

**ESTADOS FINANCIEROS**  
De acuerdo con Normas "NIIF"  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016**

***SIMON CAR RENTAL CIA. LTDA.***

*En dólares Americanos*

**SIMON CAR RENTAL CIA. LTDA.**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
**Por los años terminados al 31 de diciembre del 2015 y 2016**  
**(Expresado en Dólares )**

| 1          | ACTIVO   | NOTAS | Al 31 de Diciembre |                   |
|------------|--|-------|--------------------|-------------------|
|            |  |       | 2015               | 2016              |
|            |  |       | US\$               | US\$              |
| <b>101</b> | <b>ACTIVO CORRIENTE</b>                              |       |                    |                   |
| 10101      | Efectivo y equivalentes del efectivo                 | 6     | 26.500,30          | 827,75            |
| 10102      | Activos Financieros                                  |       |                    |                   |
| 10102      | Documentos y Cuentas por Cobrar Clientes             | 7     | 45.236,88          | 35.372,19         |
| 10102      | Otras Cuentas por Cobrar                             | 7     | -                  | 553,98            |
| 1010209    | (Provisión Cuentas Incobrables)                      | 7     | (452,37)           | (353,72)          |
| 10103      | Inventarios  | 8     | -                  | -                 |
| 1010313    | (-)Provisión Por Valor Neto de Realización y Otrc    | 8     | -                  | -                 |
| 10104      | Servicios y Otros Pagos Anticipados                  | 9     | 15.227,37          | 12.505,14         |
| 10105      | Activos por Impuestos Corrientes                     | 10    | 13.227,35          | 10.833,31         |
| 10108      | Otros activos Corrientes                             | 11    | -                  | -                 |
|            | <b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>                        |       | <b>99.739,53</b>   | <b>59.738,65</b>  |
| <b>102</b> | <b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>                           |       |                    |                   |
| 10201      | Propiedad, Planta y Equipo                           | 12    | 1.257.716,95       | 1.242.376,42      |
| 1020112    | (-)Depreciación Acumulada                            | 12    | (432.097,08)       | (467.034,02)      |
| 10202      | Propiedad de Inversión (Neto)                        | 13    | -                  | -                 |
| 10204      | Activo Intangible                                    | 14    | 400,00             | 400,00            |
| 1020404    | (-)Amortización Intangibles                          | 14    | -                  | -                 |
| 10205      | Activos por Impuestos Diferidos                      | 15    | -                  | -                 |
| 10206      | Activos Financieros no corrientes                    | 16    | -                  | -                 |
|            | <b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>                     |       | <b>826.019,87</b>  | <b>775.742,40</b> |
| <b>1</b>   | <b>TOTAL ACTIVO</b>                                  |       | <b>925.759,40</b>  | <b>835.481,05</b> |
| <b>2</b>   | <b>PASIVO</b>  |       |                    |                   |
| <b>201</b> | <b>PASIVO CORRIENTE</b>                              |       |                    |                   |
| 20103      | Cuentas y Documentos por pagar                       | 17    | 6.377,21           | -                 |
| 20104      | Obligaciones con Instituciones Financieras           | 18    | -                  | 46.043,48         |
| 20105      | Provisiones  | 19    | -                  | -                 |
| 20107      | Otras Obligaciones Corrientes                        | 20    | 46.050,04          | 13.790,54         |
| 20108      | Cuentas por pagar diversas relacionadas              | 21    | 203.260,12         | 95.954,91         |
| 20109      | Otros pasivos financieros                            | 22    | -                  | -                 |
| 20110      | Anticipo de Clientes                                 | 23    | -                  | -                 |
| 20112      | Porción Corriente de provisiones por beneficios a en | 24    | -                  | -                 |
| 20113      | Otras Pasivos Corrientes                             | 25    | 3.062,92           | 4.754,69          |
|            | <b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>                        |       | <b>258.750,29</b>  | <b>160.543,62</b> |
|            | <b>Suman y pasan....</b>                             |       | <b>258.750,29</b>  | <b>160.543,62</b> |

**SIMON CAR RENTAL CIA. LTDA.**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
**Por los años terminados al 31 de diciembre del 2015 y 2016**  
**(Expresado en Dólares )**

|            |   | <u>Al 31 de Diciembre</u> |                   |                   |
|------------|---|---------------------------|-------------------|-------------------|
|            |   | <u>NOTAS</u>              | <u>2015</u>       | <u>2016</u>       |
|            | <b>Suman y Vienen.....</b>                                |                           | <b>258.750,29</b> | <b>160.543,62</b> |
| <b>202</b> | <b>PASIVO NO CORRIENTE</b>                                |                           |                   |                   |
| 20201      | Pasivos por contratos de arrendamiento financiero         | 26                        | -                 | -                 |
| 20202      | Cuentas y Documentos por pagar                            | 27                        | -                 | -                 |
| 20203      | Obligaciones con Instituciones Financieras                | 28                        | -                 | -                 |
| 20204      | Cuentas por pagar diversas relacionadas                   | 29                        | 70.747,65         | 70.747,65         |
| 20206      | Anticipo de Clientes                                      | 30                        | -                 | -                 |
| 20207      | Provisiones por Beneficios a Empleados                    | 31                        | -                 | -                 |
| 20208      | Otras Provisiones   | 32                        | -                 | -                 |
| 20209      | Pasivo Diferido   | 33                        | -                 | -                 |
| 20210      | Otros Pasivos No Corrientes                               | 34                        | -                 | -                 |
|            | <b>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</b>                          |                           | <b>70.747,65</b>  | <b>70.747,65</b>  |
| <b>2</b>   | <b>TOTAL PASIVO</b>                                       |                           | <b>329.497,94</b> | <b>231.291,27</b> |
| <b>301</b> | <b>PATRIMONIO NETO</b>                                    |                           |                   |                   |
| 30101      | Capital Suscrito o Asignado                               | 35                        | 10.000,00         | 10.000,00         |
| 302        | Aportes para futuras capitalizaciones                     | 36                        | -                 | -                 |
| 30401      | Reserva Legal   | 37                        | 27.936,68         | 27.936,68         |
| 30402      | Reservas Facultativa y Estatutaria                        | 37                        | -                 | -                 |
| 305        | <b>OTROS RESULTADOS INTEGRALES</b>                        | 38                        |                   |                   |
| 30502      | Superávit por revaluación de propiedades, planta y equipo |                           | -                 | -                 |
| 306        | <b>RESULTADOS ACUMULADOS</b>                              | 39                        |                   |                   |
| 30601      | Ganancias acumuladas                                      |                           | 480.784,65        | 543.606,76        |
| 30602      | (-) Pérdidas Acumuladas                                   |                           | -                 | -                 |
| 30603      | Resultados acumulados provenientes de la revaluación MIE  |                           | (281,54)          | (281,54)          |
| 30604      | Reserva de capital  |                           | -                 | -                 |
| 30605      | Reserva por Donaciones                                    |                           | -                 | -                 |
| 30606      | Reserva por Valuación                                     |                           | 14.999,56         | 6.994,10          |
| 30607      | Superávit por revaluación de Inversiones                  |                           | -                 | -                 |
| 307        | <b>RESULTADOS DEL EJERCICIO</b>                           | 40                        |                   |                   |
| 30701      | Ganancia neta del Periodo                                 | RI                        | 62.822,11         | 15.933,78         |
| 30702      | (-) Pérdidas Neta del Periodo                             | RI                        | -                 | -                 |
|            | <b>TOTAL PATRIMONIO NETO</b>                              |                           | <b>596.261,46</b> | <b>604.189,78</b> |
|            | <b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO</b>                     |                           | <b>925.759,40</b> | <b>835.481,05</b> |
|            |   |                           | <b>(0,00)</b>     | <b>0,0</b>        |

DEYSI GALARZA MALES  
Representate Legal  
Ruc o CI.

