

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

1. Información general

SAMAFE SERVICIOS S.A. (en adelante, "la Sociedad") inició sus operaciones como SAMAFE CIA. LTDA., una compañía de responsabilidad limitada constituida el 24 de junio del 2015, sin embargo, a partir del 10 de agosto del 2017 mediante resolución N.- SCVS- IRA-2017- 00003217 cambia su naturaleza jurídica a Sociedad Anónima, 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, correo 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 desgloses

(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 2018 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 2018
1.1.1.01	CAJA	\$	61055.88
1.1.1.01.01	CAJA SHL	\$	5591.51
1.1.1.01.02	CAJA CHICA HANGAR	\$	210.78
1.1.1.02.	BANCOS LOCALES, CTAS CORRIENTES	\$	55253.59
1.1.1.02.01	Banco Internacional	\$	24982.83
1.1.1.02.01	Banco Produbanco	\$	30270.76
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO			

2.5 Activos financieros de actividades ordinarias que no generen intereses

Los activos financieros de actividades ordinarias que no que generan 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 se encuentra conciliada el auxiliar con el respectivo mayor contable. Dentro de los activos financieros se incluye la cuenta de integración de Otras Cuentas por Cobrar Relacionadas, cuya cuenta pendiente es de los empleados de nuestra compañía por concepto de anticipos de sueldo.

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 2018
--------	------------	------	----------

ACTIVOS FINANCIEROS		\$	69336.86
DE ACTIVIDADES ORDINARIAS QUE NO GENERAN INTERESES		\$	69025.01
1.1.2.01.01	Cuentas por Cobrar Clientes	\$	57191.62
1.1.2.01.02	Cuentas por Cobrar Taller	\$	11833.39
	OTRAS CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS	\$	311.85
1.1.2.04.13	Morales Richard	\$	-1.60
1.1.2.04.19	Flores Estefanía	\$	13.45
1.1.2.04.20	Ortiz Noemi	\$	300.00

Adjunto los libros auxiliares de las cuentas de Activos Financieros.

CLASES:	0001	CLIENTES VUELOS	3,165.00
00000009	ASOCIACION SHIMWAR DE BUENO Y TUNKINTZA		40.00
00000172	ILLANES JUAN FELIPE		2,575.00
00000200	PATIMBA ERIKA VARGAS		60.00
00000210	ALLIANZA PACHAMAMA		4,335.00
00000235	Cabrer Facilitas Management Cia Ltda		915.17
00000253	BELEN PAEZ		365.01
00000256	IGLESIA ESPERANZA ETERNA		337.01
00000267	CLEMENTE SANTO		5.00
00000344	TRECECUADOR		90.42
00000345	AGUSTIN CUI		245.00
00000476	NABE		311.43
00000507	MINISTERIO DE JUSTICIA DERECHOS HUMANOS		2,752.08
00000595	CHRIS ZUNIGA		1,250.00
00000597	FUNDACION ALIANZA CEIBO		708.84
00000607	PHASE ZERO		42.11
00000617	SAMUEL SANTAGO		18.07
00000651	PABLO CALVI RODILES		12.35
00000671	AVIONES Y HELICOPTEROS DEL ECUADOR TAXI		621.17
00000672	DAVID KETCHAM		9.36
00000676	WORLD WILDLIFE FUND INC		2,095.00
00000718	GOBIERNO AUTONOMO DESCENTRALIZADO MU		27.70
00000769	DIRECCION DE INVESTIGACION		4,027.50
00000814	GALAPAGOS CENTER EXPEDITIONS GACEX CIA		6.79
00000826	ARMANDO VARGAS		55.00
00000829	NOEMI GUALINGA		23.99
00000861	UNIVERSIDAD ESTATAL AMAZONICA		889.00
00000902	PLET		60.00
00000907	MARCO SOUTA		184.60
00000952	RUCKJUMPER BIRDING LTDA		160.00
00000968	AMAZON WATCH		620.00
00000968	THE WORLD RABDO MISSIONARY FELLOWSHIP		4.02
00000972	MISSION EVANGELICA ECUADOR PARA CRISTO		1,432.50
00000988	SOS ARCH CIA LTDA		730.00
TOTAL:			28,182.12
CLASES:	0019	CLIENTES SECTOR PUBLICO	971.04
00000048	GAD MUNICIPAL ARAJUNO		0.01
00000064	GAD DE LA PARROQUIA RURAL-SIMON BOLIVAR		1,420.00
00000280	GAD PARROQUIAL RURAL DE MONTALVO		1,000.00
00000337	GAD PARROQUIAL SARAYACU		25,618.45
00000551	DIRECCION DISTRITAL 16001 PASTAZA-MERA-		29,009.50
TOTAL:			29,009.50

