

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

1. Información general

SAMAFE CIA LTDA (en adelante, "la Sociedad") es una compañía de responsabilidad limitada constituida el 24 de Junio del 2015 y con domicilio tributario en la provincia de Pastaza del cantón Mera parroquia Shell, ubicada en las calles Av. Padre Luis Jácome 1-05.

Sus principales actividades económicas son: a).- la explotación de los servicios aéreos domésticos e internacionales requeridos para el transporte combinado de pasajeros, carga, correos y valores, de forma regular y no regular por vía aérea, bajo cualquiera de las figuras permitidas por la legislación aeronáutica ecuatoriana, como por ejemplo taxi Aéreo según la parte 135 de las RDAC de la DGAC. b).- La explotación de los servicios de Trabajos Aéreos y de Actividades Conexas relacionadas con el servicio aéreo en general. c).- Establecer escuelas y centros de entrenamiento para personal aeronáutico, establecer OMAs (Organizaciones de Mantenimiento Aprobadas). d) La representación técnica y/o legal de personas naturales y jurídicas nacionales o extranjeras, vinculadas con la actividad aeronáutica y la aviación en general en calidad de agente, corredor, apoderado o mandatario. e).- Celebrar contratos de utilización de aeronaves permitidas por la legislación aeronáutica ecuatoriana y convenios internacionales suscritos por el Ecuador. f) La compra y venta de suministros para personal aeronáutico, repuestos, herramientas, equipo y aeronaves, inclusive su importación y exportación. g). La ejecución, prestación de servicios y asesoramiento legal y técnico en todas las actividades relacionadas con la aviación.

Sin perjuicio de las prohibiciones previstas en otras Leyes, la compañía no se dedicará a ninguna de las actividades reservadas en la Ley General de Instituciones del Sistema Financiero para las instituciones reguladas por dicha Ley, así como tampoco se dedicará a ninguna de las actividades previstas en la Ley de Mercado de Valores para las instituciones reguladas por ella.

2. Resumen de las principales políticas contables

A continuación se describen las principales políticas contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros. Estas políticas serán aplicadas de manera uniforme para todos los años presentados, salvo que se indique lo contrario.

2.1 Bases de presentación

Los estados financieros se han preparado de acuerdo a la necesidad de la institución y basadas en las Normas Internacionales de Información Financiera. La preparación de estados financieros conformes con las NIIF exige el uso de ciertas estimaciones contables críticas. También exige a la dirección que ejerza su juicio en el proceso de aplicar las políticas contables.

2.1.1 Cambios en políticas contables y desglosos

(a) Normas nuevas y modificadas adoptadas por la Sociedad.

No hay NIIF o interpretaciones que sean efectivas por primera vez para el ejercicio financiero que comienza a partir de 01 de Enero de 2016 que se espere que tengan un efecto significativo sobre la Sociedad.

2.2 Información financiera por segmentos

La información sobre los segmentos de explotación se presenta de acuerdo con la información interna que se suministra a la máxima autoridad en la toma de decisiones. Se ha identificado como la máxima autoridad en la toma de decisiones, que es responsable de asignar los recursos y evaluar el rendimiento de los segmentos de explotación, al comité directivo encargado de la toma de decisiones estratégicas.

2.3 Transacciones en moneda extranjera

(a) Moneda funcional y de presentación

Las partidas incluidas en las cuentas anuales de la Sociedad se valoran utilizando la moneda del entorno económico principal en que la entidad opera, es decir en dólares de los Estados Unidos de América ("moneda funcional") al igual que los estados financieros se presentan en unidades monetarias (u.m.), que es la moneda funcional y de presentación de la Sociedad.

(b) Transacciones y saldos

Las transacciones en moneda extranjera se convierten a la moneda funcional utilizando los tipos de cambio vigentes en las fechas de las transacciones o de las valoraciones, en el caso de partidas que se han vuelto a valorar. Las pérdidas y ganancias en moneda extranjera que resultan de la liquidación de estas transacciones y de la conversión a los tipos de cambio de cierre de los activos y pasivos monetarios denominados en moneda extranjera se reconocen en la cuenta de resultados, excepto si se difieren en el otro resultado integral como las coberturas de flujos de efectivo cualificadas y las coberturas de inversiones netas cualificadas.

