

TECHNORENT S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018
(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 y Estado de Flujo de Efectivo 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 2018, representan los saldos de Equivalentes de Efectivo, por un monto de US\$26.289,70.

2. ACTIVOS FINANCIEROS

Al 31 de diciembre del 2018, el detalle es el siguiente:

Clientes No Relacionados	225.179,60
Cuentas por Cobrar Empleados:	2.688,37
Cuentas por Cobrar Accionistas	200,00
Deudores Varios	3.333,13
Otras Cuentas por Cobrar	985,00
Total	<u>232.386,10</u>

En Noviembre del año 2018 se realizó la apertura de cuenta de Fideicomiso en el Banco Guayaquil, por la cual se realizó el depósito inicial por US\$1.000,00 y la emisión de chequera por el valor de US\$15,00.

3. EXISTENCIAS

Al 31 de diciembre del 2018, representa el inventario de tarjetas prepago para uso de parquímetros y repuestos para el mantenimiento de éstos por un total de US\$99.751,41.

4. SERVICIOS, SEGUROS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS

Al 31 de diciembre del 2018, está constituido por valores anticipados a proveedores en un monto de US\$258.726,78 que corresponden principalmente por trabajos de instalación en las nuevas zonas tarifadas de Guayaquil; y primas de seguro pendiente de ser devengadas por un monto de US\$12.100,94.

5. **ACTIVO POR IMPUESTO CORRIENTE**

Al 31 de diciembre del 2018, el detalle es el siguiente:

Crédito Tributario:

• Retenciones en la Fuente IR y Anticipo de IR.	23.457,86
• Crédito Tributario IVA	<u>134.924,64</u>
Total	<u>158.382,50</u>

Crédito Tributario Retenciones en la Fuente IR: Al 31 de diciembre del 2018, 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 2018, está constituido por valores de Intereses Financieros que serán pagados en el año 2019 por un monto de US\$1.728,35.

7. **PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO**

Al 31 de diciembre del 2018 el detalle es el siguiente:

Equipos de Computación	126.027,12
Instalaciones	204.623,95
Maquinaria y Equipos	1.574.200,15
Muebles y Enseres	38.171,70
Equipos de Comunicación y GPS	510,00
Vehículos	162.578,29
Otros Activos	2.150,00
Menos: Depreciación Acumulada	<u>(426.372,77)</u>
Total	<u>1.681.888,44</u>

En el año 2018 la compañía realizó compra de parquímetros para ser ubicados en varias zonas de Guayaquil. 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 2018, representa Depósitos en Garantía por arriendos de oficinas por un monto de US\$13.019,50.

9. **CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR**

Al 31 de diciembre del 2018, el detalle es el siguiente:

Proveedores Locales	95.275,29
Otras cuentas por Pagar	725,22
Proveedores del Exterior	<u>590.161,47</u>
Total	<u>686.161,98</u>

Proveedores del exterior: Al 31 de diciembre del 2018, representa los valores por pagar por importación de parquímetros y accesorios.

10. OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

Al 31 de diciembre del 2018, corresponde a la porción corriente de varias operaciones con el Banco Guayaquil y Bolivariano por el valor de US\$1.073.568,83; a tasas de interés que fluctúan entre el 8,80% y 11,34%.

11. OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

Al 31 de diciembre del 2018 el detalle es el siguiente:

Con la Administración Tributaria:

Retenciones en la Fuente	1.494,45
Impuesto a la Renta	24.403,19
Iva y Retenciones del IVA	33.145,99

Obligaciones con el IESS:

Fondo de Reserva	214,20
Aporte Individual 9.45%	5.055,73
Aporte Patronal 12.15%	6.568,10

Beneficio de Ley a empleados:

Bono Educativo	17.387,80
Bono Navideño	4.456,46
Vacaciones	17.348,90
Participación de Trabajadores	8.268,61

Total

118.343,43

12. CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS

Al 31 de diciembre del 2018 corresponden a valores recibidos por la compañía Ultrafert S.A. por el monto de US\$105.492,04 los cuales no generan intereses.

13. OTROS PASIVOS FINANCIEROS

Al 31 de diciembre del 2018, corresponde a la Provisión por Intereses de obligaciones financieras contraídas por la compañía por un monto de US\$13.737,44.

14. OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO

Al 31 de diciembre del 2018, corresponde al capital a Largo Plazo de un préstamo bancario con el Banco Guayaquil a 3 años plazo con un interés del 8,8% anual por un monto de US\$196.238,32.

15. CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO

Al 31 de diciembre del 2018 corresponde a valores pendiente de pago que no generan intereses y no tienen fecha de vencimiento por un monto de US\$35.816,14.

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

16. VENTAS NETAS

Durante el año 2018, se registraron ventas por un monto de US\$1.381.980,78; correspondiente a la administración del servicio de parquímetros que se realizan en Guayaquil, Samborondón y Machala.

17. COSTOS Y GASTOS

Al 31 de diciembre del 2018 el detalle es el siguiente:

Costos de Ventas	1.253,88
Gastos de Ventas	764.160,14
Gastos de Administración	464.599,07
Gastos Financieros	88.304,21
Otros (-) Ingresos y (+) Gastos	<u>8.539,44</u>
Total	<u>1.326.856,74</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

18. CAPITAL SOCIAL Y APORTES PARA FUTURO AUMENTO DE CAPITAL

Capital social: Al 31 de diciembre del 2018, 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.

Aportes para futuras capitalizaciones: Al 31 de Diciembre del 2018 los aportes de accionistas ascienden a US\$15.887,00.

19. RESERVAS

Al 31 de diciembre del 2018, representa la Reserva Legal en un monto de US\$19.843,88.

20. RESULTADOS ACUMULADOS

Al 31 de diciembre del 2018, el detalle es el siguiente:

Utilidades Retenidas	126.773,28
Efecto Aplicación NIIF	<u>(28.340,85)</u>
Total	<u>98.432,43</u>

21. RESULTADOS DEL EJERCICIOS

Al 31 de diciembre del 2018, corresponde a la utilidad neta del ejercicio por un monto de US\$22.452,24.

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

22. ACTIVIDADES DE OPERACION

En el año 2018 la compañía realizo cobranzas por un monto de US\$1.247.451,99 y pagos a proveedores, empleados, seguros, intereses y otros por el monto de US\$1.410.592,28.

23. ACTIVIDADES DE INVERSION

En el año 2018, se realizaron adquisiciones de activos fijos para el desarrollo de las actividades por un total de US\$1.061.859,85.

24. ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO

En el año 2018, la compañía canceló un monto de US\$630.192,85 por concepto de préstamos bancarios y recibió financiación por parte de la banca privada en un monto de US\$1.900.000,00.



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



FIRMA CONTADOR
NOMBRE: CPA Lorena Soledispa M
CI: 0919696286