

TECHNORENT S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015
(Expresado en dólares de Estados Unidos)

TECHNORENT S. A. fue constituida en Guayaquil – Ecuador en enero 18 de 2002 e inscrita en el Registro Mercantil en enero 28 del mismo año. Tiene como actividad principal la gestión y administración de garajes, parqueos y cualquier clase de estacionamientos para vehículos en general.

Los Estados Financieros adjuntos están preparados bajo Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES), emitidas por el Consejo Nacional de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB), en cumplimiento a la Resolución No. SC.Q.ICI.CPAIFRS.11.010, de octubre 11 del 2011.

Estas notas describen los saldos contables del Estado de Situación Financiera, Estado de Resultado Integral y Estado de cambios en el Patrimonio con el objetivo de informar al lector de los estados financieros la situación financiera de la Compañía.

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

1. EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO

Al 31 de diciembre del 2015, representan los saldos de Equivalentes de Efectivo, por un monto de US\$3.591,31.

2. ACTIVOS FINANCIEROS

Al 31 de diciembre del 2015, el detalle es el siguiente:

Cientes No Relacionados	1.294,06
Cuentas por Cobrar Empleados:	(20,63)
Cuentas por Cobrar Accionistas	200,00
Deudores Varios	550,75
Diverespar	<u>25.270,82</u>
Total	<u>27.295,00</u>

En Agosto del año 2014 se realizó la venta del negocio de la discoteca a la compañía Diverespar, teniendo como saldo al 31 de diciembre del 2015 un monto de US\$25,270.82 pendiente de cobro.

3. EXISTENCIAS

Al 31 de diciembre del 2015, representa el inventario de tarjetas prepago para uso de parquímetros por un monto de US\$4.758,98.

4. SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS

Al 31 de diciembre del 2015, está constituido por valores anticipados a proveedores en un monto de US\$23.549,33 y primas de seguro pendiente de ser devengadas por un monto de US\$6.453,29.

5. ACTIVO POR IMPUESTO CORRIENTE

Al 31 de diciembre del 2015, el detalle es el siguiente:

Crédito Tributario:

• Retenciones en la Fuente	2.657,01
• Crédito Tributario IVA	<u>8.240,34</u>
Total	<u>10.897,35</u>

Crédito Tributario Retenciones en la Fuente: Al 31 de diciembre del 2015, representan retenciones efectuadas a la compañía por concepto de servicios.

6. OTROS ACTIVOS CORRIENTES

Al 31 de diciembre del 2015, está constituido por valores de Intereses Financieros que serán pagados en el año 2016 por un monto de US\$9.336,60.

7. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Al 31 de diciembre del 2015 el detalle es el siguiente:

Equipos de Computación	23.859,25
Instalaciones	141.495,44
Maquinaria y Equipos	457.317,65
Muebles y Enseres	15.536,94
Equipos de Comunicación y GPS	510,00
Vehículos	94.633,93
Menos: Depreciación Acumulada	<u>(68.101,25)</u>
Total	<u>665.251,96</u>

La compañía realiza la depreciación en línea recta de acuerdo a los porcentajes establecidos por la Administración Tributaria.

8. OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES

Al 31 de diciembre del 2015, representa Depósitos en Garantía por arriendos de oficinas por un monto de US\$4.400,00., y de Intereses Financieros Locales por un monto de US\$13.599,08

9. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Al 31 de diciembre del 2015, el detalle es el siguiente:

Proveedores	127.286,99
Acreedores varios	14.774,98
Otras cuentas por Pagar	<u>18.199,58</u>
Total	<u>160.261,55</u>

10. OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

Al 31 de diciembre del 2015 el detalle es el siguiente:

Con la Administración Tributaria:

Retenciones en la Fuente	3.180,90
Iva	11.620,04
Impuesto a la Renta	18.478,40
Obligaciones con el IESS:	
Fondo de Reserva	156,13
Aporte Individual 9.45%	1.514,05

Aporte Patronal 12.15%	1.946,59
Beneficio de Ley a empleados:	
Bono Educativo	6.211,31
Participación a Trabajadores	17.801,91
Bono Navideño	1.294,57
Vacaciones	5.098,43
Total	<u>67.302,23</u>

11. CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS

Al 31 de diciembre del 2015 el detalle es el siguiente:

Agritop S.A.	266.500,00
Ultrafert S.A.	71.492,04
Otros	21.000,00
Total	<u>358.992,04</u>

Los préstamos recibidos por las compañías relacionadas no generan intereses.

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

12. VENTAS NETAS

Durante el año 2015, se registraron ventas por un monto de US\$679.947,86., lo cuales corresponden a la actividad de la compañía que es el servicio de parquímetros.

13. COSTOS Y GASTOS

Al 31 de diciembre del 2015 el detalle es el siguiente:

Costos de Ventas	57.183,57
Gastos de Ventas	343.682,59
Gastos de Administración	114.896,59
Gastos Financieros	46.639,20
Otros (-) Ingresos y (+) Gastos	(1.133,47)
Total	<u>561.268,48</u>

Los gastos de ventas incluyen principalmente sueldos y beneficios sociales al personal, gastos de publicidad, alquileres de oficinas, seguros, entre otros. Los gastos administrativos corresponden principalmente a sueldos, impuestos y honorarios.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

14. CAPITAL SOCIAL Y APORTES PARA FUTURO AUMENTO DE CAPITAL

Capital social: Al 31 de diciembre del 2015, está representado por 98.300 acciones de US\$1,00 cada una que totalizan US\$98.300,00. El capital social de la Compañía está integrado por los accionistas: JALKER S.A. con el 50% de participación, Torres Bejarano Marcelo con el 10% de participación y Ultrafert S.A. con el 40% de participación.

En el año 2015 se realizó el trámite de reactivación de la compañía y aumento del capital social de US\$800,00 a \$98.300,00, el cual fue aprobado por la Superintendencia de Compañías el 20 de Agosto del 2015.

15. APORTES PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES

Al 31 de Diciembre del 2015 los aportes de accionistas ascienden a US\$65.748,53. En el año 2015 se realizó un aumento de capital por un monto de US\$97.500,00.

16. RESERVAS

Al 31 de diciembre del 2015, representa la Reserva Legal en un monto de US\$1,629.92.

17. RESULTADOS ACUMULADOS

Al 31 de diciembre del 2015, el detalle es el siguiente:

Pérdidas Acumuladas	(57.857,03)
Utilidades Retenidas	20,704.64
Efecto Aplicación NIIF	<u>(28,340.85)</u>
Total	<u>(65.493,24)</u>

18. RESULTADOS DEL EJERCICIOS

Al 31 de diciembre del 2015, corresponde a la utilidad neta del ejercicio por un monto de US\$82.399,07.

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

19. ACTIVIDADES DE OPERACION

En el año 2015 la compañía realizo cobranzas por un monto de US\$679.421,74 y pagos a proveedores y empleados por el monto de US\$403,011.87.

20. ACTIVIDADES DE INVERSION

En el año 2015, se realizaron adquisiciones de activos fijos para el desarrollo de las actividades por un total de US\$248.931,81


FIRMA REPRESENTANTE LEGAL

NOMBRE: Eco. Juan Martin Torres Bejarano
CI: 0909534851



FIRMA CONTADOR

NOMBRE: CPA Lorena Soledispa M
CI: 0919696286