CUENTA	TXI CUENTA	NOTA	DIC 2018
--------	------------	------	----------

SERVICIOS Y OTROS PAGOS POR ANTICIPADO	\$	13105.92	
SEGUROS PAGADOS POR ANTICIPADO	\$	5612.78	
Seguros Prepagados	\$	5612.78	
1.1.4.01.01		2.7	
ANTICIPO A PROVEEDORES	\$	7493.14	
Anticipo Proveedores	\$	7493.14	
1.1.2.01.08		2.7	

En la cuenta de integración de Servicios y otros pagos por anticipado, en la cuenta de Seguros prepagados se devenga mensualmente las pólizas de la empresa. Se ha considerado pago anticipados a los proveedores por adquisiciones que aún no han sido entregadas y se encuentran abonadas anticipadamente.

2.7 Servicios y otros pagos por anticipado

La Cuenta de Integración de Inventario, Repuestos y Herramientas, mantuvieron un inventario inicial hasta el año 2016, pero debido a que toda adquisición es para el mantenimiento de los aviones, en este año se ha comprado lo necesario para registrar el correspondiente gasto.

2.6 Inventarios

CODIGO	CLIENTE	SALDO
Hasta: 31/12/2018		
CLASES:	0002	CLIENTES TALLERES
00000049	AEROKASHURKO	497,98
00000050	AEROCONEJOS C. LTDA.	456,00
00000057	DEFAS MIRANDA LUIS DANIEL	40,00
00000097	AEROSERTEC	644,00
00000104	ACADEMIA DE AVIACION WESTPACIFIC FLY CI	250,04
00000106	AERO CLUB SOCIAL DEPORTIVO PASTAZA	2.813,30
00000108	FUNDACION AMAZONIA VERDE	304,22
00000205	EKUATURNUM TARIMAT SHUAR MATSATKA NA	1.586,27
00000207	SERVICIOS AEROPOR S.A.	917,18
00000223	AEROSANGAY SERVICIOS AEREOS DEL ORIENT	280,00
00000355	TAME EP	3.454,40
00000568	COMPANIA AEROSARAYAKU TAYJASARUTA S.F	34,80
00000600	AERORELEASE TAXI AEREO MANTENIMIENTO C	15,20
00000700	ORDONEZ GODOY FRANCO AGUSTIN	136,80
00000794	LAMATOURS CIA. LTDA.	403,20
TOTAL:		11.833,39
TOTAL:		11.833,39

2.8 Activos por Impuestos Corrientes

- a) Dentro de la cuenta de activos por impuestos corrientes, la cuenta del de Integración de Anticipo por retención Renta de 5212.22 dólares, son las retenciones que mensualmente nos entregan nuestros clientes y se encuentran registradas en el respectivo anexo transaccional.

CUENTA	TXT CUENTA	NOTA	DIC 2018
ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			\$ 5212.22
CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IR)			\$ 5212.22
1.1.2.03.03 Anticipo por Retención Renta		2.8a	\$ 5212.22

2.9 Propiedades, Planta y Equipo

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

- b) En la cuenta de integración de Intangibles se consideró la cuenta de patentes, por un valor de 60.93 dólares que fue cancelado en el Municipio de Mera.