Las pérdidas y ganancias por diferencias de cambio relativas a préstamos y efectivo y equivalentes al efectivo se presentan en la cuenta de pérdidas y ganancias en la línea de "Ingresos o gastos financieros". El resto de pérdidas y ganancias por diferencias de cambio se presentan como "Otras ganancias / (pérdidas) netas".

Los cambios en el valor razonable de títulos monetarios denominados en moneda extranjera clasificados como disponibles para la venta se analizan considerando las diferencias de conversión resultantes de cambios en el coste amortizado del título y otros cambios en el importe en libros del título. Las diferencias de conversión relativas a variaciones en el coste amortizado se reconocen en la cuenta de resultados, y los otros cambios en el importe en libros se reconocen en el otro resultado integral.

Las diferencias de conversión sobre partidas no monetarias, tales como instrumentos de patrimonio mantenidos a valor razonable con cambios en resultados, se reconocen en la cuenta de resultados como parte de la ganancia o pérdida de valor razonable. Las diferencias de conversión sobre partidas no monetarias, tales como instrumentos de patrimonio clasificados como activos financieros disponibles para la venta, se incluyen en el otro resultado integral.

2.4 Efectivo y equivalentes al efectivo

El efectivo y equivalentes al efectivo incluyen el efectivo que se encuentra depositado en la cuenta de Integración del Banco Internacional y Produbanco. Este efectivo proviene de las recaudaciones diarias.

CUENTA	TXT CUENTA	NOTA	DIC 2016
1.1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO	\$	5443.13
1.1.1.01	CAJA	\$	2549.24
1.1.1.01.01	CAJA SHL	2.4	\$ 2508.00
1.1.1.01.02	CAJA CHICA HANGAR	2.4	\$ 41.24
1.1.1.02.	BANCOS LOCALES, CTAS CORRIENTES	\$	2893.89
1.1.1.02.01	Banco Internacional	2.4	\$ 983.43
1.1.1.02.01	Banco Produbanco	2.4	\$ 1910.46

2.5 Activos Financieros de actividades ordinarias que no generen intereses

Los activos financieros de actividades ordinarias que no que generen intereses provienen de los servicios prestados a los clientes por medio de la emisión de facturas debidamente autorizadas por el SRI por vuelos aéreos y trabajos de mantenimientos de aviones pendientes de cobrar. En la cuenta de integración de Cuentas por Cobrar clientes existe una diferencia de 0.40 ctvo. Con respecto al mayor contable por efecto de decimales al momento de registrar las transacciones. Dentro de los activos financieros se incluye la cuenta de integración de Otras Cuentas por Cobrar Relacionadas, cuya cuenta pendiente es del empleado Daniel Whitehead socio de nuestra compañía.

No se realizó la provisión de cuentas incobrables debido a que son deudas que no tienen una antigüedad mayor a 1 año. Esto está acuerdo al Reglamento para la aplicación a la ley de Régimen tributario interno Art. 28 numeral 3.

CUENTA	TXT CUENTA	NOTA	DIC 2016
1.1.2.01.01	Cuentas por Cobrar Clientes	2.5	\$ 24189.01
1.1.2.01.02	Cuentas por Cobrar Taller	2.5	\$ 1377.66
1.1.2.04.01	Whitehead Daniel.	2.5	\$ 11.70
	OTRAS CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS		\$ 11.70
	DE ACTIVIDADES ORDINARIAS QUE NO GENERAN INTERESES		\$ 25566.67
	ACTIVOS FINANCIEROS		\$ 25578.37

Adjunto los libros auxiliares de las cuentas de Activos Financieros.