CARLOS ALULEMA T  
Contador  
Ruc 1702509751001

**SIMON CAR RENTAL CIA. LTDA.**  
**ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL (Por Función)**  
**Por los años terminados el 31 de Diciembre del 2015 y 2016**  
**(Expresado en Dólares)**

|   | Notas   | <u>Diciembre</u>  |                   |
|---|---|-------------------|-------------------|
|   |   | <u>2015</u>       | <u>2016</u>       |
| <b><u>INGRESOS</u></b>                          |   |                   |                   |
| <b>41</b>                                       | <b>INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>                               |                   |                   |
| 4101  | Ventas Netas  | 754.176,98        | 595.678,94        |
| <b>41</b>                                       | <b>VENTAS NETAS</b>   | <b>754.176,98</b> | <b>595.678,94</b> |
| <b>51</b>                                       | <b>(-) COSTO DE VENTAS Y PRODUCCION</b>                                 |                   |                   |
|   | Costo de venta y producción   | -                 | -                 |
| <b>42</b>                                       | <b>GANANCIA BRUTA</b>   | <b>754.176,98</b> | <b>595.678,94</b> |
| <b>43</b>                                       | <b>Otros Ingresos</b>   | <b>58.805,28</b>  | <b>24.460,55</b>  |
| <b><u>GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS</u></b> |   |                   |                   |
| 5201  | Gastos de ventas  | 489.770,53        | 415.637,43        |
| 5202  | Gastos de Administración  | 196.487,92        | 162.619,73        |
|   | <b>TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS</b>                          | <b>686.258,45</b> | <b>578.257,16</b> |
| <b>5203</b>                                     | <b>GASTOS FINANCIEROS</b>   |                   |                   |
|   | Interés, comisiones de Operaciones Financieras                          | 19.782,62         | 16.646,72         |
|   | <b>TOTAL GASTOS FINANCIEROS</b>   | <b>19.782,62</b>  | <b>16.646,72</b>  |
| <b>5204</b>                                     | <b>OTROS GASTOS</b>   | <b>8.262,65</b>   | <b>1.202,76</b>   |
| <b>60</b>                                       | <b>TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA DE OPERACIONES CONTINUADAS</b>    | <b>98.678,54</b>  | <b>24.032,85</b>  |
| 61  | 15% Participación a Trabajadores  | (14.801,78)       | (3.604,93)        |
| <b>62</b>                                       | <b>Ganancia (Pérdida) antes de Impuestos</b>                            | <b>83.876,76</b>  | <b>20.427,92</b>  |
| 63  | Impuesto a la Renta   | (21.054,65)       | (4.494,14)        |
| <b>64</b>                                       | <b>GANANCIA (PÉRDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS ANTES DE IMPUESTOS</b> | <b>62.822,11</b>  | <b>15.933,78</b>  |
| 65  | (-)GASTO POR IMPUESTO DIFERIDO  | -                 | -                 |
| 66  | (+)INGRESO POR IMPUESTO DIFERIDO  | -                 | -                 |
| <b>67</b>                                       | <b>(=) GANANCIA (PERDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS</b>                | <b>62.822,11</b>  | <b>15.933,78</b>  |
| <b>81</b>                                       | <b>COMPONENTES DEL OTRO RESULTADO INTEGRAL</b>                          |                   |                   |
|   | Ganancias por Revaluación de Propiedad Plan                             | -                 | -                 |
|   | Reversión del Deterioro (Pérdida por Deterioro)                         | -                 | -                 |
|   | <b>TOTAL COMPONENTES DEL OTRO RESULTADO INTEGRAL</b>                    | <b>-</b>          | <b>-</b>          |
| <b>82</b>                                       | <b>RESULTADO INTEGRAL TOTAL DEL AÑO</b>                                 | <b>62.822,11</b>  | <b>15.933,78</b>  |

**DEYSI GALARZA MALES**  
Representante Legal  
Ruc o Cl.

**CARLOS ALULEMA T**  
Contador  
Ruc 1702509751001

**SIMON CAR RENTAL CIA. LTDA.**  
**Notas a los Estados Financieros**  
**(Expresado en Dólares )**

**6 10101 EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO dic-15 dic-16**

| CODIGO       | DETALLE                              | VALOR USD        | VALOR USD     |
|--------------|--------------------------------------|------------------|---------------|
|              | Caja Chica                           | 200,00           | 200,00        |
|              | Caja General                         | -                | 75,20         |
|              | <b>Subtotal Caja</b>                 | <b>200,00</b>    | <b>275,20</b> |
|              | <b>BANCOS LOCALES</b>                |                  |               |
|              | Banco Internacional Cta. Corriente   | 26.300,30        | 552,55        |
|              | <b>BANCOS DEL EXTERIOR</b>           | -                | -             |
|              | <b>INVERSIONES A CORTO PLAZO</b>     | -                | -             |
|              | <b>Subtotal Bancos e Inversiones</b> | <b>26.300,30</b> | <b>552,55</b> |
| <b>10101</b> | <b>TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES</b> | <b>26.500,30</b> | <b>827,75</b> |

**7 10102 ACTIVOS FINANCIEROS dic-15 dic-16**

| CODIGO    | DETALLE  | VALOR USD        | VALOR USD        |
|-----------|--|------------------|------------------|
|           | <b>Cuentas por Cobrar Clientes no Relacionados</b> |                  |                  |
| 101020501 | De actividades ordinarias que generan intereses    | -                | -                |
| 101020502 | De actividades ordinarias que no generan intereses | 45.236,88        | 35.372,19        |
| 1010206   | Cuentas por Cobrar Clientes Relacionadas           | -                | -                |
| 1010207   | Otras Cuentas por Cobrar Relacionadas              | -                | -                |
| 1010208   | Otras Cuentas por Cobrar no Relacionadas           |                  | 553,98           |
|           | <b>TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS</b>                   | <b>45.236,88</b> | <b>35.926,17</b> |

**7 1010209 PROVISION CUENTAS INCOBRABLES dic-15 dic-16**

| CODIGO       | DETALLE                                    | VALOR USD       | VALOR USD       |
|--------------|--|-----------------|-----------------|
| 1010209      | Provisión Cuentas Incobrables              | (452,37)        | (353,72)        |
| <b>10102</b> | <b>TOTAL PROVISION CUENTAS INCOBRABLES</b> | <b>(452,37)</b> | <b>(353,72)</b> |

*La Empresa considera dejar como reserva por el año 2016 el 1% del saldo de las ctas por cobrar luego del análisis donde se concluyó que la cartera es saludable y que la mayoría corresponde a cuentas por cobrar resultante de las ventas del ultimo mes del ejercicio económico 2016. La diferencia se procede a realizar el ajuste con cargo a Otros resultados integrales acumulados*

