

SIMON CAR RENTAL CIA.LTDA.

POLITICAS CONTABLES Y NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

(En dólares Americanos)

1. INFORMACIÓN GENERAL

SIMON CAR RENTAL CIA.LTDA.: Es una mediana empresa legalmente constituida en el Ecuador, según escritura del 13 de Febrero del 2003, inscrita en el Registro Mercantil, Notaría Decimo sexta del cantón Quito con fecha 17 de marzo del 2003.

OBJETO SOCIAL: La empresa se dedica a la renta de automotores a personas naturales o jurídicas .

PLAZO DE DURACION: 50 años contados a partir de la fecha de inscripción del contrato constitutivo en el Registro Mercantil el 17 de marzo del 2003.

DOMICILIO PRINCIPAL DE LA EMPRESA: Avenida Amazonas N-48-197 y Río Curaray en la ciudad de Quito - Ecuador

DOMICILIO FISCAL: En la ciudad de Quito con RUC: 1791871499001.

2. BASES DE PRESENTACION DE LAS CUENTAS ANUALES

A continuación se describen las principales bases contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros PYMES.

2.1. Bases de Presentación

Los Estados Financieros de la empresa se han preparado de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera para pequeñas y medianas entidades (**NIIF para la PYMES**), adoptadas por la Superintendencia de Compañías. Los Estados Financieros se han elaborado de acuerdo con el enfoque del costo histórico.

La preparación de estos Estados Financieros conforme con las NIIF, exigen el uso de ciertas estimaciones contables. También exige a la Gerencia que ejerza su juicio en el proceso de aplicar políticas contables.

Los presentes estados financieros han sido preparados a partir de los registros de contabilidad mantenidos por la empresa y formulados:

- Por la Gerencia para conocimiento y aprobación de los señores Socios en Junta General
- Por primera vez de acuerdo con lo establecido por las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF para PYMES), adoptadas por la Superintendencia de Compañías, de manera obligatoria para el entidades bajo su control.
- Teniendo en consideración la totalidad de los principios y normas contables de valoración de los activos de aplicación obligatoria.

- *En la Nota N° 4 Principios, políticas contables y criterios de valoración, se resumen principios contables y criterios de valoración de los activos más significativos aplicados en la preparación de los Estados Financieros del ejercicio 2012.*
- *De forma que muestre la imagen fiel del patrimonio y de la situación financiera al 31 de diciembre del 2012 y de los resultados de sus operaciones, de los cambios en el patrimonio neto y de los flujos de efectivo, que se han producido en la empresa en el ejercicio terminado en esa fecha.*

Los estados financieros de la empresa, correspondientes al ejercicio 2011 fueron aprobados por la Junta General de Socios celebrada el 28 de marzo del 2012. Estos estados financieros anuales fueron confeccionados de acuerdo a principios contables generalmente aceptados en Ecuador, Normas "NEC" y por lo tanto, no coinciden con los saldos del ejercicio 2012 que han sido incluidos en los presentes estados financieros, los cuales han sido preparados de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera "NIIF para PYMES".

2.2. Adopción de las Normas Internacionales de Información Financiera "NIIF"

Pronunciamientos contables y regulatorios en Ecuador

Los Estados Financieros correspondientes al ejercicio terminado el 31 de diciembre del 2012 han sido los primeros elaborados de acuerdo a las Normas e interpretaciones, emitidas por el IASB, las cuales incluyen las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF), las Normas Internacionales de Contabilidad (NIC). Las "Normas Internacionales de Información Financiera NIIF" adoptadas en el Ecuador según Resolución No. 06.Q.ICI.004 del 21 de agosto del 2006, publicada en Registro Oficial No. 348 de 4 de septiembre del mismo año, Resolución No. 08.G.DSC.010 del 20 de noviembre del 2008, publicada en el Registro Oficial No. 498 del 31 de diciembre del 2008, en la cual se establece el cronograma de aplicación obligatoria de las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF y la Resolución No. SC.ICI.CPAIFRS.G.11.010 del 11 de octubre del 2011, publicada en el Registro Oficial No. 566, en el cual se establece el Reglamento para la aplicación de las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF para PYMES.

La empresa califica como PYME, de acuerdo al reglamento:

- Monto de activos inferiores a 4 millones*
- Ventas brutas de hasta 5 millones*
- Tengan menos de 200 trabajadores*

Sección 35 "Adopción por primera vez de las NIIF": *los primeros estados financieros que la empresa presenta conforme a esta NIIF, son los primeros estados financieros anuales en los cuales la administración de la empresa hace una declaración explícita y sin reservas contenida en esos estados financieros, del cumplimiento con la NIIF.*

La Gerencia de la empresa considera que la adopción de aquellas normas e interpretaciones, que le pudieran ser aplicables en períodos futuros, no tendrá un efecto material en los estados financieros de la empresa en el momento de su aplicación inicial.

La empresa adoptó las Normas NIIF para PYMES, el periodo de transición es el año 2011, y los primeros Estados Financieros con Normas NIIF son los terminados al 31 de diciembre del 2012.

Esta nueva normativa supone cambios con respecto a las Normas NEC vigentes hasta el 31 de Diciembre del 2011, para las empresas PYMES del tercer grupo:

- Cambios en políticas contables, criterios de valoración de activos, pasivos, ingresos, costos y gastos, y forma de presentación de los estados financieros.*
- La incorporación de dos nuevos estados financieros: el estado de cambios en el patrimonio neto y el estado de flujos de efectivo, y*
- Las notas a los Estados Financieros y el informe de actividades por parte de la administración.*
- La conciliación exigida por la Sección 35 en relación con la transición desde los principios contables Ecuatorianos NEC a las NIIF se presentan en la Nota N° 3.*

2.3. Moneda

a. Moneda funcional y de presentación

Las partidas incluidas en las cuentas anuales se presentan en dólares americanos, por ser la moneda del entorno económico principal en que la empresa opera.

2.4. Responsabilidad de la información

La información contenida en estos Estados Financieros es responsabilidad del Gerente, ratificadas posteriormente por la Junta de Socios.

En la preparación de los Estados Financieros se han utilizado determinadas estimaciones para cuantificar los activos, pasivos, ingresos, gastos y compromisos que figuran registrados en ellas. Básicamente, estas estimaciones se refieren a:

- 1. La valoración de activos para determinar la existencia de pérdidas por deterioro de determinados activos*
- 2. Se ha optado por mantener el criterio del costo para los activos de Propiedad y equipo.*

2.5. Información referida al ejercicio 2011

Conforme a lo exigido por la Sección 35, la información contenida en el ejercicio 2011 se presenta, a efectos comparativos, con la información relativa al ejercicio 2012 y no constituye por sí misma los Estados Financieros correspondientes al ejercicio 2011, por cuanto este ejercicio fiscal se presentó bajo Normas NEC.

2.6. Periodo Contable

Estado de Situación Financiera al 31 de diciembre del 2012 y el Estado de Resultados. Estado de Cambios en el Patrimonio y los Flujos de Efectivo, por el periodo comprendido desde el 01 de enero al 31 de diciembre.

2.7. Clasificación de saldos en corrientes y no corrientes

En el estado de Situación Financiera, los saldos se clasifican en función de sus vencimientos, como corriente con vencimientos igual o inferior a doce meses, contados desde la fecha de cierre de los estados financieros y como no corriente, los mayores a ese periodo.

3. CONCILIACION DE LOS SALDOS AL INICIO Y CIERRE DEL EJERCICIO 2011

La Norma Internacional de Información financiera Sección 35.12 exige que los primeros Estados Financieros elaborados conforme a esta NIIF incluyan:

- a. Una descripción de la naturaleza de cada cambio en la política contable*
- b. Conciliaciones de su patrimonio, determinado de acuerdo con su marco de información financiera anterior, con su patrimonio determinado de acuerdo con esta NIIF, para cada una de las siguientes fechas:*
 - La fecha de transición a esta NIIF: y*
 - El final del último periodo presentado en los Estados Financieros anuales más recientes de la empresa determinado con las normas NEC*

Consecuentemente el periodo de transición es desde el 1ro de enero al 31 de diciembre del 2011, y los primeros Estados Financieros con base a NIIF son los terminados al 31 de diciembre del 2012.

A continuación, se presenta la conciliación del patrimonio neto al inicio y al final del periodo de transición (2011).

3.1. Conciliación del Patrimonio

CONCILIACION DEL PATRIMONIO NETO AL 1 DE ENERO DEL 2011

CONCEPTO	PATRIMONIO NETO
Saldo inicial del periodo de transición en NEC al 1 de Enero del 2011	190.211,50
Ajuste por aplicación de las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF :	
Por ajustes depreciaciones vehiculos	-65302,98
Por ajuste cuentas Incobrables	-493,44
Total Patrimonio neto al 1 de Enero del 2011 con NIIF	124.415,08

CONCILIACION DEL PATRIMONIO NETO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2011

CONCEPTO	PATRIMONIO NETO
Saldo al 31 de Diciembre del 2010 según NEC	190.211,50
Saldo final del periodo de transición en NEC al 31 de Diciembre del 2011	258.589,03
Ajuste por aplicación de las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF : Por Cuentas Incobrables	(281,54)
Total Patrimonio neto al 1 de Enero del 2012 con NIIF	258.307,49

Los principales ajustes realizados como consecuencia de la aplicación de la NIIF son:

1. **Propiedad, Planta y Equipo** - Medición de activos, dos bases de medición habituales son el costo histórico y el valor razonable. Mediante Resolución No. SC.ICI.CPAIFRS.G.11.015 de la Superintendencia de Compañías del 30 de diciembre del 2011, resuelve normar en la adopción por primera vez de las NIIF para PYMES, la utilización del valor razonable o revaluación como costo atribuido. En este caso la Empresa inicialmente procedió a tomar en cuenta la siguiente consideración: El principal activo de la empresa son los vehículos, por ser un negocio de alquiler de automotores. La vida útil de estos activos se considera que es de 3 años tomando en cuenta que durante ese periodo los vehículos sufren un deterioro acelerado por el trato que dan los clientes a los mismos. También se considera que durante ese periodo se presenta la necesidad de cambiar el parque automotor por nuevos modelos y mas que todo por tener vehículos nuevos, que es un requisito que exigen los clientes al momento de buscar un vehiculo para alquilarlo. En base a esa consideración inicialmente la Empresa realizó un cálculo de depreciación acelerada de 3 años y sin valor de retorno, dando como resultado un valor de \$ 65.302.98, siendo este valor el de AJUSTE INICIAL. Durante el año 2011 se volvió a reconsiderar la política de sin valor de retorno, tomando en cuenta que a pesar de que los vehículos se encuentran en mal estado pasado el tiempo de 3 años y lo difícil de la reventa por ser vehículos de alquiler, en la práctica se vende estos vehículos aproximadamente en un 40% de su valor de compra. Con estos antecedentes se volvió a realizar el cálculo de depreciación acelerada (3 años) pero con un valor de retorno bajo (40%) dando como resultado un valor de depreciación similar al cálculo de la depreciación tributaria que consta en balances (5 años) por lo que la Gerencia General, con la aprobación de los socios, procedió a reversa el valor del cálculo inicial.

2. **Deterioro del valor de los Instrumentos Financieros medidos al costo.** (Sección 11 p.21), cuando existe evidencia de deterioro de las cuentas por cobrar, el importe de estas cuentas se

reducirá mediante una provisión, para efectos de su presentación en los Estados Financieros.. Ajuste realizado en el periodo de transición, con efecto retrospectivo en el Patrimonio .En periodos posteriores el ajuste por deterioro se registrará en resultados. En este caso la empresa realizó un estudio del histórico de las cuentas por cobrar a clientes, encontrando una cartera saludable, existiendo pocos clientes con una morosidad de 60 días, porque la mayoría de clientes cancela las facturas con tarjetas de crédito, que es la política de venta de la empresa. Al momento de realizar el ajuste inicial se determinó que podría existir casos excepcionales que se podría considerar como incobrables de clientes que adeudan \$ 2.331.39 y como se tenía provisionado para incobrables (provisión tributaria) la cantidad de 1.837.95 nos da como resultado un ajuste inicial de 493.44 (inmaterial) En el transcurso del 2011 se realizó la provisión tributaria contra resultados de \$ 211.90 quedando un saldo de \$ 281.54 como ajuste de adopción por primera vez de las NIIF

4. PRINCIPIOS, POLITICAS CONTABLES Y CRITERIOS DE VALORACION

En la elaboración de las cuentas anuales de la empresa correspondientes al ejercicio 2012, se han aplicado los siguientes principios y políticas contables y criterios de valoración.