CLASES:	0001	CLIENTES VUELOS	
00000004	DWAIN HOLMES	770,00	
00000012	ROGERS LLOYD	145,00	
00000048	GAD MUNICIPAL ARAJUNO	2.790,00	
00000088	SHALOMEMPRES SERVICIOS Y COMERCIO	1.125,01	
00000121	Dirección Distrital 16D02-Arajuño-Salud	195,61	
00000173	GAD PROVINCIAL DE PASTAZA	7.432,19	
00000177	DIEGO USHINIA	520,00	
00000235	Caliber Facilities Management Cia Ltda	304,56	
00000258	IGLESIA ESPERANZA ETERNA	470,00	
00000263	TERRA MATER	2.790,00	
00000268	FUNDACION RUNA	365,01	
00000337	GAD PARROQUIAL SARAYACU	1.000,00	
00000597	FUNDACION ALIANZA CEIBO	23,78	
00000607	PHASE ZERO	2.400,00	
00000617	SAMUEL SANTIAGO	18,07	
00000631	AEROPAQ CIA LTDA	249,01	
HDC	THE WORLD RADIO MISSIONARY FELLOWSHIP	1.213,33	
MEG	MISSION EVANGELICA ECUADOR PARA CRISTO	1.250,00	
SDS	SDS ARCH CIA LTDA	1.095,03	
ZOE	ZOE TRYON	32,01	
	TOTAL:	24.188,61	
CLASES:	0002	CLIENTES TALLERES	
00000097	AEROSERTEC	1.365,66	
00000568	COMPANIA AEROSARAYAKU TAYJASARUTA S.A	12,00	
	TOTAL:	1.377,66	
	TOTAL:	25.566,27	

2.6 Inventarios

La Cuenta de Integración de Inventario, Repuestos y Herramientas, se determina por el inventario de repuestos y combustibles, cuyo inventario es específicamente para el mantenimiento de los aviones.

CUENTA	TXT CUENTA	NOTA	DIC 2016
INVENTARIOS			
1.1.3.1.01	Inventario de Repuestos	2.6	\$ 450.00
1.1.3.1.02	Inventarios de Combustibles	2.6	\$ 17230.08
	INVENTARIOS, REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS		\$ 17680.08

2.7 Servicios y otros pagos por anticipado

En la cuenta de Integración de Servicios y otros pagos por anticipado, en este año a mediados de Junio por error se contabilizo la totalidad del gasto, sin embargo en el mes de Julio se realizo la corrección respectiva reclasificándolo a la cuenta de Seguros Prepagados. Se ha considerado pago anticipados a los proveedores por adquisiciones que aun no han sido entregadas y se encuentran abonadas anticipadamente.

CUENTA	TXT CUENTA	NOTA	DIC 2016
SERVICIOS Y OTROS PAGOS POR ANTICIPADO			
	SEGUROS PAGADOS POR ANTICIPADO		\$ 11598.75
1.1.4.01.01	Seguros Prepagados	2.7	\$ 5348.09
	ANTICIPO A PROVEEDORES		\$ 6250.66
1.1.2.01.08	Anticipo Proveedores	2.7	\$ 6250.66

2.8 Activos por Impuestos Corrientes

a) Dentro de la cuenta de activos por impuestos corrientes, en la cuenta de Integración de Crédito tributario a favor de la empresa, el anticipo por Retención IVA, son por presentación de retenciones tardías por parte del GAD Pastaza, cuya recomendación del SRI ha sido realizar los reclamos para la respectiva devolución.

CUENTA	TXT CUENTA	NOTA	DIC 2016
2.1.1.02.01	Cuentas por pagar Proveedores No Relacionados	2.10	\$ - 5080.43
2.1.1.02.02	381 MAF Ecuador	2.10	\$ 85.35
LOCALES			
			\$ - 4995.08
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR			

La cuenta y documentos por pagar se originan de deudas que se mantienen con los proveedores a la terminación del periodo financiero del 2016, la cuenta 381 MAF es por un saldo a favor por valores cancelados que no son facturas de nuestra compañía ni tampoco se han registrado en nuestros gastos, son de la empresa del Sr. Daniel Whitehead y cuyo valor han enviado en nuestros documentos y no quisieron cambiarnos la factura.

2.10	Cuenta y documentos por pagar		
1.1.2.04.01	EQUIPO DE COMPUTO		\$ 2058.22
1.1.2.04.01	Equipo de Computo y Software	2.9	\$ 2105.26
1.1.2.04.02	DEPRECIACION ACUMULADA PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		\$ 47.04
1.1.2.04.02	Depreciación Acumulada	2.9	\$ 47.04
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO			
			\$ 2058.22
CUENTA	TXT CUENTA	NOTA	DIC 2016

El equipo de cómputo ha sido el adquirido por nuestra compañía con su respectiva documentación autorizada por el SRI y la depreciación se realizo con el Método de Línea Recta, basado en la ley de régimen tributario interno.

