsión para Incobrables porción corriente	\$ (424.070,80)

ACTIVO NO CORRIENTE

Deudores en Gestión contencioso-adm. L.Plazo	\$ 106.123,09
Previsión para Incobrables porción no corriente	\$ <u>(5.306,15)</u>
	\$ <u>100.816,94</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	\$ 500,00
Devol. Dif. De Caja Ejercicio 2015	(\$ 100,00)
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.

Excepcionalmente en este ejercicio se procede a la desafectación y donación al Aeropuerto de Sauce Viejo de:

- Rodado C4 mod. 2011 dominio KKP390, se encuentra totalmente amortizado a la fecha.
- Mobiliarios: 76 Sillas Bar Victoria N° 2, 8 mesas bar cuadrada y 8 mesas bar redonda, adquiridas en el 2015, la diferencia entre el valor de origen y la amortización acumulada al 31/12/2018, ha sido expuesto el valor residual de estos bienes en el rubro otros egresos, gastos extraordinarios del estado de resultados.

En el presente ejercicio se incorporan obras del año 2017 y 2018, las mismas se encontraban en proceso, encontrándose finalizadas en el año 2019, según siguiente detalle:

OBRAS EN PROCESO Y FINALIZADAS AÑO 2019				
DETALLE DE OBRA	2017	2018	2019	TOTAL INCORPORADO AÑO 2019
Ampliación sector internacional	1.328.715,06	4.755.821,01	2.109.355,80	8.193.891,87
Obra Calle de Rodaje	128.844.288,69	532.738.752,85	74.323.000,00	735.906.041,54
Obra playa de estacionamiento		23.366.637,23	23.990.904,35	47.357.541,58
Ora Sector Cabotaje		11.942.103,50	21.840.561,65	33.782.665,15
Obra Sector Público Comercial		9.954.394,54	11.041.891,56	20.996.286,10
Obra ampliación instal eléct Sector Sur		1.187.175,00	108.899,16	1.296.074,16
Obra Desarrollo Norte 1° etapa		93.745.314,18	11.498.816,41	105.244.130,59
Obra Oficina modulares			21.630.254,59	21.630.254,59
DETALLE DE OBRA	2017	2018	2019	TOTAL OBRAS EN PROCESO
obra en proceso nueva terminal		55.940.467,06	376.967.912,26	432.908.379,32
obra en proceso desarrollo norte 2° etapa			10.581.850,11	10.581.850,11
obra en proceso oficinas modulares 2° etapa			873.804,81	873.804,81
obra en proceso Sistema ALS			35.395.376,89	35.395.376,89

Motivo por el cual la amortización de ejercicio asciende a \$ 25.552.799,11. La misma incluye un ajuste de \$ 103.216,50, en el rubro MAQUINARIAS Y EQUIPOS, en la cuenta Equipo de transporte, tracción y elevación, debido a un error de cálculo en exceso, la amortización del ejercicio 2018.

#### f) Activos Intangibles

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

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

#### g) Deudas

En moneda nacional: a su valor nominal.

En moneda extranjera: no existen.

El saldo se compone de la siguiente manera:



AEROPUERTO  
INTERNACIONAL  
ROSARIO  
ISLAS MALVINAS

Ministerio de Infraestructura,  
Servicios Públicos y Hábitat



Sueldos y salarios a Pagar	\$ 2.555.745,37
Retenciones personales a Pagar	\$ 1.288.153,08
Contribuciones patronales a Pagar	\$ 1.261.307,04
Proveedores a Pagar porción corriente	\$ 133.167.144,73
Retenciones impositivas a depositar	\$ <u>846.246,96</u>
Total Deuda Corriente	\$ <u>139.118.597,18</u>
Depósitos en Garantía	\$ <u>882.686,20</u>
Total Deuda No Corriente	\$ <u>882.686,20</u>

Proveedores a pagar porción corriente: su saldo está constituido por el 95% saldos adeudados a los contratistas en función de las obras aprobadas de acuerdo a contratos, obligaciones pendientes de pago por la ejecución de los contratos, y el 5% restante comprende las obligaciones a favor de proveedores por operaciones habituales del organismo.