4.1. Efectivo y Equivalentes al Efectivo

El efectivo y equivalentes al efectivo incluyen el efectivo en caja, los depósitos a la vista en entidades del sistema financiero

4.2. Activos Financieros

4.2.1. Clasificación

La empresa clasifica sus activos financieros en las siguientes categorías: a) Activos financieros a valor razonable con cambio en resultados, b) Documentos y cuentas por cobrar de clientes no relacionados, c) Otras cuentas por cobrar no relacionadas, d) Otras cuentas por cobrar relacionados, e) Provisión cuentas incobrables. La clasificación depende del propósito con el que se adquirieron los activos financieros. La Gerencia determina la clasificación de sus activos financieros en el momento de reconocimiento.

4.3. Propiedad Planta y Equipo

Los bienes comprendidos en propiedad, planta y equipo, de uso propio, se encuentran registrados a su costo de adquisición.

Las reparaciones que no representan una ampliación de la vida útil y los gastos de mantenimiento se cargan a la cuenta de resultados del ejercicio en que se incurren.

La depreciación se calcula aplicando el método lineal sobre el costo de adquisición de los activos menos su valor de retomo (vehículos) y se aplica una depreciación acelerada de 3 años

Los cargos anuales en concepto de depreciación de los activos materiales se realizan con contrapartida en la cuenta de pérdidas y ganancias y, básicamente, equivalen a los

porcentajes de depreciación siguientes (determinados en función de los años de la vida útil estimada de los diferentes elementos):

Concepto	Vida útil
<i>Instalaciones</i>	<i>10 años</i>
<i>Muebles y Enseres</i>	<i>10 años</i>
<i>Máquinas y Equipos</i>	<i>10 años</i>
<i>Equipo de Computación</i>	<i>3 años</i>
<i>Vehículos y Equipos de Transportes</i>	<i>3 años</i>

4.4.

4.5. Pérdidas por deterioro de valor de los activos financieros no financieros

- *En cada fecha sobre la que se informa, se revisan las propiedades, planta y equipo, activos intangibles e inversiones en el caso de haber, para determinar si existen indicios de que estos activos hayan sufrido una pérdida por deterioro del valor. Si existen indicios de un posible deterioro del valor, se estima y compara el importe recuperable de cualquier activo afectado (o grupo de activos relacionados) con su importe en libros. Si el importe recuperable estimado es inferior, se reduce el importe en libros al importe recuperable estimado, y se reconoce una pérdida por deterioro del valor en resultados.*

En el caso de los activos que tienen origen comercial, cuentas por cobrar, la empresa tiene definida una política para el registro de provisiones por deterioro en función de la antigüedad del saldo vencido, que se aplica con carácter general, excepto en aquellos casos en que exista alguna particularidad que hace aconsejable el análisis específico de cobrabilidad.

4.6. Cuentas comerciales a pagar

Las cuentas comerciales a pagar son obligaciones de pago por bienes o servicios que se han adquirido de los proveedores en el curso ordinario del negocio. Las cuentas a pagar se clasifican como pasivo corriente si los pagos tienen vencimiento a un año o menos (o vencen en el ciclo normal del negocio, si este fuera superior). En caso contrario, se presentan como pasivos no corrientes.

Las cuentas comerciales a pagar se reconocen inicialmente a valor razonable y posteriormente se valoran por su costo amortizado usando el método de tipo de interés efectivo, cuando el plazo es mayor a 90 días. Se asume que no existen componentes de financiación cuando las compras a proveedores se hacen con un periodo medio de pago de 60 días, lo que está en línea con la práctica de mercado.

4.7. Obligaciones con Instituciones Financieras

Las deudas financieras se reconocen inicialmente por su valor razonable menos los costos de la transacción en los que se haya incurrido. Posteriormente, las deudas financieras se valoran por su costo amortizado; cualquier diferencia entre los fondos obtenidos (netos del costo necesario para su obtención) y el valor de reembolso se reconoce en la cuenta de resultados durante la vida de la deuda de acuerdo con el método del tipo de interés efectivo.

EN LA ACTUALIDAD NO EXISTEN OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

4.8. Impuesto a las Ganancias

El gasto por impuesto a las ganancias del año comprende la suma del impuesto corriente por pagar y del impuesto diferido.

El impuesto corriente por pagar está basado en la ganancia fiscal del año.

El impuesto diferido se reconoce a partir de las diferencias entre los importes en libros de los activos y pasivos en los Estados Financieros y sus bases fiscales correspondientes (conocidas como diferencias temporarias). Los pasivos por impuestos diferidos se reconocen para todas las diferencias temporarias imponibles que se esperan que incrementen la ganancia fiscal en el futuro. Los activos por impuestos diferidos se reconocen para todas las diferencias temporarias deducibles que se espera que reduzcan la ganancia fiscal en el futuro, y cualquier pérdida o crédito fiscal no utilizado. Los activos por impuestos diferidos, se miden al importe máximo que, sobre la base de la ganancia fiscal actual o estimada futura, es probable que se recuperen.

El importe en libros neto de los activos por impuestos diferidos se revisará en cada fecha sobre la que se informa y se ajusta para reflejar la evaluación actual de las ganancias fiscales futuras, cualquier ajuste se reconoce en el resultado del periodo.

El impuesto diferido se calcula según las tasas impositivas que se espera aplicar a la ganancia (pérdida) fiscal de los periodos en los que se espera realizar el activo por impuestos diferidos o cancelar el pasivo por impuesto diferido, sobre la base de las tasas impositivas que hayan sido aprobadas por el SRI.

A partir del ejercicio fiscal 2010 entró en vigor la norma que exige el pago de un "anticipo mínimo de impuesto a la renta", cuyo valor es calculado en función de las cifras reportadas el año anterior sobre el 0.2% del patrimonio, 0.2% de los costos y gastos deducibles, 0.4% de los ingresos gravables y 0.4% de los activos.

La referida norma estableció que en caso de que el impuesto a la renta causado sea menor que el monto del anticipo mínimo, este último se convertirá en impuesto a la renta definitivo, a menos que el contribuyente solicite al Servicio de Rentas Internas su devolución, lo cual podría ser aplicable, de acuerdo con la norma que rige la devolución de este anticipo.

Durante el ejercicio 2012 la empresa registró como impuesto a la renta corriente causado el valor determinado sobre la base del 23% sobre las utilidades gravables puesto que este valor fue mayor al anticipo mínimo del impuesto a la renta correspondiente.

En adición, es importante señalar que de acuerdo con el Código Orgánico de la Producción, Comercio e Inversiones, la tasa del Impuesto a la Renta se reduce progresivamente, iniciando en el 2011 con el 24% hasta llegar al 22% en el 2013, por lo que el impuesto diferido está calculado considerando el decremento progresivo de la tasa impositiva.

4.9. Beneficios a los empleados

Esta norma permite definir planes de aportaciones definidas y planes de beneficios definidos. Un plan de aportaciones definidas es un plan de pensiones bajo el cual la empresa paga aportaciones fijas a un fondo y no tiene ninguna obligación, ni legal ni implícita, de realizar aportaciones adicionales al fondo.

A PARTIR DEL AÑO 2013 LA EMPRESA CONTRATARA EL ESTUDIO ACTUARIAL PARA DETERMINAR LOS VALORES POR BENEFICIO DE JUBILACION

4.10. Provisiones

Las provisiones tienen una obligación presente, ya sea legal o implícita, como resultado de sucesos pasados; es probable que vaya a ser necesaria una salida de recursos para liquidar la obligación; y el importe se haya estimado de manera fiable, la Gerencia estima que no hay eventos futuros que afecten económicamente a la empresa.

4.11. Reconocimiento de ingresos

Los ingresos ordinarios se reconocen cuando se produce la entrada bruta de beneficios económicos originados en el curso de las actividades ordinarias de la empresa durante el ejercicio, siempre que dicha entrada de beneficios provoque un incremento en el patrimonio neto que no esté relacionado con las aportaciones de los propietarios de ese patrimonio y estos beneficios puedan ser valorados con fiabilidad. Los ingresos ordinarios se valoran por el valor razonable de la contrapartida recibida o por recibir, derivada de los mismos. El ingreso se expone neto, de impuesto, descuentos o devoluciones.

4.12. Reconocimiento de costos y gastos

Los costos y gastos son registrados basándose en el principio del devengado, es decir, todos los gastos son reconocidos el momento en que se conoce el uso o recepción de un bien o servicio.

4.13. Arrendamientos

Los arrendamientos en los que el arrendador conserva una parte significativa de los riesgos y ventajas derivados de la titularidad se clasifican como arrendamientos operativos. Los pagos en concepto de arrendamiento operativo (netos de cualquier incentivo recibido del arrendador) se cargan en la cuenta de resultados, mediante la factura respectiva, la empresa no registra arrendamientos financieros.

4.14. Participación a trabajadores

La empresa reconoce con cargo a los resultados del ejercicio en que se devenga, el 15% de participación de los trabajadores en las utilidades de conformidad con lo establecido en el Código de Trabajo de la República del Ecuador.

4.15. Principio de Negocio en Marcha

Los estados financieros se preparan normalmente sobre la base de que la empresa está en funcionamiento, y continuará sus actividades de operación dentro del futuro previsible, por lo tanto la empresa no tiene intención ni necesidad de liquidar o de cortar de forma importante sus operaciones.

4.16. Estado de Flujos de efectivo

En el estado de flujos de efectivo, preparado según el método directo, se utilizan las siguientes expresiones:

- **Actividades Operativas:** actividades típicas de la empresa, según el objeto social, así como otras actividades que no pueden ser calificadas como de inversión o de financiación.
- **Actividades de inversión:** las de adquisición, enajenación o disposición por otros medios de activos a largo plazo, especialmente propiedad, planta y equipo en el caso que aplique.
- **Actividades de financiación:** actividades que producen cambios en el tamaño y composición del patrimonio neto y de los pasivos que no forman parte de las actividades de operación.
- **Flujos de efectivo:** entradas y salidas de dinero en efectivo y de sus equivalentes; entendiéndose por estos; Caja, Bancos y las inversiones a corto plazo de gran liquidez y sin riesgo significativo de alteraciones en su valor.

El Estado de Flujos de Efectivo en la fecha de transición no sufre modificación alguna debido a que el ajuste efectuado para la aplicación de la NIC/NIIF, no afecta al efectivo, solo es un ajuste con efecto retrospectivo al Patrimonio (Resultados acumulados provenientes por la adopción de NIIF).

4.17. Situación Fiscal

Al cierre de los Estados Financieros la empresa no ha sido sujeta de revisión por parte de las autoridades fiscales, la Gerencia considera que no hay contingencias tributarias que podrían afectar la situación financiera de la empresa.

5. GESTIÓN DE RIESGO FINANCIERO

La empresa está expuesta a determinados riesgos que gestiona mediante la aplicación de sistemas de identificación, medición, limitación de concentración y supervisión.

Entre los principios de buena administración destacan los siguientes:

- *Cumplir estrictamente con todas las normas aprobadas y divulgadas por el Presidente y Gerente*
- *Se definen políticas de conocimiento técnico y capacidades suficientes para asegurar una gestión eficaz a favor del cliente, minimizando el riesgo de control interno, financieros y ante las entidades de control.*
- *Se desarrollan y aplican control de calidad necesario para asegurar que las operaciones se realizan según las políticas, normas y procedimientos establecidos.*

Los principales riesgos de la empresa se derivan del desarrollo de su propia actividad y dentro de ésta, los principales aspectos a destacar son:

- ***Política de calidad:*** *Para garantizar la calidad de nuestros servicios la empresa cuenta con un sistema de control interno, mediante el comité de calidad, cumpliendo con los estándares de ética, normas de general aceptación.*
- ***Política Jurídica:*** *En relación con los conflictos que pudieran surgir en relación con la actividad de la empresa, con los diversos agentes del mercado, laboral, tributario, es práctica habitual mantener una línea de solución a los conflictos por medio de la mediación. No obstante, y para prevenir riesgos por esos motivos, la empresa cuenta con asesores jurídicos propios, que mantienen una actitud preventiva.*
- ***Política de seguros:*** *La empresa mantiene una política de seguros de responsabilidad civil y todo riesgo, al mismo tiempo se encuentran aseguradas las oficinas, , inventarios y vehículos.*
- ***Política de RRHH:*** *La empresa cumple con el código laboral y disposiciones del Ministerio del Trabajo, motivando permanentemente al valioso elemento de Recursos Humanos*

6. HECHOS OCURRIDOS DESPUES DEL PERIODO SOBRE EL QUE SE INFORMA

No se tiene conocimiento de hechos ocurridos con posterioridad al cierre de estos estados financieros, que pudieran afectarlos significativamente a su presentación.

APROBACION DE CUENTAS ANUALES

Estos estados financieros, han sido aprobados por la Gerencia General y posterior aprobación por la Junta General de Socios.