2.9 Propiedades, Planta y Equipo

1.1.2.02.01	IVA en Compras	2.8 a	\$ 0.04
1.1.2.02.02	Saldo a favor del IVA	2.8 a	\$ 0.01
1.1.2.02.03	Anticipo por Retención IVA	2.8 a	\$ 705.77
ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
			\$ 705.82
	CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)		\$ 705.82
CUENTA	TXT CUENTA	NOTA	DIC 2016

Adjunto el libro auxiliar de los proveedores.

SERVICIOS AERONAUTICOS MAF ECUADOR SAMAFE CIA				
SALDOS POR FECHA PROVEEDORES				
CODIGO	NOMBRE	SALDO AL	31/12/2016	
GRUPO: 001	PROVEEDORES NACIONAL			
ADSE	ALAS DE SOCORRO DEL ECUADOR		-1.715,47	
BGUAY	IESS - PLANILLA BANCO GUAYAQUIL S.A		-3.364,38	
381	MAF		85,35	
	OTROS		-0,58	
TOTAL GRUPO	PROVEEDORES NACIONAL		-4.995,08	
			-4.995,08	
				TOTAL FINAL
				-4.995,08

2.11 Otras Obligaciones Corrientes

- a) Las otras obligaciones corrientes incluyen las cuentas de integración de las obligaciones que se mantiene con la Administración Tributaria, con el IESS, que se desenvuelven de manera mensual. Se especifica que con los organismos de control no se mantienen deudas acumuladas ni pendientes de pago adicionales a las regulares en el mes.

- b) Dentro de la cuenta de integración de beneficios de ley a empleados, el decimo tercer y cuarto sueldo son de las provisiones que se realizan mensualmente.

- c) Los dividendos por pagar se distribuyeron tomando como referencia la utilidad del Estado de Resultados de 34188,59 dólares, luego de los cálculos de reservas, participación trabajadores y pago 22% impuesto a la renta.

CUENTA	TXT CUENTA	NOTA	DIC 2016
2.1.4.03.01	Retención IR por Pagar	2.11 a	\$ - 211.34
2.1.4.03.02	Retención IVA por Pagar	2.11 a	\$ - 404.44
2.1.4.03.04	IVA por Pagar	2.11 a	\$ - 2484.64
2.1.4.03.06	Impuesto a la Renta por pagar	2.11 a	\$ - 4824.36
2.1.4.01.01	Aporte Personal IESS 9.35%	2.11 a	\$ - 1124.78
2.1.4.01.02	Aporte Patronal IESS 12.15%	2.11 a	\$ - 1446.05
CON EL IESS			
			\$ - 2570.83
CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA			
			\$ - 7924.78
OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES			
			\$ - 40152.68

CUENTA	TXT CUENTA	NOTA	DIC-2016
3.1.01.01.01	Socio A Gallindo	2.13a	\$ (5440.00)
3.1.01.01.02	Socio B Garzón	2.13a	\$ (5280.00)
3.1.01.01.02	Socio C Whitehead	2.13a	\$ (5280.00)
CAPITAL SOCIAL			
CAPITAL EN PARTICIPACIONES			
			\$ (16,000.00)

a) El capital autorizado de la Compañía es de 00/100 DÓLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMÉRICA (USD. 0.00); mientras que el capital suscrito de la Compañía es de DIEZ Y SEIS MIL DÓLARES DE LOS ESTADOS DE AMÉRICA (USD. 16.000), dividido en diez y seis mil participaciones sociales, cuyo valor nominal es el de un dólar de los Estados Unidos de América (USD. 1.00) cada una.

2.13 Capital social y Reservas

CUENTA	TXT CUENTA	NOTA	DIC 2016
2.1.4.04.03	Anticipo Clientes	2.12	\$ - 800.00
ANTICIPO CLIENTES			
			\$ - 8706.52
			\$ - 800.00

En la cuenta de integración de Anticipo Clientes, el saldo corresponde al cobro anticipado de un cliente previo a la realización del servicio y emisión de factura.

