

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

1. Información general

SAMAFE SERVICIOS S.A. (en adelante, "la Sociedad") inicio 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, 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 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 2019 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, Produbanco y CACPE. Este efectivo proviene de las recaudaciones diarias.

| CUENTA | TXT CUENTA | NOTA | DIC 2019 |
|------------------|--|------|--------------------|
| | EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO | | \$ 52514.00 |
| 1.1.1.01 | CAJA | | \$ 6196.38 |
| 1.1.1.01.01 | CAJA SHL | 2.4 | \$ 6195.46 |
| 1.1.1.01.02 | CAJA CHICA HANGAR | 2.4 | \$ 0.92 |
| 1.1.1.02. | BANCOS LOCALES, CTAS CORRIENTES | | \$ 46317.62 |
| 1.1.1.02.01 | Banco Internacional | 2.4 | \$ 20030.09 |
| 1.1.1.02.01 | Banco Produbanco | 2.4 | \$ 24748.35 |
| 1.1.1.02.01 | Coop. Ahorro y Crédito CACPE | 2.4 | \$ 1539.18 |

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.

La provisión de cuentas incobrables se realizó a deudas que 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 2019 |
|-------------|---|------|-------------|
| | ACTIVOS FINANCIEROS | | \$ 43786.99 |
| | DE ACTIVIDADES ORDINARIAS QUE NO GENERAN INTERESES | | \$ 42925.65 |
| 1.1.2.01.01 | Cuentas por Cobrar Clientes | 2.5 | \$ 28111.40 |
| 1.1.2.01.02 | Cuentas por Cobrar Taller | 2.5 | \$ 14850.30 |
| 1.1.2.01.99 | (-) Provisión Cuentas Incobrables | 2.5 | \$ -36.05 |
| | OTRAS CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS | | \$ 861.34 |
| 1.1.2.04.05 | Cuvi Wilson | 2.5 | \$ 5.00 |
| 1.1.2.04.09 | Guerrero Oscar | 2.5 | \$ 27.10 |
| 1.1.2.04.10 | Guzman Juan | 2.5 | \$ 2.00 |
| 1.1.2.04.14 | Montero David | 2.5 | \$ 38.47 |
| 1.1.2.04.18 | Casenda Narcisa | 2.5 | \$ 21.75 |
| 1.1.2.04.26 | Méndez Paul | 2.5 | \$ 767.02 |

Adjunto los libros auxiliares de las cuentas de Activos Financieros.

SAMAFE SERVICIOS S A

SALDOS POR FECHA CLIENTES

Hasta: 31/12/2019

| CODIGO | CLIENTE | SALDO |
|----------|---------------------------------------|------------------|
| CLASES: | 0001 CLIENTES VUELOS | |
| 00000177 | DIEGO USHÑA | 2,355.00 |
| 00000200 | FATIMA ERIKA VARGAS | 60.00 |
| 00000235 | Catser Facilities Management Cia Ltda | 1,217.84 |
| 00000267 | CLEMENTE SANTI | 5.00 |
| 00000595 | CHRIS ZUNIGA | 1,250.00 |
| 00000664 | FRANCO ILLANES | 40.00 |
| 00000768 | COMUNIDAD ANCESTRAL KAPAWI | 735.00 |
| 00000811 | STALIN RIOFRIO | 3,083.51 |
| 00000826 | ARMANDO VARGAS | 55.00 |
| 00000907 | MARCO SOLUZA | 222.90 |
| 00000921 | PABLO CABRERA | 2,100.00 |
| 00000968 | AMAZON WATCH | 19.25 |
| 00000995 | FUNDACION PACHAMAMA | 1,410.00 |
| 00001065 | FUNDACION ADELANTO COMUNITARIO ECUATI | 353.20 |
| 00001090 | ARCE PERLAZA JOSE ENRIQUE | 88.84 |
| 00001115 | PALM BEACH AIRCRAFT PROPELLERS INC | 900.00 |
| SDS | SDS ARCH CIA LTDA | 730.00 |
| | TOTAL: | 14,625.54 |

