

SIMON CAR RENTAL CIA. LTDA.  
Notas a los Estados Financieros  
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018 y 2017  
En dólares Americanos

NOTAS

ACTIVOS CORRIENTES

6	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	dic-18	dic-17
	Un resumen de ésta cuenta, es como sigue:		
	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	Caja	200,00	200,00
	Bancos	21.039,76	3.404,50
	<b>TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO</b>	<b>21.239,76</b>	<b>3.604,50</b>

**CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTES**

7	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES CORRIENTES	dic-18	dic-17
	Un resumen de ésta cuenta, es como sigue:		
	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	Cuentas por Cobrar Clientes No Relacionados - Locales	44.010,61	58.790,11
	<b>TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES</b>	<b>44.010,61</b>	<b>58.790,11</b>

**(-) DETERIORO ACUMULADO (PROVISION PARA CREDITOS INCOBRABLES)**

	DETALLE	dic-18	dic-17
	VALOR USD	VALOR USD	VALOR USD
	(-) Deterioro acumulado no relacionadas (Provisión para Créditos Incobrables)	(5.006,56)	(5.006,56)
	<b>(-)TOTAL DETERIORO ACUMULADO (PROVISION CUENTAS INCOBRABLES)</b>	<b>(5.006,56)</b>	<b>(5.006,56)</b>
	<b>NETO CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR COMERCIALES</b>	<b>39.004,05</b>	<b>53.783,55</b>

Los movimientos de la provisión cuentas incobrables, fueron como sigue:		dic-18	dic-17
	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	Saldo Inicial	(5.006,56)	(5.006,56)
	<b>SALDO FINAL</b>	<b>(5.006,56)</b>	<b>(5.006,56)</b>

8	OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTES	dic-18	dic-17
	<b>Otras Cuentas por Cobrar No Relacionadas</b>		
	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	Otras Cuentas por Cobrar No Relacionadas Locales	-	260,10
	American Express Bco Gye	372,69	
	Pacificar Bco Pac	14.987,57	
	Diners Club / Visa	5.167,47	
	Otros	710,10	
	Empleados	265,81	
	<b>TOTAL OTRAS CUENTAS POR COBRAR NO RELACIONADAS</b>	<b>21.503,64</b>	<b>260,10</b>
	<b>TOTAL OTRAS CUENTAS POR COBRAR CORRIENTES</b>	<b>21.503,64</b>	<b>260,10</b>
	<b>NETO OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTES</b>	<b>21.503,64</b>	<b>260,10</b>

**SIMON CAR RENTAL CIA. LTDA.**  
**Notas a los Estados Financieros**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018 y 2017**  
**En dólares Americanos**

<b>9</b>	<b>ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES</b>	<b>dic-18</b>	<b>dic-17</b>
Un resumen de estas cuentas, es como sigue:			
	<b>DETALLE</b>	<b>VALOR USD</b>	<b>VALOR USD</b>
	Crédito Tributario a favor del Sujeto Pasivo (RENTA)	15.193,89	10.152,12
	Otros	-	269,28
	<b>TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES</b>	<b>15.193,89</b>	<b>10.421,40</b>

<b>10</b>	<b>ACTIVOS PAGADOS POR ANTICIPADO</b>	<b>dic-18</b>	<b>dic-17</b>
Un resumen de ésta cuenta, es como sigue:			
	<b>DETALLE</b>	<b>VALOR USD</b>	<b>VALOR USD</b>
	Primas de seguro pagados por anticipado	13.534,54	15.370,21
	<b>TOTAL ACTIVOS PAGADOS POR ANTICIPADOS</b>	<b>13.534,54</b>	<b>15.370,21</b>

**ACTIVOS NO CORRIENTES**

<b>11</b>	<b>PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>dic-18</b>	<b>dic-17</b>	
Un resumen de propiedades, planta y equipo es como sigue:				
	<b>DETALLE</b>	<b>VALOR USD</b>	<b>ALTAS/BAJAS</b>	<b>VALOR USD</b>
	MAQUINARIA-Costo Histórico antes de re expresiones o reva	59.767,97	(13.228,67)	72.996,64
	Muebles y Enseres	43.196,67	13.228,67	29.968,00
	Equipo de Computación y Software	7.328,93	-	7.328,93
	Vehículos, Equipos de Transportes y Caminero	968.927,69	(62.304,67)	1.031.232,36
	<b>Total Costo Propiedad, Planta y Equipo</b>	<b>1.079.221,26</b>	<b>(62.304,67)</b>	<b>1.141.525,93</b>
	(-) Depreciación acumulada Propiedades, P y Equipo	(464.511,40)	(74.561,28)	(389.950,12)
	<b>Total Depreciación Acumulada y Deterioro</b>	<b>(464.511,40)</b>	<b>(74.561,28)</b>	<b>(389.950,12)</b>
	<b>PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO (neto)</b>	<b>614.709,86</b>	<b>12.256,61</b>	<b>751.575,81</b>