**8 10103 INVENTARIOS dic-15 dic-16**

| COSTO  | CODIGO       | DETALLE   | VALOR USD | VALOR USD |
|--------|--------------|---|-----------|-----------|
| 510108 | 1010301      | Inventario de Materia Prima                                     | -         | -         |
| 510110 | 1010302      | Inventario de Productos en Proceso                              | -         | -         |
|        | 1010303      | Inv. de suministros o materiales a ser consumidos en el proceso | -         | -         |
| 510112 | 1010305      | Inv. De productos terminados. y mercadería en almacén-produ     | -         | -         |
| 510104 | 1010306      | Inv. De producto. terminado. y mercadería en almacén-compra     | -         | -         |
|        | 1010307      | Mercaderías en Tránsito   | -         | -         |
|        | 1010308      | Obras en construcción   | -         | -         |
|        | 1010309      | Obras terminadas  | -         | -         |
|        | 1010310      | Materiales o bienes para la construcción                        | -         | -         |
|        | 1010311      | Inv. repuestos, herramientas y accesorios                       | -         | -         |
|        | 1010312      | Otros Inventarios   | -         | -         |
|        | <b>10103</b> | <b>TOTAL INVENTARIOS</b>  | <b>-</b>  | <b>-</b>  |

**8 1010313 PROVISIÓN POR VALOR NETO DE REALIZACIÓN Y OTRAS PÉRDIDAS dic-15 dic-16**

| CODIGO | DETALLE | VALOR USD | VALOR USD |
|--------|---------|-----------|-----------|
|--------|---------|-----------|-----------|

**SIMON CAR RENTAL CIA. LTDA.**

**Notas a los Estados Financieros**

**(Expresado en Dólares )**

|                |  |   |   |
|----------------|--|---|---|
| <b>1010313</b> | <i>(-) Provisión por valor neto de realización y otras pérdidas en e</i> | - | - |
|                | <b>TOTAL PROVISION POR VNR</b>   | - | - |

**9 10104 SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS dic-15 dic-16**

| <b>CODIGO</b> | <b>DETALLE</b>                                   | <b>VALOR USD</b> | <b>VALOR USD</b> |
|---------------|--|------------------|------------------|
| 1010401       | Seguros pagados por anticipado                   | 14.964,51        | 12.505,14        |
| 1010402       | Arriendo pagado por anticipado                   | -                | -                |
| 1010403       | Anticipo a Proveedores                           | 262,86           | -                |
| 1010404       | Otros anticipos entregados                       | -                | -                |
| <b>10104</b>  | <b>TOTAL SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS</b> | <b>15.227,37</b> | <b>12.505,14</b> |

**10 10105 ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES dic-15 dic-16**

| <b>CODIGO</b> | <b>DETALLE</b>                                       | <b>VALOR USD</b> | <b>VALOR USD</b> |
|---------------|--|------------------|------------------|
| 1010501       | Crédito Tributario a favor de la empresa (IVA)       | -                | 3.055,72         |
| 1010502       | Retenciones del Impuesto a la Renta del Ejercicio    | 13.227,35        | 7.777,59         |
| 1010502       | Crédito Tributario a favor(Casillero 869)            | -                | -                |
| 1010503       | Anticipo de Impuesto a la Renta / crédito tributario | -                | -                |
| <b>10105</b>  | <b>TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES</b>        | <b>13.227,35</b> | <b>10.833,31</b> |

**CONSTRUCCIONES EN PROCESO dic-15 dic-16**

| <b>CODIGO</b> | <b>DETALLE</b>                                 | <b>VALOR USD</b> | <b>VALOR USD</b> |
|---------------|--|------------------|------------------|
| 10107         | Construcciones en Proceso                      | -                | -                |
| <b>10107</b>  | <b>TOTAL ACTIVOS CONSTRUCCIONES EN PROCESO</b> | <b>-</b>         | <b>-</b>         |

**11 10108 OTROS ACTIVOS CORRIENTES dic-15 dic-16**

| <b>CODIGO</b> | <b>DETALLE</b>                        | <b>VALOR USD</b> | <b>VALOR USD</b> |
|---------------|---------------------------------------|------------------|------------------|
| 10108         | Otros Activos Corrientes              | -                | -                |
| <b>10108</b>  | <b>TOTAL OTROS ACTIVOS CORRIENTES</b> | <b>-</b>         | <b>-</b>         |

**12 10201 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO dic-15 dic-16**

| <b>CODIGO</b> | <b>DETALLE</b>   | <b>VALOR USD</b>    | <b>ADICIONES (RETIROS)</b> | <b>VALOR USD</b>    |
|---------------|--|---------------------|----------------------------|---------------------|
| 1020101       | Terrenos   | -                   | -                          | -                   |
| 1020102       | Edificios  | -                   | -                          | -                   |
| 1020103       | Construcción en Curso  | -                   | -                          | -                   |
| 1020104       | Instalaciones  | 59.767,97           | -                          | 59.767,97           |
| 1020105       | Muebles y Enseres  | 29.968,00           | -                          | 29.968,00           |
| 1020106       | Máquinas y Equipos   | 12.164,63           | 1.064,04                   | 13.228,67           |
| 1020108       | Equipo de Computación  | 7.328,93            | -                          | 7.328,93            |
| 1020109       | Vehículos y Equipos de Transportes                             | 1.148.487,42        | (16.404,57)                | 1.132.082,85        |
| 1020110       | Otras propiedades, planta y equipo                             | -                   | -                          | -                   |
| 1020111       | Repuestos y Herramientas                                       | -                   | -                          | -                   |
|               | <b>Total Costo Propiedad, planta y equipo</b>                  | <b>1.257.716,95</b> | <b>(15.340,53)</b>         | <b>1.242.376,42</b> |
| 1020112       | <i>(-) Depreciación acumulada Propiedades, planta y equipo</i> | <i>(432.097,08)</i> | <i>(34.936,94)</i>         | <i>(467.034,02)</i> |
| 1020113       | <i>(-) Deterioro acumulado de Propiedades, planta y equipo</i> | <i>-</i>            | <i>-</i>                   | <i>-</i>            |
|               | <b>Total Depreciación Acumulada</b>                            | <b>(432.097,08)</b> | <b>(34.936,94)</b>         | <b>(467.034,02)</b> |
| <b>10201</b>  | <b>PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO (neto)</b>                        | <b>825.619,87</b>   | <b>(50.277,47)</b>         | <b>775.342,40</b>   |

*Se procede a realizar el ajuste del cálculo de las depreciaciones de los vehículos luego del análisis respectivo en donde la Empresa concluyó que se debe dejar un valor residual aproximado del 65% y realizar el cálculo de depreciación acelerada en 3 años en vista de que son vehículos de alquiler que la empresa considera que la flota debe renovarse aproximadamente de 3 a 4 años, tiempo en el cual los vehículos pierden un valor aproximado del 35%, situación que se puso en consideración de la Junta de Socios, quienes aprobaron el ajuste y cambio en el cálculo de la depreciación.*

**SIMON CAR RENTAL CIA. LTDA.**  
**Notas a los Estados Financieros**  
**(Expresado en Dólares )**

**13 PROPIEDAD DE INVERSION** **dic-15** **dic-16**

| <b>CODIGO</b> | <b>DETALLE</b>                      | <b>VALOR USD</b> | <b>ADICIONES (RETIROS)</b> | <b>VALOR USD</b> |
|---------------|-------------------------------------|------------------|----------------------------|------------------|
| 1020201       | Terrenos                            | -                | -                          | -                |
| 1020202       | Edificios                           | -                | -                          | -                |
| 1020203       | (-)Depreciación Acumulada           | -                | -                          | -                |
| 102024        | (-)Deterioro Acumulado              | -                | -                          | -                |
| <b>10202</b>  | <b>Total Propiedad de Inversión</b> | <b>-</b>         | <b>-</b>                   | <b>-</b>         |