| | | | |
|----------|----------------------------|-----------------|--------|
| CLASES: | 0003 | CLIENTES VARIOS | |
| 00000999 | LLANGARI LEMA LIDA MARISOL | | 230.72 |
| | | TOTAL: | 230.72 |

| | | | |
|----------|---|-------------------------|-----------|
| CLASES: | 0019 | CLIENTES SECTOR PUBLICO | |
| 0000048 | GAD MUNICIPAL ARAJUNO | | 3,180.00 |
| 00000243 | GAD PARROQUIAL RURAL DE CURARAY | | 1,924.73 |
| 00000280 | GAD PARROQUIAL RURAL DE MONTALVO | | 1,420.00 |
| 00000337 | GAD PARROQUIAL SARAYACU | | 917.55 |
| 00000551 | DIRECCION DISTRICTAL 16D01 PASTAZA-MERA- | | 2,534.43 |
| 00000682 | DIRECCION DISTRICTAL 16D01 ARAJUNO - EDUK | | 3,278.39 |
| | | TOTAL: | 13,255.10 |

| | | | |
|----------|--|-------------------|-----------|
| CLASES: | 0002 | CLIENTES TALLERES | |
| 00000050 | AEROCONECOS C. LTDA. | | 296.00 |
| 00000104 | ACADEMIA DE AVIACION WESTPACIFIC FLY CI. | | 110.00 |
| 00000106 | AERO CLUB SOCIAL DEPORTIVO PASTAZA | | 654.30 |
| 00000205 | EKUJATURNUM TARIMIAT SHUAR MATSATKA NA | | 1,586.27 |
| 00000207 | SERVICIOS AEROFOR S.A. | | 7,528.96 |
| 00000223 | AEROSANGAY SERVICIOS AEREOS DEL ORIENT | | 385.00 |
| 00000354 | AVIOANDES S.A. | | 1,513.84 |
| 00000355 | TAME EP LINEA AEREA DEL ECUADOR | | 386.08 |
| 00000568 | COMPANIA AEROSARAYAKU TAYJASARUTA S./ | | 917.71 |
| 00000798 | SEGUROS SUCRE S.A. | | -2,000.00 |
| 00000886 | JIMENEZ JACK | | 2,907.87 |
| 00000924 | AMAZONIA VERDE AMAZVERD CIA. LTDA. | | 122.67 |
| 00000959 | PINO MERA JUAN MARCELO | | 240.00 |
| 00001049 | AIRPOWER INC | | 201.60 |
| | | TOTAL: | 14,850.30 |

La provisión de cuentas incobrables se le realizó a los siguientes clientes:

| | | |
|------------------------------|------|------------|
| Chris Zuniga | 1250 | 1% = 12.50 |
| SDS ARCH | 730 | 1% = 7.30 |
| Gad Montalvo | 1420 | 1% = 14.20 |
| Distrito 16D01 Salud Pastaza | 205 | 1% = 2.05 |

2.6 Inventarios

La Cuenta de Integración de Inventario, Repuestos y Herramientas, mantuvo 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.

2.7 Servicios y otros pagos por anticipado

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.

| CUENTA | TXT CUENTA | NOTA | DIC 2019 |
|-------------|--|------|------------|
| | SERVICIOS Y OTROS PAGOS POR ANTICIPADO | | \$ 8930.86 |
| | SEGUROS PAGADOS POR ANTICIPADO | | \$ 144.37 |
| 1.1.4.01.01 | Seguros Prepagados | 2.7 | \$ 144.37 |
| | ANTICIPO A PROVEEDORES | | \$ 8786.49 |
| 1.1.2.01.08 | Anticipo Proveedores | 2.7 | \$ 8786.49 |

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 Diferencia de la tercera cuota por 1527.76 dólares, Saldo a favor del Contribuyente por 1630.62 dólares y el Anticipo por Retención Renta es 3424.02 dólares son las retenciones que mensualmente nos entregan nuestros clientes y se encuentran registradas en el respectivo anexo transaccional.

