

SIMON CAR RENTAL CIA. LTDA.
Notas a los Estados Financieros
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017 y 2016
En dólares Americanos

NOTAS

ACTIVOS CORRIENTES

6 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO dic-17 dic-16

Un resumen de ésta cuenta, es como sigue:

DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Caja	200,00	-
Bancos	3.404,50	827,75
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	3.604,50	827,75

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTES

7 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES CORRIENTES dic-17 dic-16

Un resumen de ésta cuenta, es como sigue:

DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Cuentas por Cobrar Clientes No Relacionados - Locales	58.790,11	35.372,19
TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES	58.790,11	35.372,19

(-) DETERIORO ACUMULADO (PROVISION PARA CREDITOS INCOBRABLES)

	dic-17	dic-16
DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
(-) Deterioro acumulado no relacionadas (Provisión para Créditos Incobrables)	(5.006,56)	(353,72)
(-)TOTAL DETERIORO ACUMULADO (PROVISION CUENTAS INCOBRABLES)	(5.006,56)	(353,72)
NETO CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR COMERCIALES	53.783,55	35.018,47

Los movimientos de la provisión cuentas incobrables, fueron como sigue:

	dic-17	dic-16
DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Saldo Inicial	(353,72)	(353,72)
Provisión del año	4.817,01	
SALDO FINAL	4.463,29	(353,72)

Otras Cuentas por Cobrar No Relacionadas

DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Otras Cuentas por Cobrar No Relacionadas Locales	260,10	-
TOTAL OTRAS CUENTAS POR COBRAR NO RELACIONADAS	260,10	-

SIMON CAR RENTAL CIA. LTDA.
Notas a los Estados Financieros
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017 y 2016
En dólares Americanos

9 ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES **dic-17** **dic-16**

Un resumen de estas cuentas, es como sigue:

DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Crédito Tributario a favor del Sujeto Pasivo (IVA)	-	3.055,72
Crédito Tributario a favor del Sujeto Pasivo (RENTA)	10.152,12	7.777,59
Pago 2 cuotas anticipo	269,28	-
TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	10.421,40	10.833,31

10 ACTIVOS PAGADOS POR ANTICIPADO **dic-17** **dic-16**

Un resumen de ésta cuenta, es como sigue:

DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Primas de seguro pagados por anticipado	15.370,21	12.505,14
Otros-pagos por anticipado-GARANTIAS	-	400,00
TOTAL ACTIVOS PAGADOS POR ANTICIPADOS	15.370,21	12.905,14

11 OTROS ACTIVOS CORRIENTES **dic-17** **dic-16**

Un resumen de ésta cuenta, es como sigue:

DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Otros Activos Corrientes	-	553,98
TOTAL OTROS ACTIVOS CORRIENTES	-	553,98

ACTIVOS NO CORRIENTES

12 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO **dic-17** **dic-16**

Un resumen de propiedades, planta y equipo es como sigue:

DETALLE	VALOR USD	ALTAS/BAJAS	VALOR USD
MAQUINARIA-Costo Histórico antes de re expresiones o reval	72.996,64	-	72.996,64
Muebles y Enseres	29.968,00	-	29.968,00
Equipo de Computación y Software	7.328,93	-	7.328,93
Vehículos, Equipos de Transportes y Caminero	1.031.232,36	(100.850,49)	1.132.082,85
Total Costo Propiedad, Planta y Equipo	1.141.525,93	(100.850,49)	1.242.376,42
(-) Depreciación acumulada Propiedades, P y Equipo	(389.950,12)	77.083,90	(467.034,02)
Total Depreciación Acumulada y Deterioro	(389.950,12)	77.083,90	(467.034,02)
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO (neto)	751.575,81	(177.934,39)	775.342,40

SIMON CAR RENTAL CIA. LTDA.
Notas a los Estados Financieros
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017 y 2016
En dólares Americanos

PASIVOS CORRIENTES

13 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES CORRIENTES **dic-17** **dic-16**

Un resumen de ésta cuenta, es como sigue:

DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Cuentas y Documentos por pagar proveedores corrientes no relacionados locales	47.819,87	95.954,91
TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES	47.819,87	95.954,91

