

**TECHNORENT S.A.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017**  
**(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 31 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 2017, representan los saldos de Equivalentes de Efectivo, por un monto de US\$64.193,69 incluye depósitos a plazo por un monto de US\$20.000 a 90 días plazo que genera un interés anual del 4% y vence en marzo 13 del 2018.

**2. ACTIVOS FINANCIEROS**

Al 31 de diciembre del 2017, el detalle es el siguiente:

Clientes No Relacionados	90.643,61
Cuentas por Cobrar Empleados:	2.702,43
Cuentas por Cobrar Accionistas	200,00
Deudores Varios	774,31
Otras Cuentas por Cobrar	<u>25.270,82</u>
<b>Total</b>	<b><u>119.591,17</u></b>

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 2017 un monto de US\$25,270.82 pendiente de cobro.

**3. EXISTENCIAS**

Al 31 de diciembre del 2017, representa el inventario de tarjetas prepago para uso de parquímetros y repuestos para el mantenimiento de éstos por un total de US\$20.443,08

**4. SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS**

Al 31 de diciembre del 2017, está constituido por valores anticipados a proveedores en un monto de US\$3.046,64 y primas de seguro pendiente de ser devengadas por un monto de US\$1.842,00.

**5. ACTIVO POR IMPUESTO CORRIENTE**

Al 31 de diciembre del 2017, el detalle es el siguiente:

Crédito Tributario:

• Retenciones en la Fuente	17.904,18
• Crédito Tributario IVA	<u>14.564,76</u>
<b>Total</b>	<b><u>32.468,94</u></b>

**Crédito Tributario Retenciones en la Fuente**: Al 31 de diciembre del 2017, representa a los valores pagados por Anticipo de Impuesto a la renta y retenciones que han realizado los clientes.

**6. OTROS ACTIVOS CORRIENTES**

Al 31 de diciembre del 2017, está constituido por valores de Intereses Financieros que serán pagados en el año 2018 por un monto de US\$4.678,09.

**7. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO**

Al 31 de diciembre del 2017 el detalle es el siguiente:

Equipos de Computación	41.996,91
Instalaciones	147.729,51
Maquinaria y Equipos	733.530,79
Muebles y Enseres	26.438,63
Equipos de Comunicación y GPS	510,00
Vehículos	94.633,93
Otros Activos	2.150,00
Menos: Depreciación Acumulada	<u>(283.642,37)</u>
<b>Total</b>	<b><u>763.347,40</u></b>

La compañía realiza la depreciación en línea recta de acuerdo a los porcentajes establecidos en la ley.

**8. OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES**

Al 31 de diciembre del 2017, 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\$1.728,29

**9. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR**

Al 31 de diciembre del 2017, el detalle es el siguiente:

Proveedores Locales	43.025,59
Otras cuentas por Pagar	<u>2.179,10</u>
<b>Total</b>	<b><u>45.204,69</u></b>

**10. OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES**

Al 31 de diciembre del 2017 el detalle es el siguiente:

Con la Administración Tributaria:

Retenciones en la Fuente	805,72
Iva y Retenciones del IVA	20.097,88
Impuesto a la Renta	41.669,19

<u>Obligaciones con el IESS:</u>	
Fondo de Reserva	240,33
Aporte Individual 9.45%	2.202,21
Aporte Patronal 12.15%	2.831,17
<u>Beneficio de Ley a empleados:</u>	
Bono Educativo	8.922,20
Participación a Trabajadores	24.476,25
Bono Navideño	1.900,36
Vacaciones	9.800,86
<b>Total</b>	<b><u>112.946,17</u></b>

**11. CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO**

Al 31 de diciembre del 2017 corresponde a valores pendiente de pago que no generan intereses y no tienen fecha de vencimiento por un monto de US\$338.140,31

**ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL**

**12. VENTAS NETAS**

Durante el año 2017, se registraron ventas por un monto de US\$1.075.377,80, correspondiente a la administración del servicio de parquímetros que se realizan en Guayaquil, Samborondon y Machala.

**13. COSTOS Y GASTOS**

Al 31 de diciembre del 2017 el detalle es el siguiente:

Costos de Ventas	82.615,30
Gastos de Ventas	537.693,76
Gastos de Administración	264.832,85
Gastos Financieros	31.728,37
Otros (-) Ingresos y (+) Gastos	4.667,45
<b>Total</b>	<b><u>921.537,73</u></b>

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 2017, 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 2017 los aportes de accionistas ascienden a US\$15.887,00.

**16. RESERVAS**

Al 31 de diciembre del 2017, representa la Reserva Legal en un monto de US\$10.140,93.

**17. RESULTADOS ACUMULADOS**

Al 31 de diciembre del 2017, el detalle es el siguiente:

Utilidades Retenidas	39.446,69
Efecto Aplicación NIIF	(28.340,85)
<b>Total</b>	<b><u>(11.105,84)</u></b>

**18. RESULTADOS DEL EJERCICIOS**

Al 31 de diciembre del 2017, corresponde a la utilidad neta del ejercicio por un monto de US\$97.029,54

**ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO**

**19. ACTIVIDADES DE OPERACION**

En el año 2017 la compañía realizo cobranzas por un monto de US\$985.396,14 y pagos a proveedores, empleados, seguros, intereses y otros por el monto de US\$909.437,50.

**20. ACTIVIDADES DE INVERSION**

En el año 2017, se realizaron adquisiciones de activos fijos para el desarrollo de las actividades por un total de US\$31.168,02



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



**FIRMA CONTADOR**  
**NOMBRE:** CPA Lorena Soledispa M  
**CI:** 0919696286