YAMIL SIMON MUNARO

GERENTE GENERAL



C.P.A. CARLOS ALULEMA TORRES

CONTADOR REG.4030

SIMON CAR RENTAL CIA.LTDA.

Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

7. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	Dic-11	Dic-12
		VALOR US\$	VALOR US\$
	Caja Chica	200,00	200,00
	Caja General	0,00	23.728,60
	Fondo Rotativo	0,00	0,00
	Subtotal Caja	200,00	23.928,60
	BANCOS LOCALES		
	Banco Internacional Cta. Cte.	80.159,18	150.089,15
		0,00	0,00
	BANCOS DEL EXTERIOR		
		0,00	0,00
	INVERSIONES A CORTO PLAZO		
		0,00	0,00
	Subtotal Bancos e Inversiones	80.159,18	150.089,15
10101	TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES	80.359,18	174.017,75

8. ACTIVOS FINANCIEROS

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	Dic-11	Dic-12
		VALOR US\$	VALOR US\$
1010205	Cuentas por Cobrar Clientes no Relacionados	0,00	0,00
101020501	De actividades ordinarias que generan intereses	0,00	0,00
101020502	De actividades ordinarias que no generan intereses	21.190,32	36.575,50
1010206	Cuentas por Cobrar Clientes Relacionadas	0,00	0,00
1010207	Otras Cuentas por Cobrar Relacionadas	0,00	0,00
1010208	Otras Cuentas por Cobrar no Relacionadas	1.933,30	3.176,05
1010209	Provisión Cuentas Incobrables	-2.049,85	-2.697,14
10102	TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS	21.073,77	37.054,41

9. INVENTARIOS

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	Dic-11	Dic-12
		VALOR US\$	VALOR US\$
1010301	Inventario de Materia Prima	0,00	0,00
1010302	Inventario de Productos en Proceso	0,00	0,00
1010303	Inv. de suministros o materiales a ser consumidos en producción	0,00	0,00
1010304	Inv. de suministros o materiales a ser consumidos en la prestación-	0,00	0,00
1010305	Inv. De prod. term. y mercadería en almacén-producidos por la Cía.	0,00	0,00
1010306	Inv. De prod. term. y mercadería en almacén-comprados a terceros	0,00	0,00
1010307	Mercaderías en Tránsito	0,00	0,00
1010308	Obras en construcción	0,00	0,00
1010309	Obras terminadas	0,00	0,00
1010310	Materiales o bienes para la construcción	0,00	0,00
1010311	Inv. repuestos, herramientas y accesorios	0,00	0,00
1010312	Otros Inventarios	0,00	0,00
1010313	(-) Provisión por valor neto de realización y otras pérdidas	0,00	0,00
10103	TOTAL INVENTARIOS	0,00	0,00

SIMON CAR RENTAL CIA.LTDA.

Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

10. SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	Dic-11	Dic-12
		VALOR US\$	VALOR US\$
1010401	Seguros pagados por anticipado	0,00	0,00
1010402	Arriendo pagado por anticipado	0,00	0,00
1010403	Anticipo a Proveedores	0,00	0,00
1010404	Otros anticipos entregados	0,00	0,00
10104	TOTAL SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	0,00	0,00

11. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	Dic-11	Dic-12
		VALOR US\$	VALOR US\$
1010501	Crédito Tributario a favor de la empresa (IVA)	0,00	3.076,97
1010502	Crédito Tributario a favor de la empresa (I. Renta)	8.063,59	11.349,45
1010503	Anticipo de Impuesto a la Renta	0,00	2.745,28
10105	TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	8.063,59	17.171,70

12. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	Dic-11	Dic-12	
		VALOR US\$	ADICIONES (RETIROS)	VALOR US\$
1020101	Terrenos	0,00	0,00	0,00
1020102	Edificios	0,00	0,00	0,00
1020103	Construcción en Curso	0,00	0,00	0,00
1020104	Instalaciones	19.589,40	40.178,57	59.767,97
1020105	Muebles y Enseres	9.247,51	0,00	9.247,51
1020106	Máquinas y Equipos	4.636,46	0,00	4.636,46
1020107	Naves, Aeronaves	0,00	0,00	0,00
1020108	Equipo de Computación	5.626,79	0,00	5.626,79
1020109	Vehiculos y Equipos de Transportes	721.839,50	87.701,42	809.540,92
1020110	Otros Propiedad y Equipo	0,00	0,00	0,00
1020111	Repuestos y Herramientas	0,00	0,00	0,00
	Total Costo Propiedad, planta y equipo	760.939,66	127.879,99	888.819,65
1020112	(-) Depreciación acumulada Propiedades, planta y equipo	-234.897,61	-74.198,62	-309.096,23
1020113	(-) Deterioro acumulado de Propiedades, planta y equipo	0,00		0,00
10201	Total Depreciación Acumulada	-234.897,61	-74.198,62	-309.096,23
10201	NETO PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO(neto)	526.042,05	53.681,37	579.723,42

12.1. ACTIVOS BIOLÓGICOS13. ACTIVOS INTANGIBLES

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	Dic-11	Dic-12
		VALOR US\$	VALOR US\$
1020401	Plusvalía	0,00	0,00
1020402	Marcas, Patentes, Derechos de llaves	0,00	0,00
1020404	(-) Amortización acumulada de activo intangible	0,00	0,00
1020405	(-) Deterioro acumulado de activo intangible	0,00	0,00
1020406	Otros Activos Intangibles (Programas Informáticos)	0,00	0,00
1020406	Otros Activos Intangibles (Gastos pre operacionales netos)	0,00	0,00
10204	TOTAL ACTIVOS INTANGIBLES	0,00	0,00

SIMON CAR RENTAL CIA.LTDA.**Notas a los Estados Financieros***(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)***14. ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS***Se refiere al siguiente detalle:*

Código	DETALLE	Dic-11 VALOR US\$	Dic-12 VALOR US\$
1020501	Depreciación en exceso de propiedad, planta y equipo	-	0,00
1020502	Jubilación Patronal empleados menos de 10 de años	-	0,00
10205	TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	-	0,00

15. ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES*Se refiere al siguiente detalle:*

Código	DETALLE	Dic-11 VALOR US\$	Dic-12 VALOR US\$
1020601	Activos Financieros mantenidos hasta el vencimiento	-	-
1020602	(-) Provisión por Deterioro de Activos Financieros	-	-
1020603	Documentos y Cuentas por Cobrar	0,00	0,00
1020604	(-) Provisión por Cuentas incobrables de Activos Financieros	-	-
10206	TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES	0,00	0,00

16. OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES*Se refiere al siguiente detalle:*

Código	DETALLE	Dic-11 VALOR US\$	Dic-12 VALOR US\$
1020701	Inversiones en subsidiarias	-	-
1020702	Inversión en Asociadas	-	-
1020703	Inversiones en Negocios Conjuntos	-	-
1020704	Otras Inversiones	-	-
1020705	(-)Provisión Valuación de Inversiones	-	-
1020706	Otros Activos no corrientes	-	-
10207	TOTAL OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	-	-

17. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR*Se refiere al siguiente detalle:*

Código	DETALLE	Dic-11 VALOR US\$	Dic-12 VALOR US\$
2010301	Proveedores Locales	82.977,31	88.067,15
2010302	Proveedores del Exterior	0,00	0,00
20103	TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	82.977,31	88.067,15

18. OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS*Se refiere al siguiente detalle:*

Código	DETALLE	Dic-11 VALOR US\$	Dic-12 VALOR US\$
2010401	Sobregiros Bancarios.		
	Sobregiros Bancarios: Banco Internacional	0,00	0,00
2010401	TOTAL SOBREGIROS BANCARIOS	0,00	0,00

LOCALES

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
2010401	Obligaciones Bancos locales	0,00	0,00
2010401	TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS LOCALES	0,00	0,00

DEL EXTERIOR

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
2010402	Obligaciones Bancos del Exterior	0,00	0,00
2010402	TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS DE EXTERIOR	0,00	-
20104	TOTAL OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	0,00	0,00

SIMON CAR RENTAL CIA.LTDA.**Notas a los Estados Financieros****(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)****19. PROVISIONES**

Se refiere al siguiente detalle:

		Dic-11	Dic-12
Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
2010501	Provisiones locales:Gastos adecuación nuevo local	0,00	44.800,00
2010502	Provisiones del exterior	-	-
20105	TOTAL PROVISIONES	0,00	44.800,00

En esta cuenta se registra

Para cubrir obligaciones presentes como resultados de sucesos pasados, ante la posibilidad de que la empresa, a futuro, tenga que desprenderse de recursos.

20. OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

Se refiere al siguiente detalle:

		Dic-11	Dic-12
Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
2010701	Con la Administración Tributaria	767,58	1.665,99
2010702	Impuesto a la Renta del Ejercicio por Pagar	21.616,49	30.789,37
2010703	Obligaciones con el IESS	1.167,46	1.763,02
2010704	Por Beneficios de Ley a empleados	4.383,50	4.807,61
2010705	15% Participación a Trabajadores del Ejercicio	15.881,30	22.728,59
2010706	Dividendos por pagar	-	-
20107	TOTAL OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	43.816,33	61.754,57

Incluyen las obligaciones presentes que resultan de hechos pasados, que deben ser asumidos por la empresa.

21. CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS

Se refiere al siguiente detalle:

		Dic-11	Dic-12
Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
20108	Otras Cuentas por pagar relacionadas (Préstamos socio)	179.408,27	179.085,03
20108	TOTAL CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS	179.408,27	179.085,03

22. OTROS PASIVOS FINANCIEROS

Se refiere al siguiente detalle:

		Dic-11	Dic-12
Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
20109	Otros pasivos Financieros	0,00	0,00
20109	TOTAL OTROS PASIVOS FINANCIEROS	0,00	0,00

23. ANTICIPO DE CLIENTES

Se refiere al siguiente detalle:

		Dic-11	Dic-12
Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
20110	Anticipo de Clientes	0,00	0,00
20110	TOTAL ANTICIPO DE CLIENTES	0,00	0,00

24. PORCION CORRIENTE DE PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS

Locales

		Dic-11	Dic-12
Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
2011201	Jubilación Patronal	0,00	0,00
2011202	Otros Beneficios a Largo Plazo para los empleados	0,00	0,00
20112	TOTAL PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	0,00	0,00

SIMON CAR RENTAL CIA.LTDA.**Notas a los Estados Financieros****(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)****25. OTROS PASIVOS CORRIENTES**

Se refiere al siguiente detalle:

		Dic-11	Dic-12
Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
20113	Otras cuentas por pagar	-	7.199,44
20113	TOTAL OTROS PASIVOS CORRIENTES	-	7.199,44

PASIVO NO CORRIENTE**26. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR**

Se refiere al siguiente detalle:

		Dic-11	Dic-12
Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
2020201	Cuentas y Documentos por pagar (locales)	-	-
2020202	Cuentas y Documentos por pagar (del exterior)	-	-
20202	TOTAL CUENTAS Y DTOS POR PAGAR	-	-

27. OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS**Locales**

		Dic-11	Dic-12
Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
2020301	Obligaciones Bancos locales		
		0,00	0,00
20203	TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS LOCALES	0,00	0,00

*Detallar: Vencimiento, tasa de interés, Garantías Colaterales

OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS**Del exterior**

		Dic-11	Dic-12
Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
2020302	Obligaciones Bancos del Exterior		
	Banco UBS **	0,00	0,00
20203	TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS DEL EXTERIOR	0,00	0,00
	TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS	0,00	0,00

*Detallar: Vencimiento, tasa de interés, Garantías Colaterales

Porción no corriente de las obligaciones con bancos y otras instituciones financieras, llevados al costo amortizado utilizando tasas efectivas

28. CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS**Locales**

		Dic-11	Dic-12
Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
2020401	Cuentas relacionadas por pagar (prestamo socio)	70.747,65	70.747,65
2020401	TOTAL CUENTAS RELACIONADAS LOCALES	70.747,65	70.747,65

Del Exterior

		Dic-11	Dic-12
Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
2020402	Cuentas relacionadas por pagar	0,00	0,00
2020402	TOTAL CUENTAS RELACIONADAS EXTERIOR	0,00	0,00
20204	TOTAL CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS	70.747,65	70.747,65

SIMON CAR RENTAL CIA.LTDA.**Notas a los Estados Financieros****(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)****31. CAPITAL SOCIAL**

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	Dic-11	Dic-12
		VALOR US\$	VALOR US\$
30101	Capital Suscrito o asignado		
3010101	Yamil Simon Munaro	9.700,00	9.700,00
3010102	Paulina Simon Torres	100,00	100,00
3010103	Freddy Simon Torres	100,00	100,00
3010104	Deysi Galarza Males	100,00	100,00
30101	TOTAL CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	10.000,00	10.000,00

El capital Social de la empresa está constituido por 10,000 participaciones de \$ 1,00 dólar de los Estados Unidos de América, cada una.