CUENTA	TXT CUENTA	NOTA	DIC 2018
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO			\$ 12540.69
EQUIPO DE OFICINA			\$ 354.72
1.1.2.03.01 Equipo de Oficina		2.9a	\$ 375.00
1.1.2.03.02 Depreciación Acumulada Equipo de Oficina		2.9a	\$ -20.28
EQUIPO DE COMPUTO			\$ 4431.60
1.1.2.04.01 Equipo de Cómputo y Software		2.9a	\$ 7304.25
1.1.2.04.02 Depreciación Acumulada Equipo de Computo		2.9a	\$ -2872.65
MAQUINARIA Y HERRAMIENTAS			\$ 7693.44
1.1.2.08.01 Maquinaria y herramientas		2.9a	\$ 9518.23
1.1.2.08.02 Depreciación Acumulada Maquinaria y herramientas		2.9a	\$ -1824.29
INTANGIBLES			\$ 60.93
PATENTES			\$ 60.93
1.1.3.01. Patentes		2.9b	\$ 60.93

2.10 Cuenta 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 2018.

CUENTA	TXT CUENTA	NOTA	DIC 2018
--------	------------	------	----------

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	\$	- 85053.07
LOCALES	\$	- 85053.07
2.1.1.02.01 Cuentas por pagar Proveedores No Relacionados	\$	- 43328.33
2.1.1.02.03 MAF USA No relacionados en el Exterior	\$	- 41510.24
2.1.1.02.04 DOC en Tránsito MAF STF	\$	- 214.50

Adjunto el libro auxiliar de los proveedores.

SAMAFE SERVICIOS S.A.
SALDOS POR FECHA PROVEEDORES

CODIGO	NOMBRE	SALDO AL	31/12/2018
GRUPO: 001	PROVEEDORES NACIONAL		
ACUB	AERO CLUB SOCIAL Y DEPORTIVO PASTAZA		-3.800,00
ADSE	CORPORACION ALAS DE SOCORRO DEL ECUADOR		-30.000,00
AEROFOR	SERVICIOS AEROFOR SA		-3.854,47
BGUAY	IESS - PLANILLA BANCO GUAYAQUIL S A		-1.835,71
CERON	CERON LUCERO GISELLA KATHERINE		-3.325,54
CHIMBORA	CHIMBORAZO CHICAIZA MARCO ANTONIO		-1,50
DGAC	DIRECCION GENERAL DE AVIACION CIVIL		-375,00
IOCEA	INTEROCEANICA C.A SEGUROS Y REASEGUROS		149,51
PETRO	EP PETROECUADOR		-0,01
VARIOS	PAGOS VARIAS FACTURAS EMPLEADO		-285,61
TOTAL GRUPO	PROVEEDORES NACIONAL		-43.328,33
GRUPO: 002	PROVEEDOR MAF		
MAF	MISSION AVIATION FELLOWSHIP		-41.510,24
MAF	MAF STF EN TRANSITO		-214,50
TOTAL GRUPO	PROVEEDOR MAF		-41.724,74
TOTAL FINAL			-85.053,07

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 décimo tercer y cuarto sueldo son de las provisiones que se realizan mensualmente.

CUENTA	TXT CUENTA	NOTA	DIC 2018
--------	------------	------	----------

OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES		\$	- 15758.90
CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA		\$	- 3387.55
Retención IR por Pagar		\$	- 537.92
Retención IVA por Pagar		\$	- 167.77
IVA por Pagar		\$	- 2681.86
CON EL IESS		\$	- 4013.65
Aporte Personal IESS 9.45%		\$	- 1917.79
Aporte Patronal IESS 12.15%		\$	- 2095.86
POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS		\$	- 4934.18
Sueldos por pagar		\$	- 1096.60
Décimo Tercer Sueldo por Pagar		\$	- 1077.01
Décimo Cuarto Sueldo por Pagar		\$	- 1765.79
2.14.03.01			
2.14.03.02			
2.14.03.04			
2.14.01.01			
2.14.01.02			
2.14.02.01			
2.14.02.02			
2.14.02.03			

2.12 Anticipo Clientes

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

CUENTA	TXT CUENTA	NOTA	DIC 2018
--------	------------	------	----------

ANTICIPO CLIENTES		\$	- 39334.67
ANTICIPO CLIENTES		\$	- 39334.67
Anticipo Clientes		\$	- 39334.67
2.14.04.03			
2.13			

Capital social y Reservas

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 AMERICA (USD. 16.000), dividido en diez y seis mil acciones, cuyo valor nominal es el de un dólar de los Estados Unidos de América (USD. 1.00) cada una.