**14 10204 ACTIVOS INTANGIBLES** **dic-15** **dic-16**

| <b>CODIGO</b> | <b>DETALLE</b>                                  | <b>VALOR USD</b> | <b>VALOR USD</b> |
|---------------|---|------------------|------------------|
| 1020401       | Plusvalía                                       | -                | -                |
| 1020402       | Marcas, Patentes, Derechos de llaves            | -                | -                |
| 1020403       | Activos de Exploración y Explotación            | -                | -                |
| 1020406       | Otros Activos Intangibles( Sistema Informático) | 400,00           | 400,00           |
| <b>10204</b>  | <b>TOTAL ACTIVOS INTANGIBLES</b>                | <b>400,00</b>    | <b>400,00</b>    |

**14 10204 ACTIVOS INTANGIBLES - AMORTIZACIÓN Y DETERIORO ACUMULADO** **dic-15** **dic-16**

| <b>CODIGO</b> | <b>DETALLE</b>                                   | <b>VALOR USD</b> | <b>VALOR USD</b> |
|---------------|--|------------------|------------------|
| 1020404       | (-)Amortización acumulada de activos Intangibles | -                | -                |
| 1020405       | (-)Deterioro acumulada de activos intangibles    | -                | -                |
| <b>10204</b>  | <b>TOTAL AMORTIZACION Y DETERIORO</b>            | <b>-</b>         | <b>-</b>         |

**15 10205 ACTIVOS POR IMPUESTO A LA RENTA DIFERIDO** **dic-15** **dic-16**

| <b>CODIGO</b> | <b>DETALLE</b>  | <b>VALOR USD</b> | <b>VALOR USD</b> |
|---------------|---|------------------|------------------|
| 1020501       | Diferencias temporaria-Gasto no deducible temporal-             | 0,00             | 0,00             |
| 1020502       | Diferencia temporaria- Valor neto de realización de inventarios | -                | 0,00             |
| <b>10205</b>  | <b>TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS</b>                    | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      |

**16 10206 ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES** **dic-15** **dic-16**

| <b>CODIGO</b> | <b>DETALLE</b>   | <b>VALOR USD</b> | <b>VALOR USD</b> |
|---------------|--|------------------|------------------|
| 1020601       | Activos Financieros mantenidos hasta el vencimiento          | -                | -                |
| 1020602       | (-) Provisión por Deterioro de Activos Financieros           | -                | -                |
| 1020603       | Documentos y Cuentas por Cobrar                              | -                | -                |
| 1020604       | (-) Provisión por Cuentas incobrables de Activos Financieros | -                | -                |
| <b>10206</b>  | <b>TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES</b>               | <b>-</b>         | <b>-</b>         |

**PASIVO CORRIENTE**

**17 20103 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR** **dic-15** **dic-16**

| <b>CODIGO</b> | <b>DETALLE</b>                              | <b>VALOR USD</b> | <b>VALOR USD</b> |
|---------------|---|------------------|------------------|
| 2010301       | Proveedores Locales                         | 6.377,21         | -                |
| 2010302       | Proveedores del Exterior                    | -                | -                |
| <b>20103</b>  | <b>TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR</b> | <b>6.377,21</b>  | <b>-</b>         |

**18 20104 OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS** **dic-15** **dic-16**

| <b>CODIGO</b>  | <b>DETALLE</b>                            | <b>VALOR USD</b> | <b>VALOR USD</b> |
|----------------|---|------------------|------------------|
|                | <b>Sobregiros Bancarios</b>               |                  |                  |
|                | Sobregiros Bancarios: Banco Internacional | -                | -                |
| <b>2010401</b> | <b>TOTAL SOBREGIROS BANCARIOS</b>         | <b>-</b>         | <b>-</b>         |

## SIMON CAR RENTAL CIA. LTDA.

## Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares )

## LOCALES

| CODIGO  | DETALLE   | VALOR USD | VALOR USD |
|---------|---|-----------|-----------|
| 2010401 | Obligaciones Bancos locales<br>Préstamo Banco Internacional | -         | 46.043,48 |
| 2010401 | TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS LOCALES                      | -         | 46.043,48 |

## DEL EXTERIOR

| CODIGO  | DETALLE                                    | VALOR USD | VALOR USD |
|---------|--|-----------|-----------|
| 2010402 | Obligaciones Bancos del Exterior           | -         | -         |
| 2010402 | TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS DE EXTERIOR | -         | -         |

|       |  |   |           |
|-------|--|---|-----------|
| 20104 | TOTAL OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS | - | 46.043,48 |
|-------|--|---|-----------|

19 20105 PROVISIONES dic-15 dic-16

| CODIGO  | DETALLE                  | VALOR USD | VALOR USD |
|---------|--------------------------|-----------|-----------|
| 2010501 | Provisiones locales      | 0,00      | 0,00      |
| 2010502 | Provisiones del exterior | -         | -         |
| 20105   | TOTAL PROVISIONES        | 0,00      | 0,00      |

20 20107 OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES dic-15 dic-16

| CODIGO  | DETALLE  | VALOR USD | VALOR USD |
|---------|--|-----------|-----------|
| 2010701 | Con la Administración Tributaria               | 1.844,91  | 1.833,95  |
| 2010702 | Impuesto a la Renta del Ejercicio por Pagar    | 21.054,65 | 4.494,14  |
| 2010703 | Obligaciones con el IESS                       | 1.711,31  | 1.446,56  |
| 2010704 | Por Beneficios de Ley a empleados              | 6.637,39  | 2.410,96  |
| 2010705 | 15% Participación a Trabajadores del Ejercicio | 14.801,78 | 3.604,93  |
| 2010706 | Dividendos por pagar                           | -         | -         |
| 20107   | TOTAL OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES            | 46.050,04 | 13.790,54 |

21 20108 CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS dic-15 dic-16

| CODIGO | DETALLE   | VALOR USD  | VALOR USD |
|--------|---|------------|-----------|
| 20108  | Otras Cuentas por pagar relacionadas (prestamos socios) | 203.260,12 | 95.954,91 |
| 20108  | TOTAL CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS                    | 203.260,12 | 95.954,91 |

22 20109 OTROS PASIVOS FINANCIEROS dic-15 dic-16

| CODIGO | DETALLE                         | VALOR USD | VALOR USD |
|--------|---------------------------------|-----------|-----------|
| 20109  | Comisiones, pendientes de pago  | -         | -         |
| 20109  | TOTAL OTROS PASIVOS FINANCIEROS | -         | -         |

23 20110 ANTICIPO DE CLIENTES dic-15 dic-16

| CODIGO | DETALLE                    | VALOR USD | VALOR USD |
|--------|----------------------------|-----------|-----------|
| 20110  | Anticipo de Clientes       | -         | -         |
| 20110  | TOTAL ANTICIPO DE CLIENTES | -         | -         |

24 20112 PORCION CORRIENTE DE PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS dic-15 dic-16

| CODIGO  | DETALLE  | VALOR USD | VALOR USD |
|---------|--|-----------|-----------|
| 2011201 | Jubilación Patronal  | -         | -         |
| 2011202 | Otros Beneficios a Largo Plazo para los empleados(Parte corriente) | -         | -         |
| 20112   | TOTAL PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS                       | -         | -         |