<b>12</b>	<b>ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS</b>	<b>dic-18</b>	<b>dic-17</b>
Un resumen de ésta cuenta, es como sigue:			
	<b>DETALLE</b>	<b>VALOR USD</b>	<b>VALOR USD</b>
	Por diferencias temporarios	3.813,33	-
	<b>TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS</b>	<b>3.813,33</b>	<b>-</b>

**PASIVOS CORRIENTES.**

<b>12</b>	<b>CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES</b>		
	<b>CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES CORRIENTES</b>	<b>dic-18</b>	<b>dic-17</b>
Un resumen de ésta cuenta, es como sigue:			
	<b>DETALLE</b>	<b>VALOR USD</b>	<b>VALOR USD</b>
	Cuentas y Documentos por pagar proveedores corrientes no relacionados locales	5.151,01	47.819,87
	<b>TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES</b>	<b>5.151,01</b>	<b>47.819,87</b>

**SIMON CAR RENTAL CIA. LTDA.**  
**Notas a los Estados Financieros**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018 y 2017**  
**En dólares Americanos**

**13 OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES**

**ACCIONISTAS, SOCIOS, PARTICIPES, BENEFICIARIO U OTROS TITULARES DE DERECHO**

Un resumen de ésta cuenta, es como sigue:

	dic-18	dic-17
DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Accionistas, Socios, Participes, Beneficiario u Otros Titulares de derecho por pagar loc:	47.421,93	100.820,06
<b>TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES</b>	<b>47.421,93</b>	<b>100.820,06</b>
<b>TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES</b>	<b>47.421,93</b>	<b>100.820,06</b>

**14 IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR DEL EJERCICIO**

Un resumen de ésta cuenta, es como sigue:

	dic-18	dic-17
DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Impuesto a la renta por pagar del ejercicio	-	3.380,33
<b>TOTAL IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR</b>	<b>-</b>	<b>3.380,33</b>

**15 PASIVOS CORRIENTES POR BENEFICIOS A EMPLEADO**

Un resumen de ésta cuenta, es como sigue:

	dic-18	dic-17
DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Participación a Trabajadores por pagar del Ejercicio	0,00	486,48
Obligaciones con el IESS	1.288,77	1.162,84
Otros Pasivos por Beneficios a Empleados (Décimos, Vacaciones, sueldos por pagar)	2.247,88	5.124,01
<b>TOTAL PASIVOS CORRIENTES POR BENEFICIO A EMPLEADOS</b>	<b>3.536,65</b>	<b>6.773,33</b>

**16 OTROS PASIVOS CORRIENTES**

Un resumen de ésta cuenta, es como sigue:

	dic-18	dic-17
DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Otros (Incluye la Administración Tributaria 103 -104)	3.948,19	7.774,56
<b>TOTAL OTROS PASIVOS CORRIENTES</b>	<b>3.948,19</b>	<b>7.774,56</b>

**PASIVOS NO CORRIENTES**

**17 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO CORRIENTES**

**OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO CORRIENTES NO RELACIONADAS**

**ACCIONISTAS, SOCIOS, PARTICIPES**

Un resumen de ésta cuenta, es como sigue:

	dic-18	dic-17
DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Accionistas, socios, participes por pagar locales	70.747,65	70.747,65
<b>TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR ACCIONISTAS, SOCIOS.</b>	<b>70.747,65</b>	<b>70.747,65</b>

**SIMON CAR RENTAL CIA. LTDA.**  
**Notas a los Estados Financieros**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018 y 2017**  
**En dólares Americanos**

18	<b>PASIVOS NO CORRIENTES POR BENEFICIOS EMPLEADOS</b>	dic-18	dic-17
	Un resumen de ésta cuenta, es como sigue:		
	<b>DETALLE</b>	<b>VALOR USD</b>	<b>VALOR USD</b>
	Jubilación patronal	10.091,00	-
	Desahucio	3.169,00	-
	<b>TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES POR BENEFICIOS EMPLEADOS</b>	<b>13.260,00</b>	<b>-</b>
19	<b>PROVISIONES NO CORRIENTES</b>	dic-18	dic-17
	Un resumen de ésta cuenta, es como sigue:		
	<b>DETALLE</b>	<b>VALOR USD</b>	<b>VALOR USD</b>
	Otros	0,00	272,53
	<b>TOTAL PROVISIONES NO CORRIENTES</b>	<b>-</b>	<b>272,53</b>
20	<b>PASIVOS POR INGRESOS DIFERIDOS</b>	dic-18	dic-17
	Un resumen de ésta cuenta, es como sigue:		
	<b>DETALLE</b>	<b>VALOR USD</b>	<b>VALOR USD</b>
	Otros	2.917,20	-
	<b>TOTAL PASIVOS POR INGRESOS DIFERIDOS</b>	<b>2.917,20</b>	<b>-</b>