CUENTA	TXT CUENTA	NOTA	DIC-2018
--------	------------	------	----------

CAPITAL EN PARTICIPACIONES		\$	(16,000.00)
CAPITAL SOCIAL		\$	(16,000.00)
Accionista Gallindo		\$	(5600.00)
Accionista Garzón		\$	(5200.00)
Accionista Whitehead		\$	(5200.00)
3.1.01.01.04			
3.1.01.01.05			
3.1.01.01.05			

b) El valor de la Reserva Legal es de 2905.90 dólares, que corresponde al 5% de acuerdo a los estatutos de la empresa.

CUENTA	TXT CUENTA	NOTA	DIC-2018
3.2.1.01.01	RESERVA Legal	2.13b	\$ (2905.90)
	RESERVAS		\$ (2905.90)
	RESERVAS		\$ (2905.90)

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 aún no contábamos con los permisos para la realización de operaciones para brindar nuestros servicios.

b) El resultado del Ejercicio del año 2018 fue una ganancia neta de 6631.84 dólares proveniente de actividades lícitas, este valor es el considerado para la respectiva declaración del formulario 101 de Sociedades. Cabe mencionar que este valor será distribuido al 02 de Enero del 2019 en las cuentas de 5% Reserva Legal 179.16 dólares, 15% Participación Trabajadores 994.78 dólares, 22% impuesto a la Renta 2053.84 dólares, Dividendos por pagar 3404.06 dólares.

CUENTA	TXT CUENTA	NOTA	DIC-2018
3.1.01.01.02	RESULTADO DEL EJERCICIO		\$ (6631.84)
	PERDIDAS ACUMULADAS		\$ (6631.84)
3.1.01.01.02	Utilidad del Ejercicio 2018	2.14 b	\$ (6631.84)
	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 2018.

b) El saldo de la cuenta de integración de Otros Ingresos de actividades ordinarias, son por valores facturados electrónicamente por suministros de gaseosas o materiales a nuestros empleados, que se consideraron como gastos, pero debido a la venta se consideró como ingreso.

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 SERVICIOS S.A. y se han clasificado en este informe de acuerdo con 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-2018
4.1.2.01.01	Costo de Ventas	2.16	\$ 52000.00
	COSTO DE VENTAS		\$ 52000.00
	COSTO DE VENTAS		\$ 52000.00

En la cuenta de integración de Costo de Ventas por 52000.00 dólares se dio por la venta de un motor que exclusivamente fue el único ítem registrado como inventario y posteriormente contabilizado su costo. Los demás ítems no se consideraron en la cuenta costo de ventas para este año debido a que los materiales y repuestos adquiridos son para consumo, por tal motivo al momento de la compra se contabilizan al gasto en el mantenimiento de las aeronaves.

2.16 Costo De Ventas

CUENTA	TXT CUENTA	NOTA	DIC-2018
4.1.1.01.02	Ingresos por Vuelos 14%	2.15 a	\$ -486830.07
4.1.1.01.04	Ingresos por Servicio de Mantenimiento	2.15 a	\$ -132022.18
4.2.1.01.03	Otros Ingresos No Operacionales Materiales	2.15 b	\$ -301.42
4.2.1.02.99	Otros Ingresos No Operacionales	2.15 b	\$ -4280.36
	OTROS INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS		\$ -4581.78
	PRESTACION DE SERVICIOS		\$ -618852.25
	INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS		\$ -623434.03