## SIMON CAR RENTAL CIA. LTDA.

## Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares )

|    |               |  |                  |                  |
|----|---------------|--|------------------|------------------|
| 25 | 20113         | <b><u>OTROS PASIVOS CORRIENTES</u></b> | dic-15           | dic-16           |
|    | <b>CODIGO</b> | <b>DETALLE</b>                         | <b>VALOR USD</b> | <b>VALOR USD</b> |
|    | 20113         | Otras cuentas por pagar                | 3.062,92         | 4.754,69         |
|    | 20113         | <b>TOTAL OTROS PASIVOS CORRIENTES</b>  | <b>3.062,92</b>  | <b>4.754,69</b>  |

**PASIVO NO CORRIENTE**

|    |               |  |                  |                  |
|----|---------------|--|------------------|------------------|
| 26 | 20201         | <b><u>PASIVOS POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINAN</u></b> | dic-15           | dic-16           |
|    | <b>CODIGO</b> | <b>DETALLE</b>   | <b>VALOR USD</b> | <b>VALOR USD</b> |
|    | 20201         | Pasivos por Contratos                                      | -                | -                |
|    | 20201         | <b>TOTAL PASIVOS POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO</b>        | <b>-</b>         | <b>-</b>         |

|    |               |   |                  |                  |
|----|---------------|---|------------------|------------------|
| 27 | 20202         | <b><u>CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR</u></b>  | dic-15           | dic-16           |
|    | <b>CODIGO</b> | <b>DETALLE</b>                                | <b>VALOR USD</b> | <b>VALOR USD</b> |
|    | 2020201       | Cuentas y Documentos por pagar (locales)      | -                | -                |
|    | 2020202       | Cuentas y Documentos por pagar (del exterior) | -                | -                |
|    | 20202         | <b>TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR</b>   | <b>-</b>         | <b>-</b>         |

|                |               |  |                  |                  |
|----------------|---------------|--|------------------|------------------|
| 28             | 20203         | <b><u>OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS</u></b> | dic-15           | dic-16           |
| <b>Locales</b> |               |  |                  |                  |
|                | <b>CODIGO</b> | <b>DETALLE</b>   | <b>VALOR USD</b> | <b>VALOR USD</b> |
|                | 2020301       | Obligaciones Bancos locales<br>Banco Pichincha           | -                | -                |
|                | 20203         | <b>TOTAL OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS</b>  | <b>-</b>         | <b>-</b>         |

**Del exterior**

|  |               |  |                  |                  |
|--|---------------|--|------------------|------------------|
|  | <b>CODIGO</b> | <b>DETALLE</b>                                     | <b>VALOR USD</b> | <b>VALOR USD</b> |
|  | 2020302       | Obligaciones Bancos del Exterior<br>Banco UBS **   | -                | -                |
|  | 20203         | <b>TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS DEL EXTERIOR</b> | <b>-</b>         | <b>-</b>         |
|  | 20203         | <b>TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS</b>              | <b>-</b>         | <b>-</b>         |

|                |               |   |                  |                  |
|----------------|---------------|---|------------------|------------------|
| 29             | 20204         | <b><u>CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS</u></b>     | dic-15           | dic-16           |
| <b>LOCALES</b> |               |   |                  |                  |
|                | <b>CODIGO</b> | <b>DETALLE</b>  | <b>VALOR USD</b> | <b>VALOR USD</b> |
|                | 2020401       | Cuentas por pagar relacionadas locales (prestamos socios) | 70.747,65        | 70.747,65        |
|                | 2020402       | Cuentas por pagar relacionadas del Exterior               | -                | -                |
|                | 2020401       | <b>TOTAL CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS</b>      | <b>70.747,65</b> | <b>70.747,65</b> |

|    |               |                                    |                  |                  |
|----|---------------|------------------------------------|------------------|------------------|
| 30 | 20206         | <b><u>ANTICIPO DE CLIENTES</u></b> | dic-15           | dic-16           |
|    | <b>CODIGO</b> | <b>DETALLE</b>                     | <b>VALOR USD</b> | <b>VALOR USD</b> |
|    |               | Anticipo de Clientes               | -                | -                |
|    | 20206         | <b>TOTAL ANTICIPO CLIENTES</b>     | <b>-</b>         | <b>-</b>         |

|    |               |   |                  |                  |
|----|---------------|---|------------------|------------------|
| 31 | 20207         | <b><u>PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS</u></b><br><i>(porción no corriente)</i> | dic-15           | dic-16           |
|    | <b>CODIGO</b> | <b>DETALLE</b>  | <b>VALOR USD</b> | <b>VALOR USD</b> |
|    | 2020701       | Provisión Jubilación Patronal   | -                | -                |
|    | 2020702       | Otros beneficios no corrientes para los empleados(desahucio)                          | -                | -                |
|    | 20207         | <b>TOTAL PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS</b>                                   | <b>-</b>         | <b>-</b>         |

|    |               |  |                  |                  |
|----|---------------|--|------------------|------------------|
| 32 | 20208         | <b><u>OTRAS PROVISIONES</u></b>                  | dic-15           | dic-16           |
|    | <b>CODIGO</b> | <b>DETALLE</b>                                   | <b>VALOR USD</b> | <b>VALOR USD</b> |
|    | 20208         | Otras Provisiones (pasivo por impuesto diferido) | -                | -                |
|    | 20208         | <b>TOTAL OTRAS PROVISIONES</b>                   | <b>-</b>         | <b>-</b>         |

**SIMON CAR RENTAL CIA. LTDA.**  
**Notas a los Estados Financieros**  
**(Expresado en Dólares )**

*Este ajuste corresponde al 22% de impuesto a la renta sobre el ajuste de la depreciación de los vehículos ,que la empresa considera dejar como provisión por impuestos tributarios*

**33      20209      PASIVO DIFERIDO      *dic-15*      *dic-16***

| <b>CODIGO</b> | <b>DETALLE</b>               | <b>VALOR USD</b> | <b>VALOR USD</b> |
|---------------|------------------------------|------------------|------------------|
| 2020901       | Ingresos Diferidos           | -                | -                |
| <b>20209</b>  | <b>TOTAL PASIVO DIFERIDO</b> | <b>-</b>         | <b>-</b>         |

**34      20210      OTROS PASIVOS CORRIENTES      *dic-15*      *dic-16***

| <b>CODIGO</b> | <b>DETALLE</b>                  | <b>VALOR USD</b> | <b>VALOR USD</b> |
|---------------|---------------------------------|------------------|------------------|
| 20210         | Otros Pasivos                   | -                | -                |
| <b>20210</b>  | <b>TOTAL PASIVOS CORRIENTES</b> | <b>-</b>         | <b>-</b>         |

**35      301      CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO      *dic-15*      *dic-16***

*En esta cuenta se registra el monto total del capital representado por acciones y/o participaciones, según la escritura pública*

| <b>CODIGO</b> | <b>DETALLE</b>                           | <b>VALOR USD</b> | <b>VALOR USD</b> |
|---------------|--|------------------|------------------|
| <b>30101</b>  | <b>Capital Suscrito o asignado</b>       |                  |                  |
|               | Yamil Simon Munaro                       | 3.000,00         | 3.000,00         |
|               | Paulina Simon Torres                     | 1.000,00         | 1.000,00         |
|               | Cristina Simon Torres                    | 1.000,00         | 1.000,00         |
|               | Freddy Simon Torres                      | 1.000,00         | 1.000,00         |
|               | Deysi Galarza Males                      | 4.000,00         | 4.000,00         |
| <b>301</b>    | <b>TOTAL CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO</b> | <b>10.000,00</b> | <b>10.000,00</b> |