| CUENTA | TXT CUENTA | NOTA | DIC 2019 |
|-------------|---|------|------------|
| | ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES | | \$ 6582.40 |
| | CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IR) | | \$ 6582.40 |
| 1.1.2.03.01 | Anticipo Impuesto Renta Dif 3ra cuota | 2.8a | \$ 1527.76 |
| 1.1.2.03.02 | Saldo a favor del Contribuyente | 2.8a | \$ 1630.62 |
| 1.1.2.03.03 | Anticipo por Retención Renta | 2.8a | \$ 3424.02 |

2.9 Propiedades, Planta y Equipo

- a) El terreno es de propiedad de SAMAFE y esta ubicado en el Calvario en la provincia de Pastaza.
- b) 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.

| CUENTA | TXT CUENTA | NOTA | DIC 2019 |
|-------------|--|------|-------------|
| | NO DEPRECIABLES | | |
| | TERRENOS | | \$ 30000.00 |
| 1.2.1.01.01 | Terrenos | 2.9a | \$ 30000.00 |
| | DEPRECIABLES | | |
| | PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO | | \$ 21775.81 |
| | EQUIPO DE OFICINA | | \$ 317.22 |
| 1.1.2.03.01 | Equipo de Oficina | 2.9b | \$ 375.00 |
| 1.1.2.03.02 | Depreciación Acumulada Equipo de Oficina | 2.9b | \$ -57.78 |
| | EQUIPO DE COMPUTO | | \$ 5984.54 |
| 1.1.2.04.01 | Equipo de Cómputo y Software | 2.9b | \$ 11620.65 |
| 1.1.2.04.02 | Depreciación Acumulada Equipo de Computo | 2.9b | \$ -5636.11 |
| | MAQUINARIA Y HERRAMIENTAS | | \$ 15474.05 |
| 1.1.2.08.01 | Maquinaria y herramientas | 2.9b | \$ 18718.23 |
| 1.1.2.08.02 | Depreciación Acumulada Maquinaria y herramientas | 2.9b | \$ -3244.18 |

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 2019.

| CUENTA | TXT CUENTA | NOTA | DIC 2019 |
|-------------|---|------|---------------|
| | CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR | | \$ -137204.66 |
| | LOCALES | | \$ -137204.66 |
| 2.1.1.02.01 | Cuentas por pagar Proveedores No Relacionados | 2.10 | \$ -22768.64 |
| 2.1.1.02.03 | MAF USA No relacionados en el Exterior | 2.10 | \$ -114221.52 |
| 2.1.1.02.04 | DOC en Transito MAF STF | 2.10 | \$ -214.50 |

Adjunto el libro auxiliar de los proveedores.

SALDOS POR FECHA PROVEEDORES

| CODIGO | NOMBRE | SALDO AL | 31/12/2019 |
|-------------|--|----------|-------------|
| GRUPO: 001 | PROVEEDORES NACIONAL | | |
| ACLUB | AERO CLUB SOCIAL Y DEPORTIVO PASTAZA | | -3,800.00 |
| ADSE | CORPORACION ALAS DE SOCORRO DEL ECUADOR | | -14,461.56 |
| AEROKA | AEROKASHURCO CIA LTDA | | -313.89 |
| BGUAY | IESS - PLANILLA BANCO GUAYAQUIL S.A | | -1,154.06 |
| CASERITA | CODELITESA SA | | -2,080.68 |
| CERON | CERON LUCERO GISELLA KATHERINE | | -1,613.54 |
| CHIMBORA | CHIMBORAZO CHICAIZA MARCO ANTONIO | | -9.00 |
| DGAC | DIRECCION GENERAL DE AVIACION CIVIL | | -382.52 |
| EGOMEZ | GOMEZ YUNGAN ELVIA BEATRIZ | | -12.88 |
| ESPE | ESPE INNOVATIVA EP | | -380.80 |
| FUNADE | FUNDACION ADELANTO COMUNITARIO ECUATORIANO | | -677.81 |
| IOCEA | INTEROCEANICA C.A SEGUROS Y REASEGUROS | | 3,277.37 |
| LLANMA | LLANGARI LEMA LIDA MARISOL | | -185.98 |
| MAYOR | MAYORGA CARRILLO IVAN FERNANDO | | -47.01 |
| PACA | PACA PACA CESAR ANIBAL | | -99.00 |
| PORTI | PORTILLA ORTEGA SANDRA ELIZABETH | | -1.40 |
| REASON | REASON JOANNA ELLEN | | -805.28 |
| SEREN | SERVIENTREGA ECUADOR S.A | | -5.10 |
| VARIOS | PAGOS VARIAS FACTURAS EMPLEADO | | -15.50 |
| TOTAL GRUPO | PROVEEDORES NACIONAL | | -22,768.64 |
| GRUPO: 002 | PROVEEDOR MAF | | |
| MAF | MISSION AVIATION FELLOWSHIP | | -114,221.52 |
| TOTAL GRUPO | PROVEEDOR MAF | | -114,221.52 |