CUENTA	TXT CUENTA	NOTA	DIC-2018
5.1.2.01.01	Gasto Sueldo	2.17 a	\$ 163099.61
5.1.2.01.02	Gasto Horas Extras	2.17 a	\$ 5972.11
5.1.2.01.04	Gasto Movilización	2.17 a	\$ 33.54
5.1.2.01.05	Gasto Uniformes	2.17 a	\$ 1007.96
5.1.2.01.06	Gasto Bonificaciones	2.17 a	\$ 2931.70
5.1.2.01.09	Gasto Vacaciones	2.17 a	\$ 1609.57
5.1.2.01.10	Gasto Alimentación	2.17 a	\$ 3404.64
5.1.2.01.15	Gasto Servicios Temporales	2.17 a	\$ 20483.19
5.1.2.01.16	Gasto Médicos Empleados / Salud	2.17 a	\$ 1047.14
5.1.2.01.18	Gasto Médicos Empleados / Salud	2.17 a	\$ 2877.60
5.1.2.01.11	APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL	2.17 a	\$ 29058.44
5.1.2.01.12	Gasto Fondos de Reserva	2.17 a	\$ 10229.82
5.1.2.01.12	Gasto Aporte Patronal	2.17 a	\$ 18828.62
5.1.2.01.07	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	2.17 a	\$ 31667.69
5.1.2.01.08	Gasto Décimo Cuarto Sueldo	2.17 a	\$ 4977.27
5.1.2.01.14	Gasto Indemnización Desahucio	2.17 a	\$ 13850.00
5.1.2.03.01	HONORARIOS COMISIONES Y DIETAS A PERSONAS NATURALES	2.17 a	\$ 1955.57
5.1.2.03.01	Gasto Honorarios Profesionales	2.17 a	\$ 1955.57
5.1.2.01.08	COMBUSTIBLES	2.17 a	\$ 1385.50
5.1.2.01.08	Gasto Combustible Vehículos	2.17 a	\$ 1385.50
5.1.2.02.06	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	2.17 a	\$ 4102.54
5.1.2.02.06	Gasto Mantenimiento y Rep. HANGAR/EDIF	2.17 a	\$ 1843.44
5.1.2.03.04	Gasto Mantenimiento y Reparaciones Vehículos	2.17 a	\$ 1257.43
5.1.2.03.35	Gasto Mantenimiento Radio	2.17 a	\$ 1001.67
5.1.2.03.18	GASTOS DE GESTION	2.17 a	\$ 3034.28
5.1.2.03.18	Gasto Reuniones Junta y Conferencias -Familias	2.17 a	\$ 3034.28
5.1.3.01.02	GASTOS DE VIAJE	2.17 a	\$ 2749.15
5.1.3.01.02	Gastos de Viaje, Peaje y Hospedaje	2.17 a	\$ 2749.15
5.1.3.01.15	AGUA ENERGIA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES	2.17 a	\$ 1546.29
5.1.3.01.15	Gasto Telefonía y Telecomunicaciones	2.17 a	\$ 1546.29
5.1.2.03.16	NOTARIOS, REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD Y MERCANTILES	2.17 a	\$ 1243.61
5.1.2.03.16	Gastos Legales	2.17 a	\$ 1243.61
5.1.2.02.04	PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	2.17 a	\$ 3114.87
5.1.2.02.04	Gasto Depreciación Equipo de Oficina	2.17 a	\$ 20.28
5.1.2.02.04	Gasto Depreciación Equipo de Computo	2.17 a	\$ 2048.42
5.1.2.02.07	Gasto Depreciación Maquinaria y Herramientas	2.17 a	\$ 1046.17
5.1.2.03.34	INTANGIBLES	2.17 a	\$ 1850.49
5.1.2.03.34	Gasto Software de Computación	2.17 a	\$ 1850.49
GASTOS ADMINISTRATIVOS			
	SUELDOS SALARIOS Y DEMAS REMUNERACIONES		\$ 202467.06
			\$ 303186.84