Deposito en garantía: 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.



AEROPUERTO  
INTERNACIONAL  
ROSARIO  
ISLAS MALVINAS

Ministerio de Infraestructura,  
Servicios Públicos y Habitat



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.

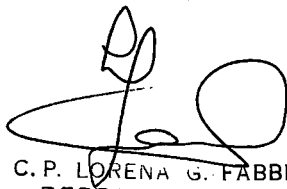
**i) Transferencias Corrientes del Sector Público Provincial**

En este Ejercicio no existen.

**j) Contribuciones de la Administración Central**

El saldo se conforma por las remesas de fondos de la provincia de Santa Fe para el pago de Obras Públicas \$ 310.958.553,38. El mismo incluye el devengado de las Contribuciones Figurativas a percibir al 31/12/2019 por la suma de \$ 110.850.823,30, a efectos de no distorsionar el resultado financiero que surge del proceso de consolidación de los estados contable.

Rosario, 13 de Abril de 2020.-

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

  
C.P.N. GABRIELA MASCANO  
Directora General de Administración  
Aeropuerto Internacional Rosario

  
Lic. Eduardo Romagnoli  
PRESIDENTE DEL DIRECTORIO  
Aeropuerto Internacional Rosario

**AEROPUERTO INTERNACIONAL DE ROSARIO**

**BIENES DE USO**

EJERCICIO 2019

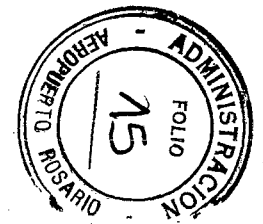
ANEXO II

CONCEPTO		VALORES SIN DEPRECIACION					AL CIERRE DEL EJERCICIO 2018
		AL COMIENZO DEL EJERCICIO	INCORPORACIONES	BAJAS	TRANSFERENCIAS	AJUSTES	
<b>BIENES PREEXISTENTES</b>		<b>6.490.314,16</b>	-	-	-	-	<b>6.490.314,16</b>
5,4,01,001	EDIFICIOS E INSTALACIONES	4.032.078,20	-	-	-	-	4.032.078,20
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>954.407.434,00</b>	<b>636.003.493,91</b>	-	-	-	<b>1.590.410.927,91</b>
<b>MAQUINARIA Y EQUIPO</b>		<b>22.604.055,84</b>	<b>6.771.559,82</b>	<b>211.781,60</b>	-	-	<b>29.163.834,06</b>
5,4,03,001	EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION	5.093.874,34	-	-	-	-	5.093.874,34
5,4,03,002	EQUIPO DE COMUNICACION Y SEÑALAMIENTO	2.108.483,97	751.730,77	-	-	-	2.860.214,74
5,4,03,004	EQUIPOS PARA COMPUTACION	2.364.259,14	2.173.915,27	-	-	-	4.538.174,41
5,4,03,005	EQUIPOS DE OFICINA Y MUEBLES	3.551.778,95	1.409.294,19	115.581,60	-	-	4.845.491,54
5,4,03,006	HERRAMIENTAS Y REPUESTOS MAYORES	241.601,77	471.900,00	-	-	-	713.501,77
5,4,03,007	EQUIPOS VARIOS	8.134.097,67	1.964.719,59	-	-	-	10.098.817,26
5,4,03,008	RODADOS	1.109.960,00	-	96.200,00	-	-	1.013.760,00
<b>ACTIVOS INTANGIBLES</b>		<b>206.383,41</b>	<b>88.010,98</b>	-	-	-	<b>294.394,39</b>
5,4,04,001	PROGRAMAS DE COMPUTACION	206.383,41	88.010,98	-	-	-	294.394,39
<b>SALDOS AL CIERRE DE EJERCICIO</b>		<b>983.708.187,41</b>	<b>642.863.064,71</b>	<b>211.781,60</b>	-	-	<b>1.626.359.470,52</b>