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.

c)

| CUENTA | TXT CUENTA | NOTA | DIC 2019 |
|-------------|----------------------------------|--------|---------------|
| | OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES | | \$ - 12011.08 |
| | CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA | | \$ - 5467.62 |
| 2.1.4.03.01 | Retención IR por Pagar | 2.11 a | \$ - 219.72 |
| 2.1.4.03.02 | Retención IVA por Pagar | 2.11 a | \$ - 413.05 |
| 2.1.4.03.04 | IVA por Pagar | 2.11 a | \$ -4834.85 |

| | | | |
|-------------|--|--------|--------------|
| | CON EL IESS | | \$ - 2714.11 |
| 2.1.4.01.01 | Aporte Personal IESS 9.45% | 2.11 a | \$ - 1328.26 |
| 2.1.4.01.02 | Aporte Patronal IESS 12.15% | 2.11 a | \$ - 1385.85 |
| | POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS | | \$ - 3829.35 |
| 2.1.4.02.01 | Sueldos por pagar | 2.11 b | \$ - 996.62 |
| 2.1.4.02.02 | Décimo Tercer Sueldo por Pagar | 2.11 b | \$ - 761.07 |
| 2.1.4.02.03 | Décimo Cuarto Sueldo por Pagar | 2.11 b | \$ - 2071.66 |

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 2019 |
|-------------|--------------------------|------|--------------|
| | ANTICIPO CLIENTES | | \$ - 3670.43 |
| | ANTICIPO CLIENTES | | \$ - 3670.43 |
| 2.1.4.04.03 | Anticipo Clientes | 2.12 | \$ - 3670.43 |

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 DOLARES DE LOS ESTADOS DE AMERICA (USD. 16.000), dividido en ochenta acciones, cuyo valor nominal es el de doscientos dólares de los Estados Unidos de América (USD. 200.00) cada una.

| CUENTA | TXT CUENTA | NOTA | DIC-2019 |
|--------------|-----------------------------------|-------|----------------|
| | CAPITAL EN PARTICIPACIONES | | \$ (16,000.00) |
| | CAPITAL SOCIAL | | \$ (16,000.00) |
| 3.1.01.01.07 | Accionista ADSE | 2.13a | \$ (15800.00) |
| 3.1.01.01.08 | Accionista Adsse Cia Ltda | 2.13a | \$ (200.00) |

- b) El valor de la Reserva Legal es de 3264.22 dólares, que corresponde al % de acuerdo a los estatutos de la empresa.

| CUENTA | TXT CUENTA | NOTA | DIC-2019 |
|--------|-----------------|------|--------------|
| | RESERVAS | | \$ (3264.22) |

| | | | |
|-------------|-----------------|-------|--------------|
| | RESERVAS | | \$ (3264.22) |
| 3.2.1.01.01 | Reserva Legal | 2.13b | \$ (3264.22) |

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 2019 fue una pérdida de 8411.42 dólares proveniente de actividades lícitas, este valor es el considerado para la respectiva declaración del formulario 101 de Sociedades.