32. APORTES PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	Dic-11	Dic-12
		VALOR US\$	VALOR US\$
	Aportes futuras capitalizaciones	0,00	0,00
302	TOTAL APORTES FUTURAS CAPITALIZACIONES	0,00	0,00

33. RESERVAS

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	Dic-11	Dic-12
		VALOR US\$	VALOR US\$
30401	Reserva Legal	14.930,06	14.930,06
30402	Reserva Facultativa y Estatutaria	0,00	0,00
304	TOTAL RESERVAS	14.930,06	14.930,06

La Ley de Compañías, requiere que por lo menos el 5% de su utilidad líquida anual sea apropiada como reserva legal, hasta que ésta alcance como mínimo, el 50% del capital suscrito y pagado.

34. OTROS RESULTADOS INTEGRALES

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	Dic-11	Dic-12
		VALOR US\$	VALOR US\$
30501	Superávit de Activos Financieros disponibles para la venta		
30502	Superávit por revaluación de propiedades, planta y equipo		0,00
30503	Superávit por revaluación de activos intangibles		
30504	Otros Superávit por revaluación		
305	TOTAL OTROS RESULTADOS INTEGRALES	0,00	0,00

35. RESULTADOS ACUMULADOS

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	Dic-11	Dic-12
		VALOR US\$	VALOR US\$
30601	Ganancias acumulados	168.644,07	233.658,97
	Menos Dividendos		0,00
	Menos transferencias a Reserva Legal	-3.362,63	
30602	(-) Pérdidas Acumuladas		0,00
30603	Resultados acumulados por adopción NIIF		
3060301	Cuentas Incobrables (Cartera de años anteriores)		-281,54
3060304	0%		0,00
30604	Reserva de capital		
30605	Reserva por Donaciones		
30606	Reserva por Valuación		
30607	Superávit por revaluación de Inversiones		
306	TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS	165.281,44	233.377,43

SIMON CAR RENTAL CIA.LTDA.**Notas a los Estados Financieros****(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)****36. INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS**

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	Dic-11	Dic-12
		VALOR US\$	VALOR US\$
4101	Ventas de Bienes	499.977,26	638.950,08
4110	Descuento en ventas	0,00	0,00
4111	Devolución en Ventas	-95,70	-760,72
41	TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	499.881,56	638.189,36

36. OTROS INGRESOS

Es el siguiente detalle

Código	DETALLE	Dic-11	Dic-12
		VALOR US\$	VALOR US\$
4301	Dividendos		
4302	Intereses Financieros	297,67	199,04
4305	Otras Rentas	11.266,39	44.963,51
43	TOTAL OTROS INGRESOS	11.564,06	45.162,55

37. COSTOS DE VENTAS Y PRODUCCION

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	Dic-11	Dic-12
		VALOR US\$	VALOR US\$
5101	MATERIALES UTILIZADOS O PRODUCTOS VENDIDOS		
510101	(+) Inventario inicial de bienes no producidos por la Compañía	0,00	0,00
510102	(+) Compras netas locales de bienes no producidos por la cia.	0,00	0,00
510103	(+) Importaciones de bienes no producidos por la Compañía	0,00	0,00
510104	(-) Inventario final de bienes no producidos por la Compañía	0,00	0,00
5101	MATERIALES UTILIZADOS		0,00
510105	(+) Inventario inicial de materias primas	0,00	0,00
510106	(+) Compras netas locales de materia prima	0,00	0,00
510107	(+) Importaciones de materia prima	0,00	0,00
510108	(-) Inventario final de materia prima	0,00	0,00
510109	(+) Inventario inicial de productos en proceso	0,00	0,00
510110	(-) Inventario final de productos en proceso	0,00	0,00
510111	(+) Inventario inicial productos terminados	0,00	0,00
510112	(-) Inventario final de productos terminados	0,00	0,00
5102	(+) MANO DE OBRA DIRECTA		0,00
510201	Sueldos y Beneficios sociales	0,00	0,00
510202	Gastos planes de beneficios a empleados	0,00	0,00
5103	(+) MANO DE OBRA INDIRECTA		0,00
510301	Sueldos y beneficios sociales	0,00	0,00
510302	Gastos planes de beneficios a empleados		0,00
5104	(+) OTROS COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACION		0,00
510401	Depreciación propiedades planta y equipo	0,00	0,00
510402	Depreciación de activos biológicos		0,00
510403	Deterioro de propiedad planta y equipo		0,00
510404	Efecto valor neto de realización de inventarios		0,00
510405	Gastos por garantía en venta de productos o servicios		0,00
510406	Mantenimiento y reparaciones	0,00	0,00
510407	Suministros materiales y repuestos	0,00	0,00
510408	Otros Costos de producción	0,00	0,00
51	TOTAL COSTOS DE PRODUCCIÓN Y VENTAS	0,00	0,00

SIMON CAR RENTAL CIA.LTDA.

Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

38. **GASTOS DE VENTA**

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	Dic-11 VALOR US\$	Dic-12 VALOR US\$
520101	Sueldos, salarios y demás remuneraciones	0,00	0,00
520102	Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)	0,00	0,00
520103	Beneficios sociales e indemnizaciones	0,00	0,00
520104	Gasto planes de beneficios a empleados	0,00	0,00
520105	Honorarios, comisiones y dietas a personas naturales	0,00	0,00
520106	Remuneraciones a otros trabajadores autónomos	0,00	0,00
520107	Honorarios a extranjeros por servicios ocasionales	0,00	0,00
520108	Mantenimiento y reparaciones	40.110,13	45.718,66
520109	Arrendamiento operativo	28.478,21	34.817,40
520110	Comisiones	396,21	198,01
520111	Promoción y publicidad	14.240,59	6.854,40
520112	Combustibles	3.318,09	2.371,74
520113	Lubricantes	0,00	0,00
520114	Seguros y reaseguros (primas y cesiones)	38.819,62	45.463,18
520115	Transporte	0,00	0,00
520116	Gastos de gestión (agasajos a accionistas, trabajadores y clientes)	0,00	0,00
520117	Gastos de viaje	0,00	0,00
520118	Agua, energía, luz, y telecomunicaciones	0,00	0,00
520119	Notarios y registradores de la propiedad o mercantiles	0,00	0,00
520121	Depreciaciones:		0,00
52012101	Propiedades, planta y equipo	139.263,70	153.238,11
	Propiedades de inversión	0,00	0,00
520122	Amortizaciones:		0,00
52012201	Intangibles	0,00	0,00
52012202	Otros activos	0,00	0,00
520123	Gasto deterioro:		0,00
52012301	Propiedades, planta y equipo	0,00	0,00
52012306	Otros activos	0,00	0,00
520124	Gastos por cant. anormales de utilizacion en el proceso de producc	0,00	0,00
52012401	Mano de obra	0,00	0,00
52012402	Materiales	0,00	0,00
52012403	Costos de produccion	0,00	0,00
520125	Gasto por reestructuracion	0,00	0,00
520126	Valor neto de realizacion de inventarios	0,00	0,00
520128	Otros gastos	1.197,76	4.691,30
	Subtotal Gastos de Venta	265.824,31	293.352,80

38. GASTOS DE ADMINISTRACION

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
520201	Sueldos, salarios y demás remuneraciones	67.716,21	76.678,16
520202	Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)	11.275,89	13.872,61
520203	Beneficios sociales e indemnizaciones	8.156,47	8.070,37
520204	Gasto planes de beneficios a empleados	0,00	0,00
520205	Honorarios, comisiones y dietas a personas naturales	504,00	2.911,77
520206	Remuneraciones a otros trabajadores autónomos	0,00	0,00
520207	Honorarios a extranjeros por servicios ocasionales	0,00	0,00
520208	Mantenimiento y reparaciones	2.335,13	52.613,13
520209	Arrendamiento operativo	0,00	0,00
520210	Comisiones	0,00	0,00
520212	Combustibles	0,00	0,00
520213	Lubricantes	0,00	0,00
520214	Seguros y reaseguros (primas y cesiones)	7.195,93	6.426,45
520215	Transporte	2.377,68	2.687,79
520216	Gastos de gestión (agasajos a accionistas, trabajadores y clientes)	0,00	0,00
520217	Gastos de viaje	328,84	29,00
520218	Agua, energía, luz, y telecomunicaciones	7.500,76	7.125,78
520219	Notarios y registradores de la propiedad o mercantiles	50,52	316,13
520220	Impuestos, Contribuciones y otros	2.265,60	27.031,96
520221	Depreciaciones:		0,00
52022101	Propiedades, planta y equipo	4.003,49	4.165,82
52022102	Propiedades de inversión	0,00	0,00
520222	Amortizaciones:		0,00
52022201	Intangibles	0,00	0,00
52022202	Otros activos	0,00	0,00
520223	Gasto deterioro:		0,00
52022301	Propiedades, planta y equipo	0,00	0,00
52022302	Inventarios	0,00	0,00
52022303	Instrumentos Financieros	0,00	0,00
52022304	Intangibles	0,00	0,00
52022305	Cuentas por Cobrar	0,00	0,00
52022306	Otros activos	0,00	0,00
520224	Gastos por cant. anormales de utilizacion en el proceso de producción:		0,00
520225	Gasto por reestructuracion	0,00	0,00
520226	Valor neto de realizacion de inventarios	0,00	0,00
520227	Gasto Impuesto a la Renta (Activos y Pasivos Diferidos)	0,00	0,00
520128	Otros gastos	11.742,96	11.743,66
	Subtotal Gastos de Administración	125.453,48	213.672,63
	Total Gastos de Venta y Administrativos	391.277,79	507.025,43
520301	Intereses		
520302	Comisiones	14.292,51	15.658,30
520305	Otros Gastos Financieros	0,00	0,00
5203	Total Gastos Financieros	14.292,51	15.658,30
520402	Otros Gastos	0,00	9.144,28
5204	Total Otros Gastos	0,00	9.144,28
	TOTAL COSTOS Y GASTOS	405.570,30	531.828,01

SIMON CAR RENTAL CIA.LTDA.

Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

39. CONCILIACIÓN TRIBUTARIA

Se refiere al siguiente detalle: (Art.46 del Reglamento)

Casillero Sup.	Casillero SRI	DETALLE	VALOR US\$	VALOR US\$
60	801	Ganancia (Pérdida) antes del 15% a Trabajadores e Impuesto a la Renta	105.875,32	151.523,90
61	803	(-) 15% Participación a Trabajadores	-15.881,30	-22.728,59
	804	(-)100% Dividendos Exentos		
	805	(-)100% Otras Rentas Exentas		
	806	(-)100% Otras Rentas Exentas Derivadas del COPCI		
	807	(+) Gastos no Deducibles Locales	4.761,69	5.071,49
		(+) Gastos Cuentas Incobrables, que exceden el límite del 1%		0,00
		(+) Depreciación que exceden al porcentaje del SRI		0,00
		(+) Gasto Jubilación patronal empleados menos de 10 años		0,00
		(+) Gasto Valor neto de realización inventarios		0,00
	808	(+) Gastos no Deducibles del Exterior		
	809	(+) Gastos incurridos para generar ingresos exentos		
	810	(+) Participación a Trabajadores Atribuibles a Ingresos Exentos		
	811	(-) Amortización de Pérdidas de años anteriores	0,00	0,00
	812	(+) Deduciones por leyes Especiales		
	813	(-) Deduciones Especiales Derivadas del COPCI	0,00	0,00
	814	(-) Ajuste por Precio de Transferencia		
	815	(-) Dedución por incremento neto de empleados	-4.687,00	0,00
	816	(-) Dedución por Discapacitados	0,00	0,00
62	819	Ganancia (Pérdida) antes de Impuestos—>	90.068,71	133.866,81
63	839	Impuesto a la Renta Causado (24%) (23%)	-21.616,49	-30.789,37
		Impuesto Diferido no registrado en el gasto		0,00
64		GANANCIA(PERDIDA)DE OPERACIONES CONTINUADAS	68.377,53	98.005,95
		IMPUESTO CORRIENTE POR PAGAR		
	839	Impuesto Causado	21.616,49	30.789,37
		(Menos:)		
	841	Retenciones de impuesto a la renta IRF	8.063,59	11.349,45
	846	Anticipo del Impuesto a la Renta(Nota N° 11)	0,00	2.745,28
	859	NETO IMPUESTO A PAGAR	13.552,90	16.694,64

40. DIFERENCIAS TEMPORALES

Diferencias temporales deducibles	Diferencias temporaria	Diferencias temporarias deducibles
Depreciación en exceso de los activos	0,00	0,00
Jubilación Patronal empleados menos de 10 años	0,00	0,00
TOTAL DIFERENCIAS TEMPORARIAS DEDUCIBLES	0,00	0,00