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

  
**C. P. N. GABRIELA LASCANO**  
 Directora General de Administración  
 Aeropuerto Internacional Rosario

  
**L. C. Eduardo Romagnoli**  
 PRESIDENTE DEL DIRECTORIO  
 Aeropuerto Internacional Rosario



**AEROPUERTO INTERNACIONAL DE ROSARIO**


**BIENES DE USO**

EJERCICIO 2019

ANEXO II C

CONCEPTO	AMORTIZACIONES					VALOR RESIDUAL NETO	VALOR RESIDUAL NETO AL 31/12/2018	
	ACUMULADAS EJERCICIO ANTERIOR	BAJAS	TRANSFERENCIAS	MONTO DEL EJERCICIO	AJUSTES			ACUMULADAS AL CIERRE DE EJERCICIO
<b>BIENES PREEXISTENTES</b>	<b>2.612.586,07</b>	-	-	<b>11.978,56</b>	-	<b>2.624.564,63</b>	<b>3.865.749,52</b>	<b>387.186,20</b>
5,4,01,001 EDIFICIOS E INSTALACIONES	199.153,05			10.513,56		209.666,62	3.822.411,58	337.038,71
5,4,01,002 OTROS BIENES PREEXISTENTES	28.460,00			1.465,00		29.925,00	43.325,00	46.255,00
5,4,01,003 INSTALACIONES Y MEJORAS	2.384.972,97			0,00		2.384.972,97	12,99	3.892,54
<b>CONSTRUCCIONES POR TERCEROS</b>	<b>4.027.294,407</b>			<b>22.213.030,34</b>		<b>26.240.324,742</b>	<b>1.564.170.603,17</b>	<b>200.053.504,47</b>
<b>MAQUINARIA Y EQUIPO</b>	<b>7.523.284,26</b>	<b>-142.431,64</b>		<b>3.346.672,72</b>	<b>-103.216,50</b>	<b>10.624.308,82</b>	<b>18.539.525,24</b>	<b>8.515.180,95</b>
5,4,03,001 EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION	1.117.390,07			254.209,40	-103.216,50	1.268.382,97	3.825.491,37	3.645.800,16
5,4,03,002 EQUIPO DE COMUNICACION Y SEÑALAMIENTO	1.402.118,02			170.361,57		1.572.479,59	1.287.735,16	470.699,46
5,4,03,004 EQUIPOS PARA COMPUTACION	1.616.214,17			1.204.090,46		2.820.304,63	1.717.869,78	501.126,93
5,4,03,005 EQUIPOS DE OFICINA Y MUEBLES	1.033.530,09	-46.232,64		467.909,71		1.455.207,15	3.390.284,40	1.484.652,66
5,4,03,006 HERRAMIENTAS Y REPUESTOS MAYORES	93.451,37			70.599,47		164.050,84	549.450,93	153.531,87
5,4,03,007 EQUIPOS VARIOS	1.758.877,53			976.750,12		2.735.627,65	7.363.189,61	1.448.360,87
5,4,03,008 RODADOS	501.703,00	-96.199,00		202.752,00		608.256,00	405.504,00	1,00
<b>ACTIVOS INTANGIBLES</b>	<b>123.872,08</b>			<b>84.333,99</b>		<b>208.206,07</b>	<b>86.188,32</b>	<b>54.989,33</b>
5,4,04,001 PROGRAMAS DE COMPUTACION	123.872,08			84.333,99		208.206,07	86.188,32	54.989,33
<b>SALDOS AL CIERRE DE EJERCICIO</b>	<b>14.287.036,81</b>	<b>-142.431,64</b>		<b>25.656.015,61</b>	<b>-103.216,50</b>	<b>39.697.404,27</b>	<b>1.586.662.066,25</b>	<b>209.010.860,96</b>

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

  
**C.P.N. GABRIELA MASCANO**  
 Directora General de Administración  
 Aeropuerto Internacional Rosario

  
**Lic. Eduardo Romagnoli**  
 PRESIDENTE DEL DIRECTORIO  
 Aeropuerto Internacional Rosario