2.12 Anticipo Clientes

2.1.4.05.01	Dividendos por pagar	2.11 c	\$ -21493.41
DIVIDENDOS POR PAGAR			
2.1.4.02.05	15% Participación Trabajadores	2.11 b	\$ - 5128.29
2.1.4.02.03	Decimo Cuarto Sueldo por Pagar	2.11 b	\$ - 2043.50
2.1.4.02.02	Decimo Tercer Sueldo por Pagar	2.11 b	\$ - 991.82
2.1.4.02.01	Sueldos por pagar	2.11 b	\$ - 0.05
POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS			
			\$ - 8163.66

b) El valor de la Reserva Legal es de 1131.23 dólares, que corresponde al 5% de acuerdo a los estatutos de la empresa.

CUENTA	TXT CUENTA	NOTA	DIC-2016
RESERVAS			\$ (1131.23)
RESERVAS			\$ (1131.23)
3.2.1.01.01 Reserva Legal		2.13b	\$ (1131.23)

2.14 Resultados Acumulados y Resultados del ejercicio

a) El Resultado del ejercicio del año 2015 fue una pérdida de 14.52 dólares debido a que aun no contábamos con los permisos para la realización de operaciones para brindar nuestros servicios.

b) El resultado del Ejercicio del año 2016 fue una ganancia neta de 34188.59 dólares proveniente de actividades lícitas, este valor es el considerado para la respectiva declaración del formulario 101 de Sociedades. Este valor es informativo debido a que está distribuido al 31 de diciembre del 2016 en las cuentas de 5% Reserva Legal 1131.23 dólares, 15% Participación Trabajadores 5128.29 dólares, 22% Impuesto a la Renta 6435.66, Dividendos por pagar 21493.41 dólares.

CUENTA	TXT CUENTA	NOTA	DIC-2016
RESULTADOS ACUMULADOS			\$ (14.52)
PERDIDAS ACUMULADAS			\$ (14.52)
3.1.01.02.01 Pérdidas Acumuladas		2.14 a	\$ (14.52)
RESULTADOS DEL EJERCICIO			\$ (14.52)

2.15 Ingresos de Actividades ordinarias

a) La cuenta de Ingreso de actividades ordinarias incluye las cuentas de prestación de servicios cuyo saldo es por vuelos y servicios de mantenimiento de aviones con su respectiva facturación electrónica realizados en el año 2016.

b) El saldo de la cuenta de integración de Otros Ingresos de actividades ordinarias, son por valores facturados electrónicamente por suministros de gasosas a nuestros empleados.

b) Los gastos no deducibles administrativos son valores que fueron cancelados por nuestra compañía pero no tienen su respectivo soporte legal ni tributario.

a) Los gastos administrativos se encuentran debidamente registrados y contabilizados en nuestros diarios y mayores contables, contienen las respectivas facturas del SRI con sus respectivos documentos de soporte a nombre de nuestra compañía SAMAFE CIA. LTDA. y se han clasificado en este informe de acuerdo a la sugerencia de formato de plan de cuentas que está en la página web disponible por la Superintendencia de Compañías. Dentro de los cuales por ser una compañía de servicios se han incluido los gastos de mantenimientos dentro de los gastos administrativos y de venta por sugerencia de nuestra asesora tributaria.

2.17 Gastos Administrativos

CUENTA	TXT CUENTA	NOTA	DIC-2016
4.2.1.01.01	Costo de Ventas Gravadas 14%	2.16	\$ 535.07
COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA COMPAÑIA			
			\$ 535.07
COSTO DE VENTAS Y PRODUCCION			
			\$ 535.07

El Costo de Ventas es originado por ventas de inventario a otros clientes, dentro del cual está considerado el costo del artículo vendido.