| CUENTA | TXT CUENTA | NOTA | DIC-2019 |
|--------------|------------------------------|--------|------------|
| | RESULTADOS ACUMULADOS | | \$ 8425.94 |
| | PERDIDAS ACUMULADAS | | \$ 14.52 |
| 3.1.01.02.01 | Pérdidas Acumuladas | 2.14 a | \$ 14.52 |
| | PERDIDA DEL EJERCICIO | | \$ 8411.42 |
| 3.1.01.02.02 | Pérdida del Ejercicio 2019 | 2.14 b | \$ 8411.42 |

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 2019.
- 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.

| CUENTA | TXT CUENTA | NOTA | DIC-2019 |
|-------------|---|--------|----------------|
| | INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS | | \$ - 526232.51 |
| | PRESTACION DE SERVICIOS | | \$ -524111.95 |
| 4.1.1.01.02 | Ingresos por Vuelos 14% | 2.15 a | \$ -386389.07 |
| 4.1.1.01.03 | Ingresos Vuelos Radio | 2.15 a | \$ -7970.12 |
| 4.1.1.01.04 | Ingresos por Servicio de Mantenimiento | 2.15 a | \$ -129752.76 |
| | OTROS INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS | | \$ - 2120.56 |
| 4.2.1.01.02 | Intereses Ganados | 2.15 b | \$ -1.98 |

4.2.1.01.03 Otros Ingresos No Operacionales Materiales 2.15 b \$ -2118.58

2.16 Descuento en Ventas

En la cuenta de integración de Descuento en Ventas por 9067.09 dólares se dio por los descuentos concedidos a los clientes.

| CUENTA | TXT CUENTA | NOTA | DIC-2019 |
|-------------|---------------------|------|------------|
| | DESCUENTO EN VENTAS | | \$ 9067.09 |
| | DESCUENTO EN VENTAS | | \$ 9067.09 |
| 4.1.1.03.01 | Descuento en Ventas | 2.16 | \$ 9067.09 |

2.17 Gastos Administrativos

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

| CUENTA | TXT CUENTA | NOTA | DIC-2019 |
|-------------|--|--------|--------------|
| | GASTOS ADMINISTRATIVOS | | \$ 298575.71 |
| | SUELDOS SALARIOS Y DEMAS REMUNERACIONES | | \$ 189832.12 |
| 5.1.2.01.01 | Gasto Sueldo | 2.17 a | \$ 161139.63 |
| 5.1.2.01.02 | Gasto Horas Extras | 2.17 a | \$ 4555.04 |
| 5.1.2.01.03 | Gasto Comisión | 2.17 a | \$ 100.00 |
| 5.1.2.01.04 | Gasto Movilización | 2.17 a | \$ 266.87 |
| 5.1.2.01.05 | Gasto Uniformes | 2.17 a | \$ 51.00 |
| 5.1.2.01.06 | Gasto Bonificaciones | 2.17 a | \$ 500.00 |
| 5.1.2.01.09 | Gasto Vacaciones | 2.17 a | \$ 0.00 |
| 5.1.2.01.10 | Gasto Alimentación | 2.17 a | \$ 3707.31 |

