

TECHNORENT S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019
(EXPRESADO EN DÓLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMERICA)

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 administración de bienes inmuebles a cambio de una retribución o por contrato.

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. SCVS-INC-DNCDN-2019-0009 publicada en el R.O. No. 39 del 13 de septiembre de 2019.

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 2019, corresponde a saldos bancarios y de efectivo por un monto de US\$46.816,95.

2. ACTIVOS FINANCIEROS

Al 31 de diciembre del 2019, el detalle es el siguiente:

Cientes No Relacionados	138.997,18
Cuentas por Cobrar Empleados:	1.937,02
Cuentas por Cobrar Accionistas	200,00
Deudores Varios	2.945,96
Otras Cuentas por Cobrar	<u>35.479,78</u>
Total	<u>179.559,94</u>

Cientes no relacionados: Al 31 de diciembre del 2019 corresponden a facturas pendientes de cobro a dos municipios por administración de parquímetros.

Otras cuentas por cobrar: Al 31 de diciembre de 2019 corresponde a valores pendientes de restitución del Fideicomiso en el Banco Guayaquil creado en el año 2018.

3. EXISTENCIAS

Al 31 de diciembre del 2019, representa el inventario de tarjetas prepago para uso de parquímetros y repuestos para el mantenimiento de éstos por un total de US\$93.790,85.

4. SEGUROS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS

Al 31 de diciembre del 2019, está constituido por valores anticipados a proveedores en un monto de US\$23.551,61 que corresponden principalmente a, licencias y trabajos de instalación en la zona tarifada de Guayaquil y Samborondón y; primas de seguro pendientes de ser devengadas por un monto de US\$14.385,66.

5. ACTIVO POR IMPUESTO CORRIENTE

Al 31 de diciembre del 2019, el detalle es el siguiente:

Crédito Tributario:

✓ Retenciones en la Fuente IR	42.663,96
✓ Crédito Tributario y Retenciones IVA	<u>145.517,60</u>
Total	<u>188.181,56</u>

6. CUENTAS POR COBRAR NO CORRIENTES

Al 31 de diciembre del 2019, corresponden a valores por cobrar por ejecución de póliza por fiel cumplimiento debido a la terminación unilateral del contrato con Movilidad Machala por un monto de US\$99.445,58.

7. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Al 31 de diciembre del 2019 el detalle es el siguiente:

Maquinaria y Equipos	1.579.501,02
Instalaciones	394.709,55
Vehículos	195.086,33
Muebles y Enseres	194.394,05
Equipos de Computación	151.823,47
Construcciones en curso	10.245,00
Equipos de Comunicación y GPS	510,00
Otros Activos	23.855,85
Menos: Depreciación Acumulada	(699.521,25)
Total	<u>1.850.604,02</u>

Al 31 de diciembre del 2019, las construcciones en curso corresponden a trabajos pendientes de señalización en el sector de Samborondón por un monto de US\$10.245,00.

8. OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES

Al 31 de diciembre del 2019, representa Depósitos en Garantía por arriendos de oficinas por un monto de US\$12.985,62.

9. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Al 31 de diciembre del 2019, el detalle es el siguiente:

Proveedores Locales	123.602,60
Otras cuentas por Pagar	145,94
Proveedores del Exterior	<u>512.161,47</u>
Total	<u>635.910,01</u>

Proveedores del exterior: Al 31 de diciembre del 2019, representa los valores por pagar por importación de parquímetros y accesorios.

10. OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

Al 31 de diciembre del 2019, corresponde a la porción corriente de operaciones con el Banco Guayaquil y Bolivariano por el valor de US\$465.011,14; a tasas de interés que fluctúan entre el 8,80% y 11,23%.

11. OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

Al 31 de diciembre del 2019 el detalle es el siguiente:

Con la Administración Tributaria:

Retenciones en la Fuente IR	1.345,21
Impuesto a la Renta	34.159,98
Iva y Retenciones del IVA	39.510,19

Obligaciones con el IESS:

Fondo de Reserva	199,40
Aporte Individual 9.45%	3.715,04
Aporte Patronal 12.15%	4.776,39

Beneficio de Ley a empleados:

Bono Educativo	21.451,45
Bono Navideño	3.265,78
Vacaciones	19.092,80
Participación de Trabajadores	19.426,51

Total

146.942,75

12. CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS

Al 31 de diciembre del 2019 corresponden a valores recibidos por la compañía Ultrafert S.A. por el monto de US\$136.000,00, los cuales no generan intereses.

13. OTROS PASIVOS FINANCIEROS

Al 31 de diciembre del 2019, corresponde a la Provisión de Intereses por obligaciones financieras, contraídas por la compañía por un monto de US\$4.050,35.

14. OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO

Al 31 de diciembre del 2019, corresponde al capital a Largo Plazo de préstamos bancarios con el Banco Guayaquil a 3, 4 y 5 años plazo con tasas interés del 8,8% y 11,23% anual por un monto de US\$754.752,26.

15. CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO

Al 31 de diciembre del 2019, corresponde a valores pendientes 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 2019, se registraron ventas por un monto de US\$2.126.062,98; correspondiente a la administración del servicio de parquímetros que se realizan en Guayaquil y Samborondón.

17. COSTOS Y GASTOS

Al 31 de diciembre del 2019 el detalle es el siguiente:

Costos de Venta	1.306,44
Gastos de Venta	1.310.464,37
Gastos de Administración	500.159,66
Gastos Financieros	181.719,82
Otros (-) Ingresos y (+) Gastos	2.902,61
Total	<u>1.996.552,90</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 2019, 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 2019 los aportes de accionistas ascienden a US\$15.887,00.

19. RESERVAS

Al 31 de diciembre del 2019, representa la Reserva Legal en un monto de US\$22.089,10 y; Reserva Facultativa por un valor de US\$20.207,02.

20. RESULTADOS ACUMULADOS

Al 31 de diciembre del 2019, el detalle es el siguiente:

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

21. RESULTADOS DEL EJERCICIO

Al 31 de diciembre del 2019, corresponde a la utilidad neta del ejercicio por un monto de US\$75.923,59.

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

22. ACTIVIDADES DE OPERACION

En el año 2019 la compañía realizó cobranzas por un monto de US\$2.212.245,40 y pagos a proveedores, empleados, seguros, intereses y otros por el monto de US\$1.725.229,63.

23. ACTIVIDADES DE INVERSION

En el año 2019, se realizaron adquisiciones de activos fijos para el desarrollo de las actividades por un total de US\$446.952,74.

24. ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO

En el año 2019, la compañía canceló un monto de US\$4.102.177,75 por concepto de préstamos bancarios; recibió financiación por parte de la banca privada por un monto de US\$4.052.134; recibió préstamos por parte de una compañía relacionada por el valor de US\$135.000; y, realizó a abonos a la relacionada por un monto de US\$104.492,04.



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



FIRMA CONTADOR
NOMBRE: CPA Lorena Soledispa M
CI: 0919696286