**PATRIMONIO**

21	<b>CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO</b>	dic-18	dic-17
	Un resumen del capital suscrito es como sigue:		
	<b>DETALLE</b>	<b>VALOR USD</b>	<b>VALOR USD</b>
	<b>Capital Suscrito o asignado</b>		
	SIMON MUNARO YAMIL JORGE	3.000,00	3.000,00
	SIMON TORRES CRISTINA ISABEL,	1.000,00	1.000,00
	SIMON TORRES FREDDY YAMIL	1.000,00	1.000,00
	GALARZA MALES DEYSI ELENA	4.000,00	4.000,00
	SIMON TORRES PAULINA ANDREA	1.000,00	1.000,00
	<b>TOTAL CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO</b>	<b>10.000,00</b>	<b>10.000,00</b>
22	<b>RESERVAS</b>	dic-18	dic-17
	Un resumen de ésta cuentas es como sigue:		
	<b>DETALLE</b>	<b>VALOR USD</b>	<b>VALOR USD</b>
	Reserva Legal	27.936,68	27.936,68
	<b>TOTAL RESERVAS</b>	<b>27.936,68</b>	<b>27.936,68</b>

La Ley de Compañías requiere que por lo menos el 5% de la utilidad anual sea apropiado como Reserva Legal, hasta que se alcance como mínimo el 20% del capital social. Esta reserva no está disponible para el pago de dividendos, pero puede ser capitalizada en su totalidad.

**SIMON CAR RENTAL CIA. LTDA.**  
**Notas a los Estados Financieros**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018 y 2017**  
**En dólares Americanos**

30	<b>CONCILIACION TRIBUTARIA</b>	<b>dic-18</b>	<b>dic-17</b>
	Según Art. 46 del Reglamento a la Ley de Régimen Tributario Interno		
	<b>DETALLE</b>	<b>VALOR USD</b>	<b>VALOR USD</b>
	Ganancia (Pérdida) antes del 15% a Trabajadores e Impuesto a la Renta	(11.685,92)	3.243,17
	<b>(=) Base de Calculo de Participación a Trabajadores</b>	<b>(11.685,92)</b>	<b>3.243,17</b>
	<b>DIFERENCIAS PERMANENTES</b>		
	(-) Participación a trabajadores	-	(486,48)
	(+) Gastos no Deducibles Locales	1.958,71	101,46
	<b>Utilidad Gravable (Pérdida Sujeta a Amortización)</b>	<b>(9.727,21)</b>	<b>2.858,15</b>
	Impuesto a la Renta Causado (22%)	-	(3.380,33)
	<b>(=) UTILIDAD (pérdida) ANTES DE IMPUESTOS DIFERIDOS</b>	<b>(11.685,92)</b>	<b>(623,64)</b>
	<b>UTILIDAD / pérdida NETA DEL EJERCICIO</b>	<b>(11.685,92)</b>	<b>(623,64)</b>

Deysi Galarza  
**GERENTE GENERAL**

Carlos Alulema  
**CONTADOR**

**SIMON CAR RENTAL CIA. LTDA.**  
**Notas a los Estados Financieros**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018 y 2017**  
**En dólares Americanos**