2.16 Costo De Ventas

CUENTA	TXT CUENTA	NOTA	DIC-2016
4.2.1.02.99	Otros Ingresos No Operacionales	2.15 b	\$ -144.66
OTROS INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS			
			\$ -144.66
4.1.1.01.04	Ingresos por Servicio de Mantenimiento	2.15 a	\$ -2758.73
4.1.1.01.02	Ingresos por Vuelos 14%	2.15 a	\$ -195911.99
PRESTACION DE SERVICIOS			
			\$ -198670.72
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS			
			\$ -198815.38

CUENTA	TXT CUENTA	NOTA	DIC-2016
5.1.2.01.01	Gasto Sueldo	2.17 a	\$ 59810.00
5.1.2.01.02	Gasto Horas Extras	2.17 a	\$ 1500.00
5.1.2.01.06	Gasto Bonificaciones	2.17 a	\$ 886.70
5.1.2.01.10	Gasto Alimentación	2.17 a	\$ 489.19
5.1.2.01.15	Gasto Servicios Temporales	2.17 a	\$ 192.00
5.1.2.01.12	Gasto Aporte Patronal	2.17 a	\$ 7449.15
5.1.2.01.07	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES		\$ 7152.66
5.1.2.01.07	Gasto Decimo Tercer Sueldo	2.17 a	\$ 5109.16
5.1.2.01.08	Gasto Decimo Cuarto Sueldo	2.17 a	\$ 2043.50
5.1.2.01.07	HONORARIOS COMISIONES Y DIETAS A PERSONAS NATURALES		\$ 2859.59
5.1.2.01.07	Gasto Honorarios Profesionales	2.17 a	\$ 2859.59
5.1.2.01.08	TRANSPORTE		\$ 2284.38
5.1.2.01.08	Gasto Transporte Interno	2.17 a	\$ 2284.38
5.1.2.01.08	COMBUSTIBLES		\$ 266.26
5.1.2.01.08	Gasto Combustible Vehiculos	2.17 a	\$ 266.26
5.1.2.02.06	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES		\$ 2103.07
5.1.2.02.06	Gasto Mantenimiento y Rep. HANGAR/EDIF	2.17 a	\$ 1280.35
5.1.2.03.04	Gasto Mantenimiento y Reparaciones Vehiculos	2.17 a	\$ 782.58
5.1.2.03.35	Gasto Mantenimiento Radio	2.17 a	\$ 40.14
5.1.2.03.35	GASTOS DE GESTION		\$ 339.18
5.1.2.03.35	Gasto Reuniones Junta y Conferencias -Familias	2.17 a	\$ 339.18
5.1.3.01.01	GASTOS DE VIAJE		\$ 260.00
5.1.3.01.02	Gastos de Viaje, Peaje y Hospedaje	2.17 a	\$ 260.00
5.1.3.01.03	AGUA ENERGIA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES		\$ 35.09
5.1.3.01.15	Gasto Telefonía y Telecomunicaciones	2.17 a	\$ 35.09
5.1.2.03.16	Gastos Legales	2.17 a	\$ 215.20
5.1.2.03.16	NOTARIOS, REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD Y MERCANTILES		\$ 215.20
5.1.2.03.32	IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y OTROS		\$ 63.42
5.1.2.03.32	Gasto Impuestos, contribuciones y otros	2.17 a	\$ 63.42
5.1.2.02.04	PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO		\$ 47.04
5.1.2.02.04	Gasto Depreciación Equipo de Computo	2.17 a	\$ 47.04
5.1.2.03.34	INTANGIBLES		\$ 239.68
5.1.2.03.34	Gasto Software de Computación	2.17 a	\$ 239.68
5.1.2.03.07	OTROS GASTOS		\$ 3572.34
5.1.2.03.07	Gasto Suministros y Mat. Oficina y Computac.	2.17 a	\$ 1680.69
5.1.2.03.22	Gasto de Limpieza	2.17 a	\$ 75.20
5.1.2.03.24	Gasto Entrenamiento Pilotos Nuevos	2.17 a	\$ 987.50
5.1.2.03.25	Gasto Capacitación Personal Admin. y Vta.	2.17 a	\$ 605.00
5.1.2.01.01	GASTOS ADMINISTRATIVOS		\$ 89764.95
5.1.2.01.01	SUELDOS SALARIOS Y DEMAS REMUNERACIONES		\$ 62877.89

5.1.2.03.38	Gasto IVA que se Carga al Costo o Gasto	2.17 a	\$	39.80
5.1.2.03.28	Gasto Ministerio de Capellanía	2.17 a	\$	75.34
5.1.3.02.01	Gastos No Deducibles Administrativos	2.17 b	\$	108.81

