

TECHNORENT S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016
(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. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Al 31 de diciembre del 2016, representan los saldos de Equivalentes de Efectivo, por un monto de US\$46.463,98.

2. ACTIVOS FINANCIEROS

Al 31 de diciembre del 2016, el detalle es el siguiente:

Cientes No Relacionados	661,95
Cuentas por Cobrar Empleados:	2.556,96
Cuentas por Cobrar Accionistas	200,00
Deudores Varios	32,65
Diverespar	<u>25.270,82</u>
Total	<u>28.722,38</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 2016 un monto de US\$25,270.82 pendiente de cobro.

3. EXISTENCIAS

Al 31 de diciembre del 2016, representa el inventario de tarjetas prepago para uso de parquímetros y repuestos para el mantenimiento de éstos por un monto de US\$28.087,77

4. SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS

Al 31 de diciembre del 2016, está constituido por valores anticipados a proveedores en un monto de US\$14.786,80 y primas de seguro pendiente de ser devengadas por un monto de US\$7.570,24.

5. ACTIVO POR IMPUESTO CORRIENTE

Al 31 de diciembre del 2016, el detalle es el siguiente:

Crédito Tributario:

• Retenciones en la Fuente	7.293,77
• Crédito Tributario IVA	<u>2.932,93</u>
Total	<u>10.226,70</u>

Crédito Tributario Retenciones en la Fuente: Al 31 de diciembre del 2016, representan principalmente el valor pagado por Anticipo de Impuesto a la renta.

6. OTROS ACTIVOS CORRIENTES

Al 31 de diciembre del 2016, está constituido por valores de Intereses Financieros que serán pagados en el año 2017 por un monto de US\$7.192,76.

7. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Al 31 de diciembre del 2016 el detalle es el siguiente:

Equipos de Computación	23.859,25
Instalaciones	147.729,51
Maquinaria y Equipos	722.650,43
Muebles y Enseres	26.438,63
Equipos de Comunicación y GPS	510,00
Vehículos	94.633,93
Menos: Depreciación Acumulada	<u>(168.755,26)</u>
Total	<u>847.066,49</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 2016, representa Depósitos en Garantía por arriendos de oficinas por un monto de US\$4.400,00., y de Intereses Financieros Locales pendientes de pago por un monto de US\$6.406,34

9. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Al 31 de diciembre del 2016, el detalle es el siguiente:

Proveedores	22.460,94
Acreedores varios	53.504,61
Otras cuentas por Pagar	<u>19,64</u>
Total	<u>75.985,19</u>

10. OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

Al 31 de diciembre del 2016 el detalle es el siguiente:

Con la Administración Tributaria:

Retenciones en la Fuente	2.002,89
Iva	14.702,17
Impuesto a la Renta	8.309,21
Obligaciones con el IESS:	
Fondo de Reserva	178,89

Aporte Individual 9.45%	2.836,89
Aporte Patronal 12.15%	3.647,29
Beneficio de Ley a empleados:	
Bono Educativo	9.674,65
Participación a Trabajadores	1.944,75
Bono Navideño	2.499,68
Vacaciones	12.702,36
Total	<u>58.498,78</u>

11. CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO

Al 31 de diciembre del 2016 corresponde a valores pendiente de pago que no generan intereses y no tienen fecha de vencimiento por un monto de US\$389.020,89

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

12. VENTAS NETAS

Durante el año 2016, se registraron ventas por un monto de US\$930.845,35., lo cuales corresponden a la actividad de la compañía que es el servicio de parquímetros.

13. COSTOS Y GASTOS

Al 31 de diciembre del 2016 el detalle es el siguiente:

Costos de Ventas	71.742,72
Gastos de Ventas	576.795,90
Gastos de Administración	216.833,26
Gastos Financieros	51.899,06
Otros (-) Ingresos y (+) Gastos	(609,42)
Total	<u>916.661,52</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 2016, 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.

15. APORTES PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES

Al 31 de Diciembre del 2016 los aportes de accionistas ascienden a US\$98.300,00.

16. RESERVAS

Al 31 de diciembre del 2016, representa la Reserva Legal en un monto de US\$9.869,83.

17. RESULTADOS ACUMULADOS

Al 31 de diciembre del 2016, el detalle es el siguiente:

Utilidades Retenidas	37.006,77
Efecto Aplicación NIIF	<u>(28.340,85)</u>
Total	<u>(8.665,92)</u>

En el año 2016 se compensaron las pérdidas de años anteriores con un saldo de utilidades acumuladas y parte de las utilidades del año 2016, el monto compensado fue de US\$57.857,03.

18. RESULTADOS DEL EJERCICIOS

Al 31 de diciembre del 2016, corresponde a la utilidad neta del ejercicio por un monto de US\$2,711.03

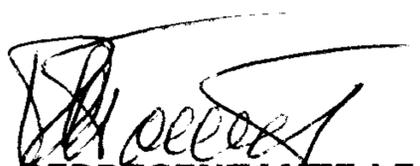
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

19. ACTIVIDADES DE OPERACION

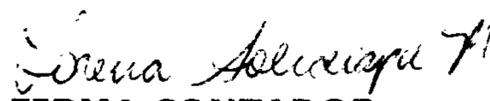
En el año 2016 la compañía realizo cobranzas por un monto de US\$931.477,46 y pagos a proveedores y empleados por el monto de US\$552.510,75.

20. ACTIVIDADES DE INVERSION

En el año 2016, se realizaron adquisiciones de activos fijos para el desarrollo de las actividades por un total de US\$282.468,54



FIRMA REPRESENTANTE LEGAL
NOMBRE: Abg. Fernando Torres Trujillo
CI: 0902968460



FIRMA CONTADOR
NOMBRE: CPA Lorena Soledispa M
CI: 0919696286