**36      302      APORTES PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES      *dic-15*      *dic-16***

| <b>CODIGO</b> | <b>DETALLE</b>                                | <b>VALOR USD</b> | <b>VALOR USD</b> |
|---------------|---|------------------|------------------|
|               | Aportes futuras capitalizaciones              | -                | -                |
| <b>302</b>    | <b>TOTAL APORTES FUTURAS CAPITALIZACIONES</b> | <b>-</b>         | <b>-</b>         |

**37      RESERVAS      *dic-15*      *dic-16***

| <b>CODIGO</b> | <b>DETALLE</b>                    | <b>VALOR USD</b> | <b>VALOR USD</b> |
|---------------|-----------------------------------|------------------|------------------|
| 30401         | Reserva Legal                     | 27.936,68        | 27.936,68        |
| 30402         | Reserva Facultativa y Estatutaria | -                | -                |
| <b>304</b>    | <b>TOTAL RESERVAS</b>             | <b>27.936,68</b> | <b>27.936,68</b> |

**38      OTROS RESULTADOS INTEGRALES      *dic-15*      *dic-16***

| <b>CODIGO</b> | <b>DETALLE</b>   | <b>VALOR USD</b> | <b>VALOR USD</b> |
|---------------|--|------------------|------------------|
| 30501         | Superávit de Activos Financieros disponibles para la venta | -                | -                |
| 30502         | Superávit por revaluación de propiedades, planta y equipo  | -                | -                |
| 30503         | Superávit por revaluación de activos intangibles           | -                | -                |
| 30504         | Otros Superávit por revaluación                            | -                | -                |
| <b>305</b>    | <b>TOTAL OTROS RESULTADOS INTEGRALES</b>                   | <b>-</b>         | <b>-</b>         |

**39      RESULTADOS ACUMULADOS      *dic-15*      *dic-16***

| <b>CODIGO</b> | <b>DETALLE</b>                                  | <b>VALOR USD</b> | <b>VALOR USD</b> |
|---------------|---|------------------|------------------|
| 30601         | Ganancias acumulados                            | 480.784,65       | 543.606,76       |
| 30602         | (-) Pérdidas Acumuladas                         | -                | -                |
| <b>30603</b>  | <b>Resultados acumulados por adopción NIIF</b>  | <b>(281,54)</b>  | <b>(281,54)</b>  |
|               | Ajuste a los inventarios(Corrección de errores) | -                | -                |
| <b>30604</b>  | <b>Reserva de Capital</b>                       | <b>-</b>         | <b>-</b>         |
| <b>30605</b>  | <b>Reserva por Donaciones</b>                   | <b>-</b>         | <b>-</b>         |
| <b>30606</b>  | <b>Reserva por Valuación</b>                    | <b>14.999,56</b> | <b>6.994,10</b>  |
| <b>30607</b>  | <b>Superávit por revaluación de Inversiones</b> | <b>-</b>         | <b>-</b>         |

## SIMON CAR RENTAL CIA. LTDA.

## Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares )

|     |                                    |                   |                   |
|-----|------------------------------------|-------------------|-------------------|
| 306 | <b>TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS</b> | <b>495.502,67</b> | <b>550.319,32</b> |
|-----|------------------------------------|-------------------|-------------------|

El ajuste de la cta 30606 corresponde como afectación a resultados de los ajustes por incobrables , depreciaciones de vehiculos e impuestos diferidos

40      307      **RESULTADOS DEL EJERCICIO**      dic-15      dic-16

| Código     | DETALLE                               | VALOR US\$       | VALOR US\$       |
|------------|---------------------------------------|------------------|------------------|
| 30701      | Ganancia neta del Periodo             | 62.822,11        | 15.933,78        |
| 30702      | (-) Pérdidas Neta del Periodo         | -                | -                |
| <b>307</b> | <b>TOTAL RESULTADOS DEL EJERCICIO</b> | <b>62.822,11</b> | <b>15.933,78</b> |

41      41      **INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS**      dic-15      dic-16

| CODIGO    | DETALLE   | VALOR USD         | VALOR USD         |
|-----------|---|-------------------|-------------------|
| 4101      | Ventas  | 779.095,85        | 595.678,94        |
| 4102      | Prestación de Servicios                                       | -                 | -                 |
| 4103      | Contratos de Construcción                                     | -                 | -                 |
| 4104      | Subvenciones del Gobierno                                     | -                 | -                 |
| 4105      | Regalías  | -                 | -                 |
| 410601    | Intereses Generados por Ventas a Crédito                      | -                 | -                 |
| 410602    | Otros Intereses Generados                                     | -                 | -                 |
| 4107      | Dividendos  | -                 | -                 |
| 4108      | Ganancia por Medición a Valor Razonable de Activos Biológicos | -                 | -                 |
| 4109      | Otros Ingresos de Actividades ordinarias                      | -                 | -                 |
| 4110      | (-) Descuento en ventas                                       | -                 | -                 |
| 4111      | (-) Devolución en Ventas                                      | (24.918,87)       | -                 |
| 4112      | (-) Bonificación en Producto                                  | -                 | -                 |
| 4113      | (-) Otras Rebaja Comerciales                                  | -                 | -                 |
| <b>41</b> | <b>TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>               | <b>754.176,98</b> | <b>595.678,94</b> |

42      43      **OTROS INGRESOS**      dic-15      dic-16

| CODIGO    | DETALLE   | VALOR USD        | VALOR USD        |
|-----------|---|------------------|------------------|
| 4301      | Dividendos                                      | -                | -                |
| 4302      | Intereses Financieros                           | -                | -                |
| 4303      | Ganancias en Inversiones                        | -                | -                |
| 4304      | Reversion de pasivos por beneficios empleados * | -                | 4.367,57         |
| 4305      | Otras Rentas (ganancia en vta. activo fijo)     | 58.805,28        | 20.092,98        |
| <b>43</b> | <b>TOTAL OTROS INGRESOS</b>                     | <b>58.805,28</b> | <b>24.460,55</b> |

Nota: En otras rentas se incluye la utilidad en venta de propiedad planta y equipo

43      51      **COSTOS DE VENTAS Y PRODUCCION**      dic-15      dic-16

| ACTIVO       | CODIGO      | DETALLE  | VALOR USD | VALOR USD |
|--------------|-------------|--|-----------|-----------|
|              | <b>5101</b> | <b>MATERIALES UTILIZADOS O PRODUCTOS VENDIDOS</b>              |           |           |
|              | 510101      | (+) Inventario inicial de bienes no producidos por la Compañía | -         | -         |
|              | 510102      | (+) Compras netas locales de bienes no producidos por la cía.  | -         | -         |
|              | 510103      | (+) Importaciones de bienes no producidos por la Compañía      | -         | -         |
| <b>1E+06</b> | 510104      | (-) Inventario final de bienes no producidos por la Compañía   | -         | -         |
|              | <b>5101</b> | <b>MATERIALES UTILIZADOS (En Producción)</b>                   |           |           |
|              | 510105      | (+) Inventario inicial de materias primas                      | -         | -         |
|              | 510106      | (+) Compras netas locales de materia prima                     | -         | -         |
|              | 510107      | (+) Importaciones de materia prima                             | -         | -         |
| <b>1E+06</b> | 510108      | (-) Inventario final de materia prima                          | -         | -         |
|              | 510109      | (+) Inventario inicial de productos en proceso                 | -         | -         |
| <b>1E+06</b> | 510110      | (-) Inventario final de productos en proceso                   | -         | -         |
|              | 510111      | (+) Inventario inicial productos terminados                    | -         | -         |
| <b>1E+06</b> | 510112      | (-) Inventario final de productos terminados                   | -         | -         |
|              | 5102        | <b>(+) MANO DE OBRA DIRECTA</b>                                | -         | -         |
|              | 510201      | Sueldos y Beneficios sociales                                  | -         | -         |