Gastos de Venta

2.18

a) Los gastos de venta se encuentran debidamente registrados y contabilizados en nuestros diarios y mayores contables, contienen las respectivas facturas del SRI con sus respectivos documentos de soporte a nombre de nuestra compañía SAMAFE CIA. LTDA. y se han clasificado en este informe de acuerdo a la sugerencia de formato de plan de cuentas que está en la página web disponible por la Superintendencia de Compañías. Dentro de los cuales por ser una compañía de servicios se han incluido los gastos de mantenimientos dentro de los gastos administrativos y de venta por sugerencia de nuestra asesora tributaria.

b) Los gastos no deducibles de operaciones de operaciones de mantenimiento y de operaciones de pilotos son valores que fueron cancelados por nuestra compañía pero no tienen su respectivo soporte legal ni tributario.

CUENTA	TXT CUENTA	NOTA	DIC-2016
5.1.2.03.38	Gasto IVA que se Carga al Costo o Gasto	2.17 a	\$ 39.80
5.1.2.03.28	Gasto Ministerio de Capellanía	2.17 a	\$ 75.34
5.1.3.02.01	Gastos No Deducibles Administrativos	2.17 b	\$ 108.81
5.1.3.01.16	Gasto Alquiler - Seguros de Avión	2.18 a	\$ 4212.00
5.1.3.01.18	Gasto Alquiler Depreciación Motores	2.18 a	\$ 12857.96
5.1.2.03.26	Tasa Aeroportuaria	2.18 a	\$ 2737.50
5.1.2.03.06	PROMOCION Y PUBLICIDAD	2.18 a	\$ 290.00
5.1.3.01.06	COMBUSTIBLES	2.18 a	\$ 22558.24
5.1.3.01.07	Combustible de Aeronaves	2.18 a	\$ 22558.24
5.1.3.01.16	LUBRICANTES	2.18 a	\$ 1649.60
5.1.3.01.07	Gasto Lubrificantes Aeronaves	2.18 a	\$ 1649.60
5.1.2.03.17	SEGUROS Y REASEGUROS	2.18 a	\$ 18385.27
5.1.2.03.17	Gasto Seguros y Reaseguros	2.18 a	\$ 18385.27
5.1.3.01.16	TRANSPORTE	2.18 a	\$ 568.24
5.1.3.01.16	Gasto Flete, Aduana, Envíos/Impuestos Manten.	2.18 a	\$ 568.24
5.1.3.01.01	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	2.18 a	\$ 10451.63
5.1.3.01.01	Gasto Mantenimiento 10 BQV	2.18 a	\$ 2798.22
5.1.3.01.02	Gasto Mantenimiento 11 BXB	2.18 a	\$ 3847.42

La cuenta de integración de gastos financieros su saldo corresponde a los respectivos servicios bancarios emitidos por los bancos de nuestras cuentas corrientes de manera mensual por transacciones electrónicas.

2.19		Gastos Financieros	
5.1.3.01.03	Gasto Mantenimiento 13 BZE	2.18 a	\$ 3362.07
5.1.3.01.15	Gasto Mantenimiento Misceláneos	2.18 a	\$ 60.03
5.1.3.01.09	Gasto Taller OMA	2.18 a	\$ 14.50
5.1.3.01.19	Gasto de Mantenimiento Kodiak HC-CRF	2.18 a	\$ 369.39
OTROS GASTOS			
5.1.3.01.12	Gasto Herramienta Pequeñas y Materiales	2.18 a	\$ 245.62
5.1.3.02.02	Gastos No Deducibles Operaciones Piloto	2.18 b	\$ 51.40
5.1.3.02.03	Gastos No Deducibles Mantenimiento	2.18 b	\$ 32.50

CUENTA	TXT CUENTA	NOTA	DIC-2016
5.1.1.	GASTOS FINANCIEROS		\$ 286.81
5.1.1.01.	OTROS GASTOS FINANCIEROS		\$ 286.81
5.2.1.01.03	Servicios Bancarios	2.19	\$ 286.81

Ing. David Montero
GERENTE GENERAL

Ing. Luis Delfaz
CONTADOR

SAMAFE
SERVICIOS AERONAUTICOS MAE - ECUADOR
SMELL - PASTAZA