| | | | | |
|-------------|--|--------|----|-----------------|
| 5.1.2.01.15 | Gasto Servicios Temporales | 2.17 a | \$ | 17847.52 |
| 5.1.2.01.16 | Gasto Médicos Empleados / Salud | 2.17 a | \$ | 344.75 |
| 5.1.2.01.18 | Gasto Aporte Personal | 2.17 a | \$ | 1320.00 |
| | APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL | | \$ | 28130.91 |
| 5.1.2.01.11 | Gasto Fondos de Reserva | 2.17 a | \$ | 10128.10 |
| 5.1.2.01.12 | Gasto Aporte Patronal | 2.17 a | \$ | 18002.81 |
| | BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES | | \$ | 20284.35 |
| 5.1.2.01.07 | Gasto Décimo Tercer Sueldo | 2.17 a | \$ | 12547.65 |
| 5.1.2.01.08 | Gasto Décimo Cuarto Sueldo | 2.17 a | \$ | 6278.37 |
| 5.1.2.01.14 | Gasto Indemnización Desahucio | 2.17 a | \$ | 1458.33 |
| | HONORARIOS COMISIONES Y DIETAS A PERSONAS NATURALES | | \$ | 5637.40 |
| 5.1.2.03.01 | Gasto Honorarios Profesionales | 2.17 a | \$ | 5637.40 |
| | COMBUSTIBLES | | \$ | 1595.20 |
| 5.1.2.01.08 | Gasto Combustible Vehículos | 2.17 a | \$ | 1595.20 |
| | MANTENIMIENTO Y REPARACIONES | | \$ | 9237.62 |
| 5.1.2.02.06 | Gasto Mantenimiento y Rep. HANGAR/EDIF | 2.17 a | \$ | 7386.65 |
| 5.1.2.03.04 | Gasto Mantenimiento y Reparaciones Vehículos | 2.17 a | \$ | 933.91 |
| 5.1.2.03.35 | Gasto Mantenimiento Radio | 2.17 a | \$ | 917.06 |
| | GASTOS DE GESTION | | \$ | 2580.11 |
| 5.1.2.03.18 | Gasto Reuniones Junta y Conferencias -Familias | 2.17 a | \$ | 2580.11 |
| | GASTOS DE VIAJE | | \$ | 2140.89 |
| 5.1.3.01.02 | Gastos de Viaje, Peaje y Hospedaje | 2.17 a | \$ | 2140.89 |
| | AGUA ENERGIA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES | | \$ | 2043.62 |
| 5.1.3.01.15 | Gasto Telefonía y Telecomunicaciones | 2.17 a | \$ | 2043.62 |
| | NOTARIOS, REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD Y MERCANTILES | | \$ | 1615.45 |
| 5.1.2.03.16 | Gastos Legales | 2.17 a | \$ | 1615.45 |
| | PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO | | \$ | 4220.35 |
| 5.1.2.02.04 | Gasto Depreciación Equipo de Oficina | 2.17 a | \$ | 37.50 |
| 5.1.2.02.04 | Gasto Depreciación Equipo de Computo | 2.17 a | \$ | 2763.46 |
| 5.1.2.02.07 | Gasto Depreciación Maquinaria y Herramientas | 2.17 a | \$ | 1419.39 |
| | INTANGIBLES | | \$ | 1112.09 |
| 5.1.2.03.34 | Gasto Software de Computación | 2.17 a | \$ | 1112.09 |
| | OTROS GASTOS | | \$ | 30145.60 |
| 5.1.2.03.03 | Gasto Arrendamiento de Inmuebles | 2.17 a | \$ | 502.12 |
| 5.1.2.03.07 | Gasto Suministros y Mat. Oficina y Computac. | 2.17 a | \$ | 4846.05 |
| 5.1.2.03.22 | Gasto de Limpieza | 2.17 a | \$ | 527.50 |
| 5.1.2.03.25 | Gasto Capacitación Personal Admin. y Vta. | 2.17 a | \$ | 556.00 |
| 5.1.2.03.29 | Gasto Suscripciones DAC y otras Membrecías | 2.17 a | \$ | 4221.77 |
| 5.1.2.03.30 | Gasto Cuentas incobrables | 2.17 a | \$ | 36.05 |
| 5.1.2.03.38 | Gasto IVA que se Carga al Costo o Gasto | 2.17 a | \$ | 151.75 |
| 5.1.2.03.31 | Gasto No deducible Ret asumidas | 2.17 b | \$ | 150.18 |
| 5.1.3.02.01 | Gasto No Deducibles Administrativos | 2.17 b | \$ | 3396.70 |
| 5.1.4.01.01 | Gasto Servicios Personales Radio | 2.17 b | \$ | 3656.11 |

| | | | | |
|-------------|------------------------------------|--------|----|---------|
| 5.1.4.01.02 | Gastos Suministros Generales Radio | 2.17 b | \$ | 1404.49 |
| 5.1.4.01.03 | Gastos Servicios Básicos Radio | 2.17 b | \$ | 4501.93 |
| 5.1.4.01.04 | Gastos Trámites legales Radio | 2.17 b | \$ | 2281.73 |
| 5.1.4.01.06 | Gastos Arriendo Radio | 2.17 b | \$ | 3913.22 |

2.18 Gastos de Venta

- 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.

| CUENTA | TXT CUENTA | NOTA | DIC-2019 |
|-------------|--|--------|--------------|
| | GASTOS DE VENTAS | | \$ 226687.63 |
| | ARRENDAMIENTO OPERATIVO | | \$ 29491.00 |
| 5.1.3.01.18 | Gasto Alquiler Depreciación Motores | 2.18 a | \$ 29491.00 |
| | IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS | | \$ 8570.93 |
| 5.1.2.03.26 | Tasa Aeroportuaria | 2.18 a | \$ 8570.93 |
| | PROMOCION Y PUBLICIDAD | | \$ 3966.17 |
| 5.1.2.03.06 | Gasto Promoción y Publicidad | 2.18 a | \$ 3966.17 |
| | COMBUSTIBLES | | \$ 38576.00 |
| 5.1.3.01.06 | Combustible de Aeronaves | 2.18 a | \$ 38576.00 |
| | LUBRICANTES | | \$ 2728.53 |
| 5.1.3.01.07 | Gasto Lubricantes Aeronaves | 2.18 a | \$ 2728.53 |
| | SEGUROS Y REASEGUROS | | \$ 55402.09 |
| 5.1.2.03.17 | Gasto Seguros y Reaseguros | 2.18 a | \$ 55402.09 |
| | TRANSPORTE | | \$ 31601.43 |
| 5.1.2.01.08 | Gasto Transporte Interno | 2.18 a | \$ 14209.27 |
| 5.1.3.01.16 | Gasto Flete, Aduana, Envíos/Impuestos Manten. | 2.18 a | \$ 573.59 |
| 5.1.3.01.16 | Gasto por Vuelos a Terceros | 2.18 a | \$ 16818.57 |
| | MANTENIMIENTO, REPARACIONES, CAPACITACION | | \$ 53950.20 |
| 5.1.3.01.01 | Gasto Mantenimiento 10 BQV | 2.18 a | \$ 7182.73 |
| 5.1.3.01.03 | Gasto Mantenimiento 13 BZE | 2.18 a | \$ 13602.38 |

| | | | | |
|-------------|--|--------|----|----------------|
| 5.1.3.01.04 | Gasto Mantenimiento 14 CFQ | 2.18 a | \$ | 10926.46 |
| 5.1.3.01.15 | Gasto Mantenimiento Misceláneos | 2.18 a | \$ | 8313.05 |
| 5.1.3.01.05 | Gasto Capacitación Mecánicos | 2.18 a | \$ | 2450.00 |
| 5.1.3.01.09 | Gasto Taller OMA | 2.18 a | \$ | 1072.93 |
| 5.1.3.01.10 | Gasto Inspecciones DAC | 2.18 a | \$ | 2104.80 |
| 5.1.3.01.11 | Gasto Calibración y Mantenimiento de Equipos | 2.18 a | \$ | 3256.35 |
| 5.1.3.01.21 | Gasto Entrenamiento Pilotos Nuevos | 2.18 a | \$ | 5006.50 |
| 5.1.3.02.03 | Gasto No deducibles Mantenimiento | 2.18 a | \$ | 35.00 |
| | OTROS GASTOS | | \$ | 2401.28 |
| 5.1.3.01.12 | Gasto Herramientas Pequeñas y Materiales | 2.18 a | \$ | 9.45 |
| 5.1.4.01.05 | Gasto Mantenimiento Equipos y Maq Radio | 2.18 a | \$ | 2391.83 |

2.19 Gastos Financieros

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-2019 |
|-------------|--------------------------|------|-----------|
| 5.1.1. | GASTOS FINANCIEROS | | \$ 313.50 |
| 5.1.1.01. | OTROS GASTOS FINANCIEROS | | \$ 313.50 |
| 5.2.1.01.03 | Servicios Bancarios | 2.19 | \$ 313.50 |



Ing. David Montero
GERENTE GENERAL




Ing. Luis Défaz
CONTADOR