14 OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES

ACCIONISTAS, SOCIOS, PARTICIPES, BENEFICIARIO U OTROS TITULARES DE DERECHO **dic-17** **dic-16**

Un resumen de ésta cuenta, es como sigue:

DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Accionistas, Socios, Participes, Beneficiario u Otros Titulares de derecho por pagar local	100.820,06	-
TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES	100.820,06	-

15 OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS-CORRIENTES **dic-17** **dic-16**

Un resumen de ésta cuenta, es como sigue:

DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
RELACIONADAS		
Obligaciones Con Instituciones Financieras Corrientes NO Relacionadas Locales	-	46.043,48
TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS CORRIENTES	-	46.043,48

16 IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR DEL EJERCICIO **dic-17** **dic-16**

Un resumen de ésta cuenta, es como sigue:

DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Impuesto a la renta por pagar del ejercicio	3.380,33	4.494,14
TOTAL IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	3.380,33	4.494,14

17 PASIVOS CORRIENTES POR BENEFICIOS A EMPLEADO **dic-17** **dic-16**

Un resumen de ésta cuenta, es como sigue:

DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Participación a Trabajadores por pagar del Ejercicio	486,48	3.604,93
Obligaciones con el IESS	1.162,84	1.446,56
Otros Pasivos por Beneficios a Empleados (Décimos, Vacaciones, sueldos por pagar)	5.124,01	2.410,96
TOTAL PASIVOS CORRIENTES POR BENEFICIO A EMPLEADOS	6.773,33	7.462,45

SIMON CAR RENTAL CIA. LTDA.
Notas a los Estados Financieros
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017 y 2016
En dólares Americanos

18 OTROS PASIVOS CORRIENTES **dic-17** **dic-16**

Un resumen de ésta cuenta, es como sigue:

DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Otros (Incluye la Administración Tributaria 103 -104)	7.774,56	6.588,44
TOTAL OTROS PASIVOS CORRIENTES	7.774,56	6.588,44

PASIVOS NO CORRIENTES

19 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO CORRIENTES

OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO CORRIENTES NO RELACIONADAS

ACCIONISTAS, SOCIOS, PARTICIPES **dic-17** **dic-16**

Un resumen de ésta cuenta, es como sigue:

DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Accionistas, socios, participes por pagar locales	70.747,65	70.747,85
TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR ACCIONISTAS, SOCIOS.	70.747,65	70.747,85

PATRIMONIO

21 CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO **dic-17** **dic-16**

Un resumen del capital suscrito es como sigue:

DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Capital Suscrito o asignado		
SIMON MUNARO YAMIL JORGE	3.000,00	3.000,00
SIMON TORRES CRISTINA ISABEL,	1.000,00	1.000,00
SIMON TORRRES FREDDY YAMIL	1.000,00	1.000,00
GALARZA MALES DEYSI ELENA	4.000,00	4.000,00
SIMON TORRES PAULINA ANDREA	1.000,00	1.000,00
TOTAL CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	10.000,00	10.000,00

22 RESERVAS **dic-17** **dic-16**

Un resumen de ésta cuentas es como sigue:

DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Reserva Legal	27.936,68	27.936,68
TOTAL RESERVAS	27.936,68	27.936,68

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

SIMON CAR RENTAL CIA. LTDA.
Notas a los Estados Financieros
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017 y 2016
En dólares Americanos

23 RESULTADOS ACUMULADOS **dic-17** **dic-16**

Un resumen de resultados acumulados es como sigue:

DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Reserva de capital	5.711,06	6.994,10
Utilidades acumuladas de ejercicios anteriores	554.684,68	543.606,76
(-) Pérdidas de ejercicios anteriores	-	-
Resultados acumulados por adopción primera vez NIIF	(281,54)	(281,54)
Utilidad del ejercicio	-	15.933,78
(-) Pérdidas del ejercicio	(623,64)	-
TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS	559.490,56	566.253,10

CUENTAS DE RESULTADOS

24 INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS **dic-17** **dic-16**

Un resumen de ésta cuenta es como sigue:

DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
PRESTACIONES LOCALES DE SERVICIOS		
Gravadas con tarifa 12% IVA	484.564,46	591.591,44
Gravadas con tarifa 0% de IVA o exentas de IVA	-	4.087,50
TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	484.564,46	595.678,94

25 OTROS INGRESOS **dic-17** **dic-16**

Un resumen de otros ingresos es como sigue:

DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
POR REGALIAS Y OTRAS CESIONES DE DERECHO		
Utilidad en venta de propiedad planta y equipo	19.065,61	20.092,98
Otros	45.554,17	4.367,57
TOTAL OTROS INGRESOS	64.619,78	24.460,55

26 COSTOS DE PRODUCCION Y VENTAS **dic-17** **dic-16**

Un resumen de costos de producción y ventas es como sigue:

DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
COSTOS DE VENTAS		
Mantenimiento y reparaciones	-	61.760,16
TOTAL COSTOS DE PRODUCCIÓN Y VENTAS	-	61.760,16

SIMON CAR RENTAL CIA. LTDA.
Notas a los Estados Financieros
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017 y 2016
En dólares Americanos

27 GASTOS DE VENTA Y ADMINISTRACION	dic-17	dic-16
Un resumen de gastos de venta y administración es como sigue:		
DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
(+/-) Ajustes	-	-
GASTOS POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS		
Sueldos, salarios y demás remuneraciones	81.309,99	91.672,51
Beneficios sociales e indemnizaciones y otras que no gravan al IESS	27.466,35	20.325,41
Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)	-	18.252,94
Honorarios, profesionales y dietas	9.478,00	11.003,00
GASTOS POR DEPRECIACIONES		
Del costo histórico- Propiedad planta y equipo NO Acelerada	111.115,85	144.521,40
Pérdida en venta de Activos No relacionadas	64.996,56	1.202,76
OTROS GASTOS		
Promoción y publicidad	1.226,20	207,20
Transporte	1.310,45	1.481,53
Consumo de combustible y lubricantes	2.616,47	2.326,77
Arrendamiento operativo	77.319,24	74.151,31
Suministros herramientas materiales y repuestos	19.182,50	20.288,69
Mantenimiento y reparaciones	384,20	4.910,75
Seguros y reaseguros primas y cesiones	63.713,09	76.874,27
Impuestos contribuciones y otros	46.155,52	37.811,27
Comisiones diferentes de las financieras- No relacionadas Locales	2.272,74	638,32
IVA que se carga al costo o gasto	-	295,49
Servicios públicos	7.623,57	6.970,74
Otros	12.319,75	4.765,40
TOTAL GASTOS DE VENTA Y ADMINISTRACION	528.490,48	517.699,76

28 GASTOS NO OPERACIONALES	dic-17	dic-16
Un resumen de gastos no operacionales es como sigue:		
DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
GASTOS FINANCIEROS		
Costos bancarios, comisiones, honorarios, Tasas entre otros- NO relacionadas locales	14.825,10	16.178,80
Intereses con Instituciones Financieras- NO- Relacionadas Locales	2.625,49	467,92
TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	17.450,59	16.646,72
TOTAL GASTOS	545.941,07	534.346,48

SIMON CAR RENTAL CIA. LTDA.
Notas a los Estados Financieros
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017 y 2016
En dólares Americanos

29 CONCILIACION TRIBUTARIA

dic-17

dic-16

Según Art. 46 del Reglamento a la Ley de Régimen Tributario Interno

DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
Ganancia (Pérdida) antes del 15% a Trabajadores e Impuesto a la Renta	3.243,17	24.032,85
(=) Base de Calculo de Participación a Trabajadores	3.243,17	24.032,85
DIFERENCIAS PERMANENTES		
(-) Participación a trabajadores	(486,48)	(3.604,93)
(+) Gastos no Deducibles Locales	101,46	-
Utilidad Gravable (Pérdida Sujeta a Amortización)	2.858,15	20.427,92
Impuesto a la Renta Causado (22%)	(3.380,33)	(4.494,14)
(=) UTILIDAD (pérdida) ANTES DE IMPUESTOS DIFERIDOS	-623,64	15.933,78

Deysi Galarza
GERENTE

Carlos Alulema
CONTADOR