Diferencias temporales Imponibles	Diferencias temporaria	Diferencias temporarias deducibles
Diferencias temporarias de desarrollos programas de computo		
Revaluación propiedad, planta y equipo	0,00	0,00
TOTAL DIFERENCIAS TEMPORARIAS IMPONIBLES	0,00	0,00

SIMON CAR RENTAL CIA.LTDA
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

Al 31 de Diciembre

CUENTA	DETALLE	NOTAS	2011	2012
1	ACTIVO			
101	ACTIVO CORRIENTE			
10101	Efectivo y equivalentes del efectivo	7	80.359,18	174.017,75
10102	Activos Financieros	8	21.073,77	37.054,41
10103	Inventarios	9	0,00	0,00
10104	Servicios y Otros Pagos Anticipados	10	0,00	0,00
10105	Activos por Impuestos Corrientes	11	8.063,59	17.171,70
	TOTAL ACTIVO CORRIENTE		109.496,54	228.243,86
102	ACTIVO NO CORRIENTE			
10201	Propiedad, Planta y Equipo (neto)	12	526.042,05	579.723,42
10204	Activo Intangible	13	0,00	0,00
10205	Activos por Impuestos Diferidos	14	0,00	0,00
10206	Activos Financieros no corrientes	15	0,00	0,00
10207	Otros Activos No Corrientes	16	0,00	0,00
	TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		526.042,05	579.723,42
1	TOTAL ACTIVO		635.538,59	807.967,28
2	PASIVO			
201	PASIVO CORRIENTE			
20103	Cuentas y Documentos por pagar	17	82.977,31	88.067,15
20104	Obligaciones con Instituciones Financieras	18	0,00	0,00
20105	Provisiones	19	0,00	44.800,00
20107	Otras Obligaciones Corrientes	20	43.816,33	61.754,57
20108	Cuentas por pagar diversas relacionadas	21	179.408,27	179.085,03
20109	Otros pasivos financieros	22	0,00	0,00
20110	Anticipo de Clientes	23	0,00	0,00
20112	Porción Corriente de provisiones por beneficios a empleados	24	0,00	0,00
20113	Otros Pasivos Corrientes	25	0,00	7.199,44
	TOTAL PASIVO CORRIENTE		306.201,91	380.906,19
202	PASIVO NO CORRIENTE			
20202	Cuentas y Documentos por pagar	26	0,00	0,00
20203	Obligaciones con Instituciones Financieras	27	0,00	0,00
20204	Cuentas por pagar diversas relacionadas	28	70.747,65	70.747,65
#¡REF!	Provisiones por Beneficios a empleados	29	0,00	0,00
20208	Otras Provisiones			0,00
20209	Pasivo Diferido	30	0,00	0,00
	TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		70.747,65	70.747,65
2	TOTAL PASIVO		376.949,56	451.653,84
3	PATRIMONIO NETO			
30101	Capital Suscrito o Asignado	31	10.000,00	10.000,00
302	Aportes para futuras capitalizaciones	32	0,00	0,00
30401	Reserva Legal	33	14.930,06	14.930,06
30402	Reservas Facultativa y Estatutaria	33	0,00	0,00
305	OTROS RESULTADOS INTEGRALES	34		
30502	Superávit por revaluación de propiedades, planta y equipo		0,00	0,00
306	RESULTADOS ACUMULADOS	35		
30601	Ganancias acumuladas		165.281,44	233.658,97
	Resultados acumulados provenientes de la adopción por primera vez de las NIIF		0,00	-281,54
30603	Reserva de capital			
30605	Reserva por Donaciones			
30606	Reserva por Valuación			
30607	Superávit por revaluación de Inversiones			
307	RESULTADOS DEL EJERCICIO			
30701	Ganancia neta del Periodo	RI	68.377,53	98.005,95
	TOTAL PATRIMONIO NETO		258.589,03	356.313,44
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO		635.538,59	807.967,28

SIMON CAR RENTAL CIA.LTDA
ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL (Por Función)

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

	Notas	Diciembre		%
		2011	%	
INGRESOS				
41 INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS				
4101 Ventas de bienes	36	499.977,26		638.950,08
4109 (-) Descuento en ventas		0,00		0,00
4110 (-) Devolución en Ventas		-95,70		-760,72
41 VENTAS NETAS		499.881,56		638.189,36
51 (-) COSTO DE VENTAS Y PRODUCCION				
Costo de venta y producción	37	0,00	0%	0,00 0%
42 GANANCIA BRUTA--> Subtotal "A" (41-51)		499.881,56		638.189,36
43 Otros Ingresos	36	11.564,06		45.162,55
GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS				
5201 Gastos de ventas	38	265.824,31	53%	293.352,80 46%
5202 Gastos de Administración		125.453,48	25%	213.672,63 33%
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS		391.277,79		507.025,43
5203 GASTOS FINANCIEROS	38			
Interés, comisiones de Operaciones Financieras		14.292,51		15.658,30
TOTAL GASTOS FINANCIEROS		14.292,51		15.658,30
5204 OTROS GASTOS	38	0,00		9.144,28
60 GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DEL 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA DE OPERACIONES CONTINUADAS -->"B"(A+43-52)	39	105.875,32		151.523,90
61 15% Participación a Trabajadores		-15.881,30		-22.728,59
62 Ganancia (Pérdida) antes de Impuestos-->"C"(B-61)		89.994,02		128.795,32
63 Impuesto a la Renta		-21.616,49		-30.789,37
64 GANANCIA (PÉRDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS-->"D"(C-63)		68.377,53	14%	98.005,95 15%
81 COMPONENTES DEL OTRO RESULTADO INTEGRAL				-281,54
 				0,00
8108 Otros (cambios de políticas contables y errores)				-281,54
Cuentas Incobrables (Cartera de años anteriores)	-281,54			
TOTAL COMPONENTES DEL OTRO RESULTADO INTEGRAL				-281,54
82 RESULTADO INTEGRAL TOTAL DEL AÑO-->"E(D+81)				97.724,41

*Las Notas adjuntas forman parte integral de estos estados financieros

SIMON CAR RENTAL CIA LTDA
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012
(Expresado en dólares de los Estados Unidos de América)

EN CIFRAS COMPLETAS US\$	CÓDIGO	CAPITAL SOCIAL	APORTES DE SOCIOS O ACCIONES PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	RESERVAS				SUPERAVIT POR VALUACION			RESULTADOS ACUMULADOS			RESULTADOS DEL EJERCICIO		TOTAL PATRIMONIO
				RESERVA LEGAL	RESERVA FACULTATIVA Y ESTATUTARIA	RESERVA DE CAPITAL	RESERVAS PROPIEDADES, PLANTAS Y EQUIPO	OTROS SUPERAVIT POR REVALUACION	GANANCIAS ACUMULADAS	(-) PÉRDIDAS ACUMULADAS	RESULTADOS ACUMULADOS POR APLICACIÓN PRIMERA VEZ	GANANCIA NETA DEL PERIODO	(-) PÉRDIDA NETA DEL PERIODO			
SALDO AL FINAL DEL PERIODO	99	301 10.000,00	302 -	30401 14.930,06	30402 -	30403 -	30502 -	30504 -	30601 233.658,97	30602 -	30603 -	30701 98.005,95	30702 -	356.313,44		
SALDO REEXPRESADO DEL PERIODO INMEDIATO ANTERIOR	9901	10.000,00	-	14.930,06	-	-	-	-	233.658,97	-	281,54	-	-	258.307,49		
SALDO DEL PERIODO INMEDIATO ANTERIOR	990101	10.000,00	-	14.930,06	-	-	-	-	233.658,97	-	-	-	-	258.589,03		
CAMBIOS EN POLITICAS CONTABLES:	990102										281,54			281,54		
CORRECCION DE ERRORES:	990103															
CAMBIOS DEL AÑO EN EL PATRIMONIO:	9902	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	98.005,95	-	98.005,95		
Aumento (disminución) de capital social	990201	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Aportes para futuras capitalizaciones	990202															
Prima por emisión primaria de acciones	990203															
Dividendos	990204															
Transferencia de Resultados a otras cuentas patrimoniales	990205															
Realización de la Reserva por Valuación de Activos Financieros Disponibles para la venta	990206															
Realización de la Reserva por Valuación de Propiedades, planta y equipo	990207															
Realización de la Reserva por Valuación de Activos Intangibles	990208															
Otros cambios (detalle) (NOTA 35)	990209															
Resultado Integral Total del Año (Ganancia o pérdida del ejercicio)	990210											98.005,95	-	98.005,95		



RAZÓN SOCIAL: SIMON CAR RENTAL CIALTDA.			P	POSITIVO
Dirección	AV. AMAZONAS 148-197	Teléfono: 2436881	N	NEGATIVO
No. Expediente	84346	AÑO: 2012	POSITIVO O NEGATIVO (DUAL)	
RUC:	1791871499001	Correo electrónic	caluema@hotmail.com	

AÑO DE TRANSICION A NIF: 2011

AÑO DE LOS PRIMEROS ESTADOS FINANCIEROS 2011

JUNTA GENERAL QUE CONOCIÓ Y APROBÓ LA CONCILIACIÓN 31-Mar-12

CONCILIACION DEL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA DE NEC A NIF:

DESCRIPCION CUENTA	CODIGO	INICIO DEL PERIODO DE TRANSICIÓN (01/01/2011):				FINAL DEL PERIODO DE TRANSICIÓN (31/12/2011):			
		SALDOS NEC (2010)	AJUSTES POR CONVERSION		SALDOS NIF EXTRA-CONTABLES	SALDOS NEC (31/12/2011)	AJUSTES POR CONVERSION		SALDOS NIF EXTRA-CONTABLES
			DEBE	HABER			DEBE	HABER	
ACTIVO		678.975,60			613.179,18			635.538,59	635.257,05
ACTIVO CORRIENTE	101	149.725,64			149.232,20			109.496,54	109.215,00
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	10101	108.365,65			108.365,65			80.359,18	80.359,18 P
ACTIVOS FINANCIEROS	10102	19.643,14			19.149,70			21.073,77	20.792,23
ACTIVOS FINANCIEROS A VALOR RAZONABLE CON CAMBIOS EN R	1010201				-			-	P
ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA	1010202				-			-	P
ACTIVOS FINANCIEROS MANTENIDOS HASTA EL VENCIMIENTO	1010203				-			-	P
(-) PROVISION POR DETERIORO	1010204				-			-	N
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACION	1010205	20.833,03			20.833,03			21.190,32	21.190,32 P
DE ACTIVIDADES ORDINARIAS QUE GENEREN INTERESES	101020501				-			-	P
DE ACTIVIDADES ORDINARIAS QUE NO GENEREN INTERESES	101020502	20.833,03			20.833,03			21.190,32	21.190,32 P
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES RELACIONAD	1010206				-			-	P
OTRAS CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS	1010207				-			-	P
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	1010208	648,06			648,06			1.933,30	1.933,30 P
(-) PROVISION CUENTAS INCOBRABLES Y DETERIORO	1010209	-1.837,95	1.837,95	2.331,39	-2.331,39	-2.048,85	211,90	-2.331,39	N
INVENTARIOS	10103								
INVENTARIOS DE MATERIA PRIMA	1010301				-			-	P
INVENTARIOS DE PRODUCTOS EN PROCESO	1010302				-			-	P
INVENTARIOS DE SUMINISTROS O MATERIALES A SER CONSUMID	1010303				-			-	P
INVENTARIOS DE SUMINISTROS O MATERIALES A SER CONSUMID	1010304				-			-	P
INVENTARIOS DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN - PRODU	1010305				-			-	P
INVENTARIOS DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN - COMPR	1010306				-			-	P
MERCADERÍAS EN TRÁNSITO	1010307				-			-	P
OBRAS EN CONSTRUCCION	1010308				-			-	P
OBRAS TERMINADAS	1010309				-			-	P
MATERIALES O BIENES PARA LA CONSTRUCCION	1010310				-			-	P
INVENTARIOS REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	1010311				-			-	P
OTROS INVENTARIOS	1010312				-			-	P
(-) PROVISION POR VALOR NETO DE REALIZACIÓN Y OTRAS PERD	1010313				-			-	N
SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	10104				-			-	
SEGUROS PAGADOS POR ANTICIPADO	1010401				-			-	P
ARRIENDOS PAGADOS POR ANTICIPADO	1010402				-			-	P
ANTICIPOS A PROVEEDORES	1010403				-			-	P
OTROS ANTICIPOS ENTREGADOS	1010404				-			-	P
ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	10105	21.716,85			21.716,85			8.063,59	8.063,59
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)	1010501	15.213,55			15.213,55			-	P
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. R.)	1010502	6.503,30			6.503,30			8.063,59	P
ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA	1010503				-			-	P
ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA Y OPERACIONE	10106								
CONSTRUCCIONES EN PROCESO (NIC 11 Y SECC.23 PYMES)	10107				-			-	P
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	10108								
ACTIVO NO CORRIENTE	102	529.249,96			463.946,98			526.042,05	526.042,05
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	10201	529.249,96			463.946,98			526.042,05	526.042,05
TERRENOS	1020101				-			-	P
EDIFICIOS	1020102				-			-	P
CONSTRUCCIONES EN CURSO	1020103				-			-	P
INSTALACIONES	1020104	19.589,40			19.589,40			19.589,40	P
MUEBLES Y ENSERES	1020105	9.247,51			9.247,51			9.247,51	P
MAQUINARIA Y EQUIPO	1020106	1.426,62			1.426,62			4.636,46	P
NAVES, AERONAVES, BARCAZAS Y SIMILARES	1020107				-			-	P
EQUIPO DE COMPUTACIÓN	1020108	5.506,25			5.506,25			5.626,79	P
VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL.	1020109	809.022,83			809.022,83			721.830,50	P
OTROS PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1020110				-			-	P
REPUESTOS Y HERRAMIENTAS	1020111				-			-	P
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1020112	-115.542,65	65.302,98	-180.845,63	-180.845,63	-234.807,61	65.302,98	-234.807,61	N
(-) DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1020113				-			-	N
ACTIVOS DE EXPLORACION Y EXPLOTACION	1020114								
ACTIVOS DE EXPLORACION Y EXPLOTACION	102011401				-			-	P
(-) AMORTIZACION ACUMULADA DE ACTIVOS DE EXPLORACION Y EXP	102011402				-			-	N
(-) DETERIORO ACUMULADO DE ACTIVOS DE EXPLORACION Y EXPLC	102011403				-			-	N
PROPIEDADES DE INVERSIÓN	10202								
TERRENOS	1020201				-			-	P
EDIFICIOS	1020202				-			-	P
(-) DEPRECIACION ACUMULADA DE PROPIEDADES DE INVERSIÓN	1020203				-			-	N
(-) DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDADES DE INVERSIÓN	1020204				-			-	N
ACTIVOS BIOLÓGICOS	10203								
ANIMALES VIVOS EN CRECIMIENTO	1020301				-			-	P
ANIMALES VIVOS EN PRODUCCION	1020302				-			-	P
PLANTAS EN CRECIMIENTO	1020303				-			-	P
PLANTAS EN PRODUCCION	1020304				-			-	P
(-) DEPRECIACION ACUMULADA DE ACTIVOS BIOLÓGICOS	1020305				-			-	N
(-) DETERIORO ACUMULADO DE ACTIVOS BIOLÓGICOS	1020306				-			-	N
ACTIVO INTANGIBLE	10204								
PLUSVALÍAS	1020401				-			-	P
MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE, CUOTAS PATRIMONIALE	1020402				-			-	P
ACTIVOS DE EXPLORACION Y EXPLOTACION	1020403				-			-	P
(-) AMORTIZACION ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLE	1020404				-			-	N
(-) DETERIORO ACUMULADO DE ACTIVO INTANGIBLE	1020405				-			-	N
OTROS INTANGIBLES	1020406				-			-	P
ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	10205								
ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES	10206								
ACTIVOS FINANCIEROS MANTENIDOS HASTA EL VENCIMIENTO	1020601				-			-	P
(-) PROVISION POR DETERIORO DE ACTIVOS FINANCIEROS MANTENIDOS	1020602				-			-	N
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR	1020603				-			-	P
(-) PROVISION CUENTAS INCOBRABLES DE ACTIVOS FINANCIEROS NO CO	1020604				-			-	N
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	10207								

DESCRIPCION CUENTA	CODIGO	INICIO DEL PERIODO DE TRANSICIÓN (01/01/2011):			FINAL DEL PERIODO DE TRANSICIÓN (31/12/2011):					
		SALDOS NEC (2010)	AJUSTES POR CONVERSION		SALDOS NIF EXTRA-CONTABLES	SALDOS NEC (31/12/2011)	AJUSTES POR CONVERSION		SALDOS NIF EXTRA-CONTABLES	
			DEBE	HABER			DEBE			HABER
INVERSIONES SUBSIDIARIAS	1020701				-			-	P	
INVERSIONES ASOCIADAS	1020702				-			-	P	
INVERSIONES NEGOCIOS CONJUNTOS	1020703				-			-	P	
OTRAS INVERSIONES	1020704				-			-	P	
(-) PROVISIÓN VALUACIÓN DE INVERSIONES	1020705				-			-	N	
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	1020706				-			-	P	
PASIVO	2	488.764,10			488.764,10	376.948,56		376.948,56		
PASIVO CORRIENTE	201	418.016,45			418.016,45	306.201,91		306.201,91		
PASIVOS FINANCIEROS A VALOR RAZONABLE CON CAMBIOS EN RESULTADO	20101				-			-	P	
PASIVOS POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIEROS	20102				-			-	P	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	20103	104.514,73			104.514,73	82.977,31		82.977,31		
LOCALES	2010301	104.514,73			104.514,73	82.977,31		82.977,31		
DEL EXTERIOR	2010302	-			-	-		-	P	
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	20104	-			-	-		-		
LOCALES	2010401	-			-	-		-	P	
DEL EXTERIOR	2010402	-			-	-		-	P	
PROVISIONES	20105	-			-	-		-		
LOCALES	2010501	-			-	-		-	P	
DEL EXTERIOR	2010502	-			-	-		-	P	
PORCIÓN CORRIENTE DE OBLIGACIONES EMITIDAS	20106	-			-	-		-	P	
OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	20107	37.863,26			37.863,26	43.816,33		43.816,33		
CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA	2010701	1.882,16			1.882,16	767,58		767,58	P	
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO	2010702	18.255,38			18.255,38	21.616,49		21.616,49	P	
CON EL IESS	2010703	740,53			740,53	1.167,46		1.167,46	P	
POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS	2010704	2.638,50			2.638,50	4.383,50		4.383,50	P	
PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO	2010705	14.346,89			14.346,89	15.881,30		15.881,30	P	
DIVIDENDOS POR PAGAR	2010706	-			-	-		-	P	
CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS/RELACIONADAS	20108	266.536,54			266.536,54	179.408,27		179.408,27	P	
OTROS PASIVOS FINANCIEROS	20108	-			-	-		-	P	
ANTICIPOS DE CLIENTES	20110	5.442,84			5.442,84	-		-	P	
PASIVOS DIRECTAMENTE ASOCIADOS CON LOS ACTIVOS NO CORRIENTES Y	20111	-			-	-		-	P	
PORCIÓN CORRIENTE DE PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	20112	-			-	-		-		
JUBILACION PATRONAL	2011201	-			-	-		-	P	
OTROS BENEFICIOS A LARGO PLAZO PARA LOS EMPLEADOS	2011202	-			-	-		-	P	
OTROS PASIVOS CORRIENTES	20113	3.658,28			3.658,28	-		-	P	
PASIVO NO CORRIENTE	202	70.747,65			70.747,65	70.747,65		70.747,65		
PASIVOS POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO	20201	-			-	-		-	P	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	20202	-			-	-		-		
LOCALES	2020201	-			-	-		-	P	
DEL EXTERIOR	2020202	-			-	-		-	P	
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	20203	-			-	-		-		
LOCALES	2020301	-			-	-		-	P	
DEL EXTERIOR	2020302	-			-	-		-	P	
CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS/RELACIONADAS	20204	70.747,65			70.747,65	70.747,65		70.747,65		
LOCALES	2020401	70.747,65			70.747,65	70.747,65		70.747,65	P	
DEL EXTERIOR	2020402	-			-	-		-	P	
OBLIGACIONES EMITIDAS	20205	-			-	-		-	P	
ANTICIPOS DE CLIENTES	20206	-			-	-		-	P	
PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	20207	-			-	-		-		
JUBILACION PATRONAL	2020701	-			-	-	0	-	P	
OTROS BENEFICIOS NO CORRIENTES PARA LOS EMPLEADOS	2020702	-			-	-		-	P	
OTRAS PROVISIONES	20208	-			-	-		-	P	
PASIVO DIFERIDO	20209	-			-	-		-		
INGRESOS DIFERIDOS	2020901	-			-	-		-	P	
PASIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	2020902	-			-	-	0	-	P	
OTROS PASIVOS NO CORRIENTES	20210	-			-	-		-	P	
PATRIMONIO NETO	3	190.211,50			124.415,08	258.588,03		258.307,49		
CAPITAL	301	10.000,00			10.000,00	10.000,00		10.000,00		
CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	30101	10.000,00			10.000,00	10.000,00		10.000,00	P	
(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERÍA	30102	-			-	-		-	N	
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	302	-			-	-		-	P	
PRIMA POR EMISIÓN PRIMARIA DE ACCIONES	303	-			-	-		-	P	
RESERVAS	304	8.415,31			8.415,31	11.567,43		11.567,43		
RESERVA LEGAL	30401	8.415,31			8.415,31	11.567,43		11.567,43	P	
RESERVAS FACULTATIVA Y ESTATUTARIA	30402	-			-	-		-	P	
OTROS RESULTADOS INTEGRALES	305	-			-	-		-		
SUPERÁVIT DE ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA	30501	-			-	-		-	P	
SUPERÁVIT POR REVALUACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	30502	-			-	-	0	-	P	
SUPERÁVIT POR REVALUACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	30503	-			-	-		-	P	
OTROS SUPERÁVIT POR REVALUACIÓN	30504	-			-	-		-	P	
RESULTADOS ACUMULADOS	306	108.753,69			42.957,27	168.644,07		168.362,53		
GANANCIAS ACUMULADAS	30601	108.753,69			108.753,69	168.644,07		168.644,07	P	
(-) PÉRDIDAS ACUMULADAS	30602	-			-	-		-	N	
RESULTADOS ACUMULADOS PROVENIENTES DE LA ADOPCIÓN POR F	30603	-	65.796,42		-65.796,42	-	65.514,88	-281,54	D	
RESERVA DE CAPITAL	30604	-			-	-		-	D	
RESERVA POR DONACIONES	30605	-			-	-		-	P	
RESERVA POR VALUACIÓN	30606	-			-	-		-	D	
SUPERÁVIT POR REVALUACIÓN DE INVERSIONES	30607	-			-	-		-	D	
RESULTADOS DEL EJERCICIO	307	63.042,50			63.042,50	68.377,53		68.377,53		
GANANCIA NETA DEL PERIODO	30701	63.042,50			63.042,50	68.377,53		68.377,53	P	
(-) PÉRDIDA NETA DEL PERIODO	30702	-			-	-		-	N	

DECLARO QUE LOS DATOS QUE CONSTAN EN ESTOS ESTADOS FINANCIEROS SON EXACTOS Y VERDADEROS.
LOS AJUSTES POR NIF A LOS ESTADOS FINANCIEROS ESTÁN ELABORADOS BAJO NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN FINANCIERA Y LOS EFECTOS DE LA CONCILIACIÓN DEL PATRIMONIO AL INICIO DEL PERÍODO DE TRANSICIÓN HAN SIDO APROBADOS
Y RATIFICADOS POR LA JUNTA GENERAL DE SOCIOS .QUE CONOCIÓ Y APROBÓ LOS PRIMEROS ESTADOS FINANCIEROS BAJO NIF


FIRMA REPRESENTANTE LEGAL
NOMBRE: YAMIL SIMÓN MUÑOZ
C/RUC: 1707380935


FIRMA CONTADOR:
NOMBRE: CARLOS ALLIEMA TORRES
RUC: 1702509751001



NOMBRE DE LA ENTIDAD: SIMON CAR RENTAL CIA. LTDA.