CUENTA	TXT CUENTA	NOTA	DIC-2018
	GASTOS DE VENTAS		\$ 261215.98
	ARRENDAMIENTO OPERATIVO		\$ 51649.83
5.1.3.01.16	Gasto Alquiler - Seguros de Avión	2.18 a	\$ 1578.00
5.1.3.01.18	Gasto Alquiler Depreciación Motores	2.18 a	\$ 50071.83
	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS		\$ 8712.00
5.1.2.03.26	Tasa Aeroportuaria	2.18 a	\$ 8712.00
	PROMOCION Y PUBLICIDAD		\$ 2045.35
5.1.2.03.06	Gasto Promoción y Publicidad	2.18 a	\$ 2045.35
	COMBUSTIBLES		\$ 55453.00
5.1.3.01.06	Combustible de Aeronaves	2.18 a	\$ 55453.00
	LUBRICANTES		\$ 2928.48
5.1.3.01.07	Gasto Lubrificantes Aeronaves	2.18 a	\$ 2928.48
	SEGUROS Y REASEGUROS		\$ 27290.29

- 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 SERVICIOS S.A. y se han clasificado en este informe de acuerdo con 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 mantenimiento y de operaciones de pilotos son valores que fueron cancelados por nuestra compañía, pero no tienen su respectivo soporte legal ni tributario.

2.18	Gastos de Venta		
5.1.2.03.03	Gasto Arrendamiento de Inmuebles	2.17 a	\$ 967.35
5.1.2.03.07	Gasto Suministros y Mat. Oficina y Computac.	2.17 a	\$ 4891.13
5.1.2.03.22	Gasto de Limpieza	2.17 a	\$ 1041.28
5.1.2.03.25	Gasto Capacitación Personal Admin. y Vta.	2.17 a	\$ 1731.67
5.1.2.03.38	Gasto IVA que se Carga al Costo o Gasto	2.17 a	\$ 173.42
5.1.2.03.28	Gasto Ministerio de Capellanía	2.17 a	\$ 260.34
5.1.2.03.29	Gasto Suscripciones DAC y otras Membrecías	2.17 a	\$ 6247.57
5.1.2.03.31	Gasto No deducible Ret asumidas	2.17 b	\$ 93.10
5.1.3.02.01	Gastos No Deducibles Administrativos	2.17 b	\$ 3605.49
19011.35	OTROS GASTOS		\$

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.

Cuenta		TXT CUENTA		NOTA		DIC-2018	
5.1.2.03.17	Gasto Seguros y Reaseguros	2.18 a	\$	27290.29		37056.43	
TRANSPORTE							
5.1.2.01.08	Gasto Transporte Interno	2.18 a	\$	14535.97		1439.16	
5.1.3.01.16	Gasto Flete, Aduana, Envíos/Impuestos Manten.	2.18 a	\$	21081.30		75880.81	
MANTENIMIENTO, REPARACIONES, CAPACITACION							
5.1.3.01.01	Gasto Mantenimiento 10 BQV	2.18 a	\$	2412.37		3175.79	
5.1.3.01.03	Gasto Mantenimiento 13 BZE	2.18 a	\$	6008.29		28974.65	
5.1.3.01.04	Gasto Mantenimiento 14 CFQ	2.18 a	\$	170.09		21581.63	
5.1.3.01.05	Gasto Capacitación Mecánicos	2.18 a	\$	345.60		2745.96	
5.1.3.01.09	Gasto Taller OMA	2.18 a	\$	10466.43		199.79	
5.1.3.01.10	Gasto Inspecciones DAC	2.18 a	\$	199.79		199.79	
5.1.3.01.11	Gasto Calibración y Mantenimiento de Equipos	2.18 a	\$				
5.1.3.01.21	Gasto Entrenamiento Pilotos Nuevos	2.18 a	\$				
OTROS GASTOS							
5.1.3.01.12	Gasto Herramienta Pequeñas y Materiales	2.18 a	\$				

2.19 Gastos Financieros

5.1.1.	GASTOS FINANCIEROS	\$	399.37
5.1.1.01.	OTROS GASTOS FINANCIEROS	\$	399.37
5.2.1.01.03	Servicios Bancarios	\$	399.37





GERENTE GENERAL

Ing. Eunice Ortiz

CONTADOR

Ing. Luis Detaz