## SIMON CAR RENTAL CIA. LTDA.

## Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares )

|           |   |          |          |
|-----------|---|----------|----------|
| 510202    | Gastos planes de beneficios a empleados               | -        | -        |
| 5103      | (+) MANO DE OBRA INDIRECTA                            | -        | -        |
| 510301    | Sueldos y beneficios sociales                         | -        | -        |
| 510302    | Gastos planes de beneficios a empleados               | -        | -        |
| 5104      | (+) OTROS COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACION            | -        | -        |
| 510401    | Depreciación propiedades planta y equipo              | -        | -        |
| 510402    | Depreciación de activos biológicos                    | -        | -        |
| 510403    | Deterioro de propiedad planta y equipo                | -        | -        |
| 510404    | Efecto valor neto de realización de inventarios       | -        | -        |
| 510405    | Gastos por garantía en venta de productos o servicios | -        | -        |
| 510406    | Mantenimiento y reparaciones                          | -        | -        |
| 510407    | Suministros materiales y repuestos                    | -        | -        |
| 510408    | Otros Costos de producción                            | -        | -        |
| <b>51</b> | <b>L COSTOS DE PRODUCCIÓN Y VENTAS</b>                | <b>-</b> | <b>-</b> |

44

## 5201 GASTOS DE VENTA

dic-15

dic-16

| CODIGO   | DETALLE  | VALOR USD         | VALOR USD         |
|----------|--|-------------------|-------------------|
| 520101   | Sueldos, salarios y demás remuneraciones                               | 27.614,57         | 26.310,54         |
| 520102   | Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)              | 4.643,89          | 4.545,47          |
| 520103   | Beneficios sociales e indemnizaciones                                  | 3.959,71          | 3.522,89          |
| 520104   | Gasto planes de beneficios a empleados                                 | -                 | -                 |
| 520105   | Honorarios, comisiones y dietas a personas naturales                   | -                 | 7.350,00          |
| 520106   | Remuneraciones a otros trabajadores autónomos                          | -                 | -                 |
| 520107   | Honorarios a extranjeros por servicios ocasionales                     | -                 | -                 |
| 520108   | Mantenimiento y reparaciones   | 73.642,37         | 77.827,00         |
| 520109   | Arrendamiento operativo  | 70.462,57         | 74.151,31         |
| 520110   | Comisiones   | 92,49             | 638,32            |
| 520111   | Promoción y publicidad   | 5.425,95          | 207,20            |
| 520112   | Combustibles   | 2.149,58          | 2.243,20          |
| 520113   | Lubricantes  | -                 | -                 |
| 520114   | Seguros y reaseguros (primas y cesiones)                               | 83.892,98         | 76.874,27         |
| 520115   | Transporte   | 473,14            | 1.255,02          |
| 520116   | Gastos de gestión (agasajos a accionistas, trabajadores y clientes)    | -                 | -                 |
| 520117   | Gastos de viaje  | -                 | -                 |
| 520118   | Agua, energía, luz, y telecomunicaciones                               | -                 | -                 |
| 520119   | Notarios y registradores de la propiedad o mercantiles                 | -                 | -                 |
| 520121   | Depreciaciones:  | -                 | -                 |
| 52012101 | Propiedades, planta y equipo   | 209.195,96        | 135.651,32        |
|          | Propiedades de inversión   | -                 | -                 |
| 520122   | Amortizaciones:  | -                 | -                 |
| 52012201 | Intangibles  | -                 | -                 |
| 52012202 | Otros activos  | -                 | -                 |
| 520123   | Gasto deterioro:   | -                 | -                 |
| 52012301 | Propiedades, planta y equipo   | -                 | -                 |
| 52012306 | Otros activos  | -                 | -                 |
| 520124   | Gastos por cant. anormales de utilización en el proceso de producción: | -                 | -                 |
| 52012401 | Mano de obra   | -                 | -                 |
| 52012402 | Materiales   | -                 | -                 |
| 52012403 | Costos de producción   | -                 | -                 |
| 520125   | Gasto por reestructuración   | -                 | -                 |
| 520126   | Valor neto de realización de inventarios                               | -                 | -                 |
| 520128   | Otros gastos   | 8.217,32          | 5.060,89          |
|          | <b>Subtotal Gastos de Venta</b>  | <b>489.770,53</b> | <b>415.637,43</b> |

45

## 5202 GASTOS DE ADMINISTRACION

dic-15

dic-16

| CODIGO | DETALLE   | VALOR USD | VALOR USD |
|--------|---|-----------|-----------|
| 520201 | Sueldos, salarios y demás remuneraciones                  | 73.119,46 | 73.096,90 |
| 520202 | Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva) | 14.158,41 | 13.707,47 |
| 520203 | Beneficios sociales e indemnizaciones                     | 14.741,80 | 9.067,59  |
| 520204 | Gasto planes de beneficios a empleados                    | -         | -         |
| 520205 | Honorarios, comisiones y dietas a personas naturales      | 4.368,00  | 3.653,00  |
| 520206 | Remuneraciones a otros trabajadores autónomos             | -         | -         |
| 520207 | Honorarios a extranjeros por servicios ocasionales        | -         | -         |

**SIMON CAR RENTAL CIA. LTDA.**

**Notas a los Estados Financieros**

**(Expresado en Dólares )**

|          |   |                   |                   |
|----------|---|-------------------|-------------------|
| 520208   | Mantenimiento y reparaciones  | 4.956,64          | 4.910,75          |
| 520209   | Arrendamiento operativo   | -                 |                   |
| 520210   | Comisiones  | -                 |                   |
| 520212   | Combustibles  | 301,51            | 83,57             |
| 520213   | Lubricantes   | -                 |                   |
| 520214   | Seguros y reaseguros (primas y cesiones)                                      | 12.925,52         |                   |
| 520215   | Transporte  | 2.424,17          | 226,51            |
| 520216   | Gastos de gestión (agasajos a accionistas, trabajadores y clien               | -                 |                   |
| 520217   | Gastos de viaje   | -                 |                   |
| 520218   | Agua, energía, luz, y telecomunicaciones                                      | 6.511,03          | 6.970,74          |
| 520219   | Notarios y registradores de la propiedad o mercantiles                        | 840,37            | 105,38            |
| 520220   | Impuestos, Contribuciones y otros   | 41.834,55         | 37.705,89         |
| 520221   | <b>Depreciaciones:</b>  | -                 |                   |
| 52022101 | Propiedades, planta y equipo  | 8.378,90          | 8.870,08          |
| 52022102 | Propiedades de inversión  | -                 |                   |
| 520222   | <b>Amortizaciones:</b>  |                   |                   |
| 52022201 | Intangibles   | -                 |                   |
| 52022202 | Otros activos   | -                 |                   |
| 520223   | <b>Gasto deterioro:</b>   |                   |                   |
| 52022301 | Propiedades, planta y equipo  | -                 | -                 |
| 52022302 | Inventarios   | -                 | -                 |
| 52022303 | Instrumentos Financieros  | -                 | -                 |
| 52022304 | Intangibles   | -                 | -                 |
| 52022305 | Cuentas Por Cobrar (Provisión Cuentas Incobrables)                            | 452,37            |                   |
| 52022306 | Otros activos   | -                 | -                 |
| 520224   | <b>Gastos por cant. anormales de utilización en el proceso de producción:</b> |                   |                   |
| 52022401 | Mano de obra  | -                 | -                 |
| 52022402 | Materiales  | -                 | -                 |
| 52022403 | Costos de producción  | -                 | -                 |
| 520225   | Gasto por reestructuración  | -                 | -                 |
| 520226   | Valor neto de realización de inventarios                                      | -                 | -                 |
| 520227   | Gasto Impuesto a la Renta (Activos y Pasivos Diferidos)                       | -                 | -                 |
| 520228   | <b>Otros gastos</b>   | 11.475,19         | 4.221,85          |
|          | <b>Subtotal Gastos de Administración</b>                                      | <b>196.487,92</b> | <b>162.619,73</b> |
|          | <b>Total Gastos de Venta y Administrativos</b>                                | <b>686.258,45</b> | <b>578.257,16</b> |

