
GENENCY S.A.

GENENCY S.A.

Estados Financieros

*Correspondientes a los periodos terminados al
31 de Diciembre del 2015 y 31 de Diciembre del 2014*

El presente documento consta de:

Estado de Situación financiera – Comparativo

Estado de Resultados – Comparativo

Estado de Cambios en el Patrimonio – Comparativo

Estado de Flujos de Efectivo – Comparativo

Notas Explicativas a los Estados Financieros

GENENCY S.A.

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

		DICIEMBRE 31	
		2015	2014
	NOTA	(en U.S. dólares)	
<u>ACTIVOS</u>			
ACTIVOS CORRIENTES:			
Cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar	1	35,704.53	35,704.53
Activos por impuestos Corrientes	2	57.94	88.62
Total activos Corrientes		35,762.47	35,793.15
ACTIVOS NO CORRIENTES			
Activo por impuestos diferidos	3	0.00	0.00
Total activos no Corrientes		0.00	0.00
TOTAL ACTIVOS		35,762.47	35,793.15
<u>PASIVOS Y PATRIMONIO PASIVOS</u>			
<u>CORRIENTES:</u>			
	4		
Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar		1299.14	7575.2
cuentas por pagar accionistas		83.35	
Pasivos por impuestos corrientes		57.94	88.61
Otras cuentas por pagar		376.42	
Total pasivos corrientes		1816.85	7663.81
PASIVOS NO CORRIENTES:			
	5		
Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar		5931.76	0
Total pasivos no corrientes		5931.76	0
Total pasivos		7748.61	7663.81

GENENCY S.A.

PATRIMONIO:

6

Capital social	800	800
reserva legal	2982.93	2982.93
Aportes para futuras capitalizaciones	15000	15000
Resultado por adopción por primera vez	-1272.97	-1272.97
Resultado acumulados años anterior	10619.37	10707.99
resultado pérdida del ejercicio	-115.47	-88.61
Total patrimonio	28013.86	28129.34

TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	<u>35,762.47</u>	<u>35,793.15</u>
----------------------------------	-------------------------	-------------------------

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL**POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015**

	DICIEMBRE 31	
	2015	2014
	NOTA (en U.S. dólares)	
OTROS INGRESOS		12.51
GASTOS:		
Gastos de administración y ventas	57.53	7.16
Gastos financieros		
Gastos No deducibles		5.35
Total gastos	<u>57.53</u>	<u>12.51</u>
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTO A LA RENTA	0.00	5.35
Menos gastos por impuesto a la renta corriente	<u>57.94</u>	<u>88.61</u>
TOTAL DE RESULTADO INTEGRAL DEL AÑO	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
UTILIDAD BASICA POR ACCION	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>

GENENCY S.A.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

EN CIFRAS COMPLETAS US\$	CAPITAL SOCIAL	APORTE DE SOCIOS ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	RESERVA LEGAL	GANANCIA ACUMULADAS	RESULTADOS ACUMULADOS POR APLICACIÓN PRIMERA VEZ DE LAS NIIF	(-) PÉRDIDA NETA DEL PERIODO	TOTAL DE PATRIMONIO
	301	302	303	30602	30603	30702	
SALDO AL FINAL DEL PERÍODO 2015	800	15000	2982.93	10619.38	-1272.97	-115.47	28013.87
SALDO REEXPRESADO DEL PERIODO INMEDIATO ANTERIOR	800	15000	2982.93	10707.99	-1272.97	-88.61	28129.34
SALDO DEL PERÍODO INMEDIATO ANTERIOR 2014	800	15000	2982.93	10707.99	-1272.97	-88.61	28129.34
CAMBIOS DEL AÑO EN EL PATRIMONIO:	0			-88.61	0	-26.86	-115.47
Transferencia de Resultados a otras cuentas patrimoniales				-88.61		88.61	0
Resultado Integral Total del Año (Ganancia o pérdida del ejercicio)						-115.47	-115.47

GENENCY S.A.

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO**POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2015**

	DICIEMBRE 31	
	2015	2014
	(en U.S. dólares)	
FLUJOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
Clases de cobros por actividades de operación	0.00	12.51
Pagado a proveedores y a empleados	-25.41	-1,592.29
Impuesto a la renta	-57.94	
Intereses pagados		
Otros pagos		-7.16
Otras entradas (salidas) en efectivo	83.35	
Efectivo neto (utilizado en) proveniente de actividades de operación	0.00	-1,586.94
FLUJOS DE EFECTIVO PARA ACTIVIDADES DE INVERSIÓN:		
Adquisición de propiedades y equipos		
Efectivo neto utilizado en actividades de inversión	0.00	0.00
FLUJOS DE EFECTIVO PARA ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO: Sobregiros bancarios		
otras entradas (salidas) de efectivos		1,586.94
Aportes para aumento de capital		
Efectivo neto proveniente de (utilizado en) actividades de financiamiento		1,586.94
EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO: Incremento (disminución) neta durante el año		
	0.00	0.00
Saldo al comienzo del año	0.00	0.00
SALDOS AL FIN DEL AÑO	0.00	0.00

GENENCY S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CORRESPONDIENTES AL EJERCICIO FISCAL (1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015)

1.- ACTIVIDAD DE LA SOCIEDAD.-

Fue constituida el 15 de agosto del 2002.

La actividad principal de Genency S.A. es Fiscalizadora de Obras Civiles.

2.- POLITICAS CONTABLES.-

La compañía lleva su contabilidad de acuerdo con las disposiciones de la Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno y su reglamento y es preparada de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera para PYMES adoptada por la Superintendencia de Compañía de la República del Ecuador.

Los estados financieros fueron preparados aplicando los procedimientos y las políticas contables, las mismas que involucran la elaboración de estimaciones contables que inciden en determinar los activos, pasivos y determinación en los resultados debido a la subjetividad inherente en este proceso contable, los resultados reales pueden diferir de los montos estimados en la Administración.

NOTA 1.- Cuentas por cobrar Clientes.-

Son activos con pagos fijos o determinables, las cuentas por cobrar pertenecen a clientes no relacionadas y no generan por el momento interés por políticas de la empresa, y ascienden al valor de \$ 19,937.67.

NOTA 2.- Otras Cuentas por Cobrar.-

El saldo de otras cuentas por cobrar no relacionadas al 31 de diciembre del 2015 está de la siguiente manera:

Ctas. Por Cobrar Varios	\$ 15.766,86
-------------------------	--------------

NOTA 3.- ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

El impuesto correspondiente al periodo presente y a lo anterior excede el importe a pagar por esos periodos y el exceso es reconocido como un activo:

GENENCY S.A.

Crédito Tributario a favor del sujeto Pasivo IVA	\$ 0.00
Crédito Tributario a favor del sujeto Pasivo RENTA	\$ 57.94
Total	\$