Dirección Comercial: AVENIDA AMAZONAS N48-197

No. Expediente 94348

CONCILIACION DEL ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL

DESCRIPCIÓN CUENTA	CODIGO	FINAL DEL PERIODO DE TRANSICIÓN (31/12/2011):			
		SALDOS NEC (31/12/2011)	AJUSTES POR CONVERSION		SALDOS NIF EXTRACONTABLES
			DEBE	HABER	
INGRESOS					
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	41	511.147,95			511.147,95
VENTA DE BIENES	4101	499.977,26			499.977,26
PRESTACION DE SERVICIOS	4102				-
CONTRATOS DE CONSTRUCCION	4103				-
SUBVENCIONES DEL GOBIERNO	4104				-
REGALÍAS	4105				-
INTERESES	4106	-			-
INTERESES GENERADOS POR VENTAS A CREDITO	410601				-
OTROS INTERESES GENERADOS	410602	-			-
DIVIDENDOS	4107				-
GANANCIA POR MEDICION A VALOR RAZONABLE DE ACTIVOS BIOLÓGICOS	4108				-
OTROS INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	4109	11.266,39			11.266,39
(-) DESCUENTO EN VENTAS	4110				-
(-) DEVOLUCIONES EN VENTAS	4111	-95,70			-95,70
(-) BONIFICACIÓN EN PRODUCTO	4112				-
(-) OTRAS REBAJAS COMERCIALES	4113				-
COSTO DE VENTAS Y PRODUCCIÓN	51	-			-
MATERIALES UTILIZADOS O PRODUCTOS VENDIDOS	5101	-			-
(+) INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA COMPAÑIA	510101	-			-
(+) COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA COMPAÑIA	510102	-			-
(+) IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA COMPAÑIA	510103	-			-
(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA COMPAÑIA	510104	-			-
(+) INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	510105	-			-
(+) COMPRAS NETAS LOCALES DE MATERIA PRIMA	510106	-			-
(+) IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	510107	-			-
(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	510108	-			-
(+) INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	510109	-			-
(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	510110	-			-
(+) INVENTARIO INICIAL PRODUCTOS TERMINADOS	510111	-			-
(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	510112	-			-
(+) MANO DE OBRA DIRECTA	5102	-			-
SUELDOS Y BENEFICIOS SOCIALES	510201	-			-
GASTO PLANES DE BENEFICIOS A EMPLEADOS	510202	-			-
(+) MANO DE OBRA INDIRECTA	5103	-			-
SUELDOS Y BENEFICIOS SOCIALES	510301	-			-
GASTO PLANES DE BENEFICIOS A EMPLEADOS	510302	-			-
(+) OTROS COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACION	5104	-			-
DEPRECIACIÓN PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	510401	-			-
DETERIORO O PERDIDAS DE ACTIVOS BIOLÓGICOS	510402	-			-
DETERIORO DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	510403	-			-
EFECTO VALOR NETO DE REALIZACION DE INVENTARIOS	510404	-			-
GASTO POR GARANTIAS EN VENTA DE PRODUCTOS O SERVICIOS	510405	-			-
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	510406	-			-
SUMINISTROS MATERIALES Y REPUESTOS	510407	-			-
OTROS COSTOS DE PRODUCCIÓN	510408	-			-
GANANCIA BRUTA	42	511.147,95			511.147,95
OTROS INGRESOS	43	297,67			297,67
DIVIDENDOS	4301				-
INTERESES FINANCIEROS	4302	297,67			297,67
GANANCIA EN INVERSIONES EN ASOCIADAS / SUBSIDIARIAS Y OTRAS	4303				-
VALUACION DE INSTRUMENTOS FINANCIEROS A VALOR RAZONABLE CON CAMBIO EN RES	4304				-
OTRAS RENTAS	4305	0			-
GASTOS	52	405.570,30			405.570,30
GASTOS DE VENTA	5201	264.626,55			264.626,55
SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES	520101	-			-
APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (incluido fondo de reserva)	520102	-			-
BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	520103	-			-
GASTO PLANES DE BENEFICIOS A EMPLEADOS	520104	-			-
HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS A PERSONAS NATURALES	520105	-			-
REMUNERACIONES A OTROS TRABAJADORES AUTÓNOMOS	520106	-			-
HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	520107	-			-
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	520108	40.110,13			40.110,13
ARRENDAMIENTO OPERATIVO	520109	28.478,21			28.478,21
COMISIONES	520110	396,21			396,21
PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD	520111	14.240,59			14.240,59
COMBUSTIBLES	520112	3.318,09			3.318,09
LUBRICANTES	520113	-			-
SEGUROS Y REASEGUROS (primas y cesiones)	520114	38.819,62			38.819,62
TRANSPORTE	520115	-			-
GASTOS DE GESTIÓN (agajas a accionistas, trabajadores y clientes)	520116	-			-

DESCRIPCIÓN CUENTA	CODIGO	FINAL DEL PERIODO DE TRANSICIÓN (31/12/2011):			
		SALDOS NEC (31/12/2011)	AJUSTES POR CONVERSION		SALDOS NIIF EXTRACONTABLES
			DEBE	HABER	
GASTOS DE VIAJE	520117			-	
AGUA, ENERGÍA, LUZ, Y TELECOMUNICACIONES	520118			-	
NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES	520119			-	
DEPRECIACIONES:	520121	139.263,70		139.263,70	
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	52012101	139.263,70		139.263,70	
PROPIEDADES DE INVERSIÓN	52012102			-	
AMORTIZACIONES:	520122	-		-	
INTANGIBLES	52012201			-	
OTROS ACTIVOS	52012202			-	
GASTO DETERIORO:	520123	-		-	
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	52012301			-	
OTROS ACTIVOS	52012306			-	
GASTOS POR CANTIDADES ANORMALES DE UTILIZACION EN EL PROCESO DE PRODUCCIÓN	520124	-		-	
MANO DE OBRA	52012401			-	
MATERIALES	52012402			-	
COSTOS DE PRODUCCION	52012403			-	
GASTO POR REESTRUCTURACION	520125			-	
VALOR NETO DE REALIZACION DE INVENTARIOS	520126			-	
OTROS GASTOS	520128	0		-	
GASTOS ADMINISTRATIVOS	5202	113.710,52		113.710,52	
SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES	520201	67.716,21		67.716,21	
APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (incluido fondo de reserva)	520202	11.275,89		11.275,89	
BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	520203	8.156,47		8.156,47	
GASTO PLANES DE BENEFICIOS A EMPLEADOS	520204			-	
HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS A PERSONAS NATURALES	520205	504,00		504,00	
REMUNERACIONES A OTROS TRABAJADORES AUTÓNOMOS	520206			-	
HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	520207			-	
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	520208	2.335,13		2.335,13	
ARRENDAMIENTO OPERATIVO	520209			-	
COMISIONES	520210			-	
COMBUSTIBLES	520212			-	
LUBRICANTES	520213			-	
SEGUROS Y REASEGUROS (primas y cesiones)	520214	7.195,93		7.195,93	
TRANSPORTE	520215	2.377,68		2.377,68	
GASTOS DE GESTIÓN (agasajos a accionistas, trabajadores y clientes)	520216			-	
GASTOS DE VIAJE	520217	328,84		328,84	
AGUA, ENERGÍA, LUZ, Y TELECOMUNICACIONES	520218	7.500,76		7.500,76	
NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES	520219			-	
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	520220	2.316,12		2.316,12	
DEPRECIACIONES:	520221	4.003,49		4.003,49	
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	52022101	4.003,49		4.003,49	
PROPIEDADES DE INVERSIÓN	52022102			-	
AMORTIZACIONES:	520222	-		-	
INTANGIBLES	52022201			-	
OTROS ACTIVOS	52022202			-	
GASTO DETERIORO:	520223	-		-	
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	52022301			-	
INVENTARIOS	52022302			-	
INSTRUMENTOS FINANCIEROS	52022303			-	
INTANGIBLES	52022304			-	
CUENTAS POR COBRAR	52022305			-	
OTROS ACTIVOS	52022306			-	
GASTOS POR CANTIDADES ANORMALES DE UTILIZACION EN EL PROCESO DE PRODUCCIÓN	520224	-		-	
MANO DE OBRA	52022401			-	
MATERIALES	52022402			-	
COSTOS DE PRODUCCION	52022403			-	
GASTO POR REESTRUCTURACION	520225			-	
VALOR NETO DE REALIZACION DE INVENTARIOS	520226			-	
GASTO IMPUESTO A LA RENTA (ACTIVOS Y PASIVOS DIFERIDOS)	520227			-	
OTROS GASTOS	520228			-	
GASTOS FINANCIEROS	5203	14.292,51		14.292,51	
INTERESES	520301	-		-	
COMISIONES	520302	14.292,51		14.292,51	
GASTOS DE FINANCIAMIENTO DE ACTIVOS	520303			-	
DIFERENCIA EN CAMBIO	520304			-	
OTROS GASTOS FINANCIEROS	520305			-	
OTROS GASTOS	5204	12.940,72		12.940,72	
PERDIDA EN INVERSIONES EN ASOCIADAS / SUBSIDIARIAS Y OTRAS	520401			-	
OTROS	520402	12.940,72		12.940,72	
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE PARTICIPACIÓN TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA	60	105.875,32		105.875,32	
PARTICIPACIÓN TRABAJADORES	61	15.881,30		15.881,30	
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE IMPUESTOS	62	89.994,02		89.994,02	
IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO	63	21.616,49		21.616,49	
GANANCIA (PÉRDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS ANTES DEL IMPUESTO DIFERIDO	64	68.377,53		68.377,53	
(-) GASTO POR IMPUESTO DIFERIDO	65			-	
(+) INGRESO POR IMPUESTO DIFERIDO	66			-	
GANANCIA (PÉRDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS	67			-	
INGRESOS POR OPERACIONES DISCONTINUADAS	71			-	
GASTOS POR OPERACIONES DISCONTINUADAS	72			-	

DESCRIPCIÓN CUENTA	CODIGO	FINAL DEL PERIODO DE TRANSICIÓN (31/12/2011):			
		SALDOS MEC (31/12/2011)	AJUSTES POR CONVERSION		SALDOS NIF EXTRACONTABLES
			DEBE	HABER	
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE PARTICIPACIÓN TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA	73	-			-
PARTICIPACIÓN TRABAJADORES	74				-
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE IMPUESTOS DE OPERACIONES DISCONTINUADAS	75	-			-
IMPUESTO A LA RENTA	76				-
GANANCIA (PÉRDIDA) DE OPERACIONES DISCONTINUADAS	77	-			-
GANANCIA (PÉRDIDA) NETA DEL PERIODO	79	68.377,53			68.377,53
OTRO RESULTADO INTEGRAL					
COMPONENTES DEL OTRO RESULTADO INTEGRAL	81	-			-
DIFERENCIA DE CAMBIO POR CONVERSIÓN	8101				-
VALUACION DE ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA	8102				-
GANANCIAS POR REVALUACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	8103				-
GANANCIAS (PÉRDIDAS) ACTUARIALES POR PLANES DE BENEFICIOS DEFINIDOS	8104				-
REVERSION DEL DETERIORO (PÉRDIDA POR DETERIORO) DE UN ACTIVO REVALUADO	8105				-
PARTICIPACION DE OTRO RESULTADO INTEGRAL DE ASOCIADAS	8106				-
IMPUESTO SOBRE LAS GANANCIAS RELATIVO A OTRO RESULTADO INTEGRAL	8107				-
OTROS (DETALLAR EN NOTAS)	8108				-
RESULTADO INTEGRAL TOTAL DEL AÑO	82	68.377,53			68.377,53
TOTAL AJUSTES POR CONVERSION			-	-	
GANANCIA POR ACCION (SÓLO EMPRESAS QUE COTIZAN EN BOLSA):	90	-			-
Ganancia por acción básica	9001	-			-
Ganancia por acción básica en operaciones continuadas	900101				-
Ganancia por acción básica en operaciones discontinuadas	900102				-
Ganancia por acción diluida	9002	-			-
Ganancia por acción diluida en operaciones continuadas	900201				-
Ganancia por acción diluida en operaciones discontinuadas	900202				-
UTILIDAD A REINVERTIR (INFORMATIVO)	91				-

DECLARO QUE LOS DATOS QUE CONSTAN EN ESTOS ESTADOS FINANCIEROS SON EXACTOS Y VERDADEROS.

LOS AJUSTES POR NIF A LOS ESTADOS FINANCIEROS ESTÁN ELABORADOS BAJO NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN FINANCIERA Y LOS EFECTOS DE LA CONCILIACIÓN DEL PATRIMONIO HAN SIDO RATIFICADOS POR LA JUNTA GENERAL DE SOCIOS, QUE CONOCIÓ Y APROBÓ LOS PRIMEROS ESTADOS FINANCIEROS BAJO NIF


 FIRMA REPRESENTANTE LEGAL
 NOMBRE: YAMIL SIMÓN MUNARO
 CI/RUC: 1707380935


 FIRMA CONTADOR:
 NOMBRE: CARLOS ALULEMA TORRES
 RUC: 1702509751001



Simón Car Rental Cia. Ltda.
DEL COMERCIO

RAZÓN SOCIAL: SIMÓN CAR RENTAL CIA.LTDA.

Dirección Comercial: AVENIDA AMAZONAS N48-197

No. Expediente 94346

RUC: 1791871499001

ORGANISMO QUE APROBÓ LA CONCILIACIÓN INICIAL DEL P JUNTA GENERAL DE SOCIOS FECHA: 28/11/2011

CONCILIACION DEL PATRIMONIO NETO DE NORMAS ECUATORIANAS DE CONTABILIDAD (NEC) A NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACION FINANCIERA (NIIF)

FECHA INICIO PERIODO DE TRANSICION (01-01-2011):

	CAPITAL SOCIAL	APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACION	PRIMA EMISION PRIMARIA DE ACCIONES	RESERVAS		OTROS RESULTADOS INTEGRALES			RESULTADOS ACUMULADOS						RESULTADOS DEL EJERCICIO				
				RESERVA LEGAL	RESERVAS FACULTATIVAS Y ESTATUTARIAS	RESERVAS DE ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA	SUPERAVIT POR REVALUACION DE PROPIEDAD, DESPLAZAMIENTO DE PLANTA Y EQUIPO	SUPERAVIT POR REVALUACION DE ACTIVOS INTANGIBLES	OTROS SUPERAVIT POR REVALUACION DE ACTIVOS	GANANCIAS ACUMULADAS	(-) PERDIDAS ACUMULADAS	RESULTADOS POR APLICACION PRIMERA VEZ DE LAS NIIF	RESERVA DE CAPITAL	RESERVA POR DOMINACIONES	RESERVA POR VALUACION	RESERVA POR VALUACION INVERSIÓN	GANANCIA NETA DEL PERIODO	(-) META DEL PERIODO	TOTAL PATRIMONIO
EN CIFRAS COMPLETAS US\$.	301	302	303	30401	30402	30501	30502	30503	30504	30601	30602	30603	30604	30605	30606	30607	30701	30702	
SALDO INICIAL DEL PERIODO DE TRANSICION EN NEC 1 de Enero de ENERO DE 2011	10.000,00	0,00		8.416,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	108.753,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	63.042,50	0,00	190.211,50
CONRECCIONES DE ERROR:																			0,00
DETALLE AJUSTES POR NIIF: Ajustes por NIIF												-65.796,42							0,00
SALDO INICIAL DEL PERIODO DE TRANSICION EN NIIF	10.000,00	0,00	0,00	8.416,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	108.753,69	0,00	-65.796,42					63.042,50	0,00	124.416,08

NOTA: Los ajustes por adopción de NIIF por primera vez, registrados en la matriz sin efecto contable, en el periodo de transición, registrados contablemente el 1ro de

enero del 2012

FECHA FIN DE PERIODO DE TRANSICION (31-12-2011):

	CAPITAL SOCIAL	APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACION	PRIMA EMISION PRIMARIA DE ACCIONES	RESERVAS		OTROS RESULTADOS INTEGRALES				RESULTADOS ACUMULADOS					RESULTADOS DEL EJERCICIO		TOTAL PATRIMONIO			
				RESERVA LEGAL	RESERVAS FACULTATIVAS Y ESTATUTARIAS	ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA	ACTIVOS INTANGIBLES	OTROS SUPLENITIVO POR REVALUACION	GANANCIAS ACUMULADAS	(-) PERDIDAS ACUMULADAS	RESULTADOS POR PRIMERA VEZ DE APLICACION LAS NIIF	RESERVA DE DONACIONES	RESERVA POR VALUACION DE INVERSIONES	RESERVA POR VALUACION DE INVERSIONES	GANANCIA NETA DEL PERIODO	(-) PERDIDA NETA DEL PERIODO				
	301	302	303	30401	30402	30501	30502	30503	30504	30601	30602	30603	30604	30605	30606	30607	30701	30702		
EN CIFRAS COMPLETAS US\$																				
SALDO AL FINAL DEL PERIODO DE TRANSICION EN N°	10.000,00	0,00		11.667,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	168.644,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	68.377,53	0,00	268.698,03	
31 de Diciembre de 2011																				0,00
CORRECCIONES DE ERROR:																				0,00
CORRECCION CALCULO DEPRECIACIONES												-65.302,98								0,00
												65.302,98								0,00
												0,00								0,00
												0,00								0,00
DETALLE AJUSTES POR NIIF:																				0,00
Ajustes NIIF																				0,00
Revaluación de Propiedad, Planta y Equipo							0,00													0,00
SALDO AL FINAL DEL PERIODO DE TRANSICION EN N°	10.000,00	0,00	0,00	11.667,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	168.644,07	0,00	-281,54	0,00	0,00	0,00	68.377,53	0,00	268.307,49	

DECLARO QUE LOS DATOS QUE CONSTAN EN ESTOS ESTADOS FINANCIEROS SON EXACTOS Y VERDADEROS.
 Y APROBO LOS PRIMEROS ESTADOS FINANCIEROS BAJO NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACION FINANCIERA Y LOS EFECTOS DE LA CONCILIACION DEL PATRIMONIO HAN SIDO RATIFICADOS POR LA JUNTA GENERAL DE SOCIOS, QUE CONOCE


 FIRMA REPRESENTANTE LEGAL
 NOMBRE: YAMIL SIMON MUNARO
 CUI/UC:1707389335



Superintendencia
de Compañías

RAZÓN SOCIAL: SIMON CAR RENTAL CIA.LTDA.
Dirección Comercial: AVENIDA AMAZONAS N48-197 Y CURARAY
No. Expediente: 84346
RUC: 1781871489801

AL FINAL DEL PERÍODO DE TRANSICIÓN (DD/MM/AAAA): 31/12/2011

CONCILIACION DEL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO DE NEC A NIIF:

DESCRIPCIÓN	CODIGO	SALDOS NEC AL FINAL DEL PERÍODO DE TRANSICIÓN (En US\$)	AJUSTES POR CONVERSION		SALDOS EXTRACONTABLES NIIF AL FINAL DEL PERÍODO DE TRANSICIÓN (En US\$)
			DEBE	HABER	
INCREMENTO NETO (DISMINUCIÓN) EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL PERÍODO ANTES DEL EFECTO DE LOS CAMBIOS EN LA TASA DE CAMBIO	95	-28.006,47			-28.006,47
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	9501	132.284,71			132.284,71
Clases de cobros por actividades de operación	950101	425.061,69			425.061,69
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	95010101	489.524,27			489.524,27
Cobros procedentes de regalías, cuotas, comisiones y otros ingresos de actividades ordinarias	95010102	-			-
Cobros procedentes de contratos mantenidos con propósitos de intermediación o para negociar	95010103	-			-
Cobros procedentes de primas y prestaciones, anualidades y otros beneficios de pólizas suscritas	95010104	-			-
Otros cobros por actividades de operación	95010105	-74.462,58			-74.462,58
Clases de pagos por actividades de operación	950102	-234.440,28			-234.440,28
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	95010201	-234.440,28			-234.440,28
Pagos procedentes de contratos mantenidos para intermediación o para negociar	95010202	-			-
Pagos a y por cuenta de los empleados	95010203	-14.346,68			-14.346,68
Pagos por primas y prestaciones, anualidades y otras obligaciones derivadas de las pólizas suscritas	95010204	-			-
Otros pagos por actividades de operación	95010205	-5.442,64			-5.442,64
Dividendos pagados	950103	-			-
Dividendos recibidos	950104	-			-
Intereses pagados	950105	-14.292,51			-14.292,51
Intereses recibidos	950106	-			-
Impuestos a las ganancias pagados	950107	-18.255,37			-18.255,37
Otras entradas (salidas) de efectivo	950108	-			-
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	9502	-168.290,68			-168.290,68
Efectivo procedentes de la venta de acciones en subsidiarias u otros negocios	950201	-			-
Efectivo utilizado para adquirir acciones en subsidiarias u otros negocios para tener el control	950202	-			-
Efectivo utilizado en la compra de participaciones no controladoras	950203	-			-
Otros cobros por la venta de acciones o instrumentos de deuda de otras entidades	950204	-			-
Otros pagos para adquirir acciones o instrumentos de deuda de otras entidades	950205	-			-
Otros cobros por la venta de participaciones en negocios conjuntos	950206	-			-
Otros pagos para adquirir participaciones en negocios conjuntos	950207	-			-
Importes procedentes por la venta de propiedades, planta y equipo	950208	2.902,21			2.902,21
Adquisiciones de propiedades, planta y equipo	950209	-169.192,89			-169.192,89
Importes procedentes de ventas de activos intangibles	950210	-			-
Compras de activos intangibles	950211	-			-
Importes procedentes de otros activos a largo plazo	950212	-			-
Compras de otros activos a largo plazo	950213	-			-
Importes procedentes de subvenciones del gobierno	950214	-			-
Anticipos de efectivo efectuados a terceros	950215	-			-
Cobros procedentes del reembolso de anticipos y préstamos concedidos a terceros	950216	-			-
Pagos derivados de contratos de futuro, a término, de opciones y de permuta financiera	950217	-			-
Cobros procedentes de contratos de futuro, a término, de opciones y de permuta financiera	950218	-			-
Dividendos recibidos	950219	-			-
Intereses recibidos	950220	-			-
Otras entradas (salidas) de efectivo	950221	-			-
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	9503	-			-
Aporte en efectivo por aumento de capital	950301	-			-
Financiamiento por emisión de títulos valores	950302	-			-
Pagos por adquirir o rescatar las acciones de la entidad	950303	-			-
Financiación por préstamos a largo plazo	950304	-			-
Pagos de préstamos	950305	-			-
Pagos de pasivos por arrendamientos financieros	950306	-			-
Importes procedentes de subvenciones del gobierno	950307	-			-
Dividendos pagados	950308	-			-
Intereses recibidos	950309	-			-
Otras entradas (salidas) de efectivo	950310	-			-
EFFECTOS DE LA VARIACION EN LA TASA DE CAMBIO SOBRE EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	9504	-			-
Efectos de la variación en la tasa de cambio sobre el efectivo y equivalentes al efectivo	950401	-			-
INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERÍODO	9505	-28.006,47			-28.006,47
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERÍODO	9506	108.385,65			108.385,65
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERÍODO	9507	80.358,18			80.358,18

AJUSTE POR CONVERSION A NIIF

DESCRIPCIÓN	CODIGO	SALDOS NEC AL FINAL DEL PERÍODO DE TRANSICIÓN (En US \$)	AJUSTES POR CONVERSION		SALDOS EXTRACONTABLES NIIF AL FINAL DEL PERÍODO DE TRANSICIÓN (En US \$)
			DEBE	HABER	
GANANCIA (PERDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA	96	105.875,32			105.875,32
AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO:	97	132.212,78			132.212,78
Ajustes por gasto de depreciación y amortización	9701	143.267,19			143.267,19
Ajustes por gastos por deterioro (reversiones por deterioro) reconocidas en los resultados de operación	9702	-			-
Pérdida (ganancia) de moneda extranjera no realizada	9703	-			-
Pérdidas en cambio de moneda extranjera	9704	-			-
Ajustes por gastos en provisiones	9705	211,90			211,90
Ajuste por participaciones no controladoras	9706	-			-
Ajuste por pagos basados en acciones	9707	-			-
Ajustes por ganancias (pérdidas) en valor razonable	9708	-			-
Ajustes por gasto por impuesto a la renta	9709	-			-
Ajustes por gasto por participación trabajadores	9710	-			-
Otros ajustes por partidas distintas al efectivo	9711	-11.266,39			-11.266,39
CAMBIO EN ACTIVOS Y PASIVOS:	98	-89.803,81			-89.803,81
(Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes	9801	-357,29			-357,29
(Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar	9802	12.368,02			12.368,02
(Incremento) disminución en anticipos de proveedores	9803	-			-
(Incremento) disminución en inventarios	9804	-			-
(Incremento) disminución en otros activos	9805	-			-
Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales	9806	-108.665,69			-108.665,69
Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar	9807	2.293,78			2.293,78

Incremento (disminución) en beneficios empleados	9900				-
Incremento (disminución) en anticipos de clientes	9909	-5.442,64			-5.442,64
Incremento (disminución) en otros pasivos	9910				-
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación	9920	138.284,21			138.284,21
AJUSTE POR CONVERSIÓN A NIIF					

DECLARO QUE LOS DATOS QUE CONSTAN EN ESTOS ESTADOS FINANCIEROS SON EXACTOS Y VERDADEROS.
 LOS AJUSTES POR NIF A LOS ESTADOS FINANCIEROS ESTÁN ELABORADOS BAJO NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN FINANCIERA Y LOS EFECTOS DE LA CONCILIACIÓN DEL PATRIMONIO HAN SIDO RATIFICADOS POR LA JUNTA GENERAL DE SOCIOS, QUE CONOCIÓ Y APROBÓ LOS PRIMEROS ESTADOS FINANCIEROS BAJO NIF



FIRMA REPRESENTANTE LEGAL
 NOMBRE: YAMIL SIMON MUNARO
 CUI: 1707389835



FIRMA CONTADOR:
 NOMBRE: CARLOS ALULEMA TORRES
 RUC: 1702508751001