**46 5203 GASTOS FINANCIEROS dic-15 dic-16**

| CODIGO      | DETALLE                            | VALOR USD        | VALOR USD        |
|-------------|------------------------------------|------------------|------------------|
| 520301      | Intereses                          | -                | 467,92           |
| 520302      | Comisiones                         | 19.782,62        | 16.178,80        |
| 520303      | Gasto de Financiamiento de Activos | -                | -                |
| 520304      | Diferencia de Cambio               | -                | -                |
| 520305      | Otros Gastos Financieros           | -                | -                |
| <b>5203</b> | <b>Total Gastos Financieros</b>    | <b>19.782,62</b> | <b>16.646,72</b> |

**47 5204 OTROS GASTOS dic-15 dic-16**

| CODIGO | DETALLE  | VALOR USD       | VALOR USD       |
|--------|--|-----------------|-----------------|
| 520401 | Perdida en Inversiones en Asociadas/Subsidiarias y otras |                 |                 |
| 520402 | Otros Gastos (perdida en venta de activos)               | 8.262,65        | 1.202,76        |
|        | <b>TOTAL OTROS GASTOS</b>                                | <b>8.262,65</b> | <b>1.202,76</b> |

**NOTA:** En otros gastos se incluye la pérdida en venta de propiedad planta y equipos

**48 CONCILIACIÓN TRIBUTARIA dic-15 dic-16**

| Casillero Súper | Casillero SRI | DETALLE  | VALOR USD        | VALOR USD        |
|-----------------|---------------|--|------------------|------------------|
| 60              | 801/802       | <b>Ganancia (Pérdida) antes del 15% a Trabajadores e Impuesto a la Renta</b> | <b>98.678,54</b> | <b>24.032,85</b> |
| 61              | 803           | (-) 15% Participación a Trabajadores   | (14.801,78)      | (3.604,93)       |
|                 | 804           | (-)100% Dividendos Exentos   | -                | -                |

**SIMON CAR RENTAL CIA. LTDA.**

**Notas a los Estados Financieros**

**(Expresado en Dólares )**

|           |            |  |                    |                   |
|-----------|------------|--|--------------------|-------------------|
|           | 805        | (-)100% Otras Rentas Exentas   | -                  | -                 |
|           | 806        | (-)100% Otras Rentas Exentas Derivadas del COPCI                                   | -                  | -                 |
|           | 807        | (+) Gastos no Deducibles Locales   | 11.826,18          | -                 |
|           |            | (+) Gastos no Deducibles Locales-Valor Neto de Realización                         | -                  | -                 |
|           | 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                                    | -                  | -                 |
|           | 812        | (+)Deducciones por leyes Especiales  | -                  | -                 |
|           | 813        | (-) Deducciones Especiales Derivadas del COPCI                                     | -                  | -                 |
|           | 814        | (-) Ajuste por Precio de Transferencia   | -                  | -                 |
|           | 815        | (-) Deducción por incremento neto de empleados                                     | -                  | -                 |
|           | 816        | (-) Deducción por Discapacitados   | -                  | -                 |
|           | 817        | (-)Ingresos sujetos a impuesto a la renta único                                    | -                  | -                 |
|           |            | (+)Costos y Gastos deducibles incurridos para generar ingresos sujetos a I.R único | -                  | -                 |
| <b>62</b> | <b>819</b> | <b>Ganancia (Pérdida) antes de Impuestos (Utilidad Gravable)</b>                   | <b>95.702,94</b>   | <b>20.427,92</b>  |
| <b>63</b> | <b>839</b> | <b>Impuesto a la Renta Causado ) (22%)</b>   | <b>(21.054,65)</b> | <b>(4.494,14)</b> |
| <b>64</b> |            | <b>GANANCIA (PERDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS ANTES DE IMPUESTO DIFERIDO</b>    | <b>62.822,11</b>   | <b>15.933,78</b>  |

## SIMON CAR RENTAL CIA. LTDA.

## Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares )

|    |  |   |           |           |
|----|--|---|-----------|-----------|
| 65 |  | (-)GASTO POR IMPUESTO DIFERIDO                    | -         | -         |
| 66 |  | (+)INGRESO POR IMPUESTO DIFERIDO                  | -         | -         |
| 67 |  | (=) GANANCIA (PERDIDA) DE OPERACIONES CONTINUALES | 62.822,11 | 15.933,78 |

## 49 DIFERENCIAS TEMPORALES

dic-15

dic-16

| DIFERENCIAS TEMPORALES DEDUCIBLES                               | Diferencias Temporales | Diferencias Temporales Deducibles |
|---|------------------------|-----------------------------------|
| Diferencias temporaria-Gasto no deducible temporal-             |                        | -                                 |
| Diferencia temporaria- Valor neto de realización de inventarios | -                      | -                                 |
| <b>Total Diferencias Deducibles</b>                             | -                      | -                                 |
| DIFERENCIAS TEMPORALES IMPONIBLES                               | Diferencias Temporales | Diferencias Temporales Imponibles |
|   |                        |                                   |
| <b>Total Diferencias Temporarias Imponibles</b>                 | -                      | -                                 |
| <b>Total Diferencias Temporarias</b>                            | -                      | -                                 |

## 50

**IMPUESTO CORRIENTE POR PAGAR**

dic-15

dic-16

Se refiere al siguiente detalle:

| Casillero SRI | DETALLE   | VALOR USD       | VALOR USD         |
|---------------|---|-----------------|-------------------|
| 839           | Impuesto a la Renta Causado ) (22%)                                   | 21.054,65       | 4.494,14          |
| 841-845       | (-) Anticipo del Impuesto a la Renta: pagado en el año corriente      | -               | -                 |
| 846           | (-) Retenciones en la fuente que le realizaron en el ejercicio Fiscal | (13.227,35)     | (7.777,59)        |
| 850           | (-) Crédito tributario de años anteriores                             | -               | -                 |
| 855           | <b>Impuesto a pagar</b>   | <b>7.827,30</b> | <b>(3.283,45)</b> |
| 856           | <b>Saldo a Favor</b>  |                 |                   |