28	<b>GASTOS DE VENTA Y ADMINISTRACION</b>	<b>dic-18</b>	<b>dic-17</b>
	Un resumen de gastos de venta y administración es como sigue:		
	<b>DETALLE</b>	<b>VALOR USD</b>	<b>VALOR USD</b>
	<b>GASTOS POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</b>		
	Sueldos, salarios y demás remuneraciones	72.550,85	81.309,99
	Beneficios sociales e indemnizaciones y otras que no gravan al IESS	9.858,53	27.466,35
	Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)	14.588,47	-
	Honorarios, profesionales y dietas	18.341,12	9.478,00
	Jubilación patronal	10.091,00	-
	Desahucio	3.169,00	-
	otros	1.689,53	-
	<b>GASTOS POR DEPRECIACIONES</b>		
	Del costo histórico- Propiedad planta y equipo NO Acelerada	99.937,07	111.115,85
	<b>PÉRDIDA EN VENTA DE ACTIVOS</b>	-	-
	Pérdida en venta de Activos No relacionadas	-	64.996,56
	<b>OTROS GASTOS</b>		
	Promoción y publicidad	1.377,60	1.226,20
	Transporte	1.530,24	1.310,45
	Consumo de combustible y lubricantes	1.767,80	2.616,47
	Gastos de viaje	113,50	-
	Arrendamiento operativo	81.019,83	77.319,24
	Suministros herramientas materiales y repuestos	4.877,34	19.182,50
	Mantenimiento y reparaciones	1.108,65	384,20
	Seguros y reaseguros primas y cesiones	69.334,29	63.713,09
	Impuestos contribuciones y otros	7.157,59	46.155,52
	Comisiones diferentes de las financieras- No relacionadas Locales	-	2.272,74
	Servicios públicos	7.987,40	7.623,57
	Otros	48.360,47	12.319,75
	<b>TOTAL GASTOS DE VENTA Y ADMINISTRACION</b>	<b>454.860,28</b>	<b>528.490,48</b>
29	<b>GASTOS NO OPERACIONALES</b>	<b>dic-18</b>	<b>dic-17</b>
	Un resumen de gastos no operacionales es como sigue:		
	<b>DETALLE</b>	<b>VALOR USD</b>	<b>VALOR USD</b>
	<b>GASTOS FINANCIEROS</b>		
	Costos bancarios, comisiones, honorarios, Tasas entre otros- NO relacionadas locales	12.615,35	14.825,10
	Intereses con Instituciones Financieras- NO- Relacionadas Locales	-	2.625,49
	<b>TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES</b>	<b>12.615,35</b>	<b>17.450,59</b>
	<b>TOTAL GASTOS</b>	<b>467.475,63</b>	<b>545.941,07</b>

**SIMON CAR RENTAL CIA. LTDA.**  
**Notas a los Estados Financieros**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018 y 2017**  
**En dólares Americanos**

<b>23</b>	<b>RESULTADOS ACUMULADOS</b>	<b>dic-18</b>	<b>dic-17</b>
Un resumen de resultados acumulados es como sigue:			
	<b>DETALLE</b>	<b>VALOR USD</b>	<b>VALOR USD</b>
	Reserva de capital	-	5.711,06
	Utilidades acumuladas de ejercicios anteriores	554.330,32	554.684,68
	Resultados acumulados por adopción primera vez NIIF	(281,54)	(281,54)
	(-) Pérdidas del ejercicio	(11.685,92)	(623,64)
	<b>TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS</b>	<b>542.362,86</b>	<b>559.490,56</b>

<b>24</b>	<b>OTROS RESULTADOS INTEGRALES ACUMULADOS</b>	<b>dic-18</b>	<b>dic-17</b>
Un resumen de otros resultados integrales es como sigue:			
	<b>DETALLE</b>	<b>VALOR USD</b>	<b>VALOR USD</b>
	<b>Superávit de revaluación acumulado</b>		
	Otros	1.716,90	-
	<b>TOTAL OTROS RESULTADOS INTEGRALES</b>	<b>1.716,90</b>	<b>-</b>

**CUENTAS DE RESULTADOS**

<b>25</b>	<b>INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>	<b>dic-18</b>	<b>dic-17</b>
Un resumen de ésta cuenta es como sigue:			
	<b>DETALLE</b>	<b>VALOR USD</b>	<b>VALOR USD</b>
	<b>PRESTACIONES LOCALES DE SERVICIOS</b>		
	Gravadas con tarifa 12% IVA	469.729,05	484.564,46
	<b>TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>	<b>469.729,05</b>	<b>484.564,46</b>

<b>26</b>	<b>OTROS INGRESOS</b>	<b>dic-18</b>	<b>dic-17</b>
Un resumen de otros ingresos es como sigue:			
	<b>DETALLE</b>	<b>VALOR USD</b>	<b>VALOR USD</b>
	<b>POR REGALIAS Y OTRAS CESIONES DE DERECHO</b>		
	Utilidad en venta de propiedad planta y equipo	27.780,33	19.065,61
	<b>POR REEMBOLSOS DEL SEGURO</b>		
	Otros	45.947,17	45.554,17
	<b>TOTAL OTROS INGRESOS</b>	<b>73.727,50</b>	<b>64.619,78</b>
	<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>543.456,55</b>	<b>549.184,24</b>

<b>27</b>	<b>COSTOS DE PRODUCCION Y VENTAS</b>	<b>dic-18</b>	<b>dic-17</b>
Un resumen de costos de producción y ventas es como sigue:			
	<b>DETALLE</b>	<b>VALOR USD</b>	<b>VALOR USD</b>
	<b>COSTOS DE VENTAS</b>		
	Otros	87.666,84	-
	<b>TOTAL COSTOS DE PRODUCCIÓN Y VENTAS</b>	<b>87.666,84</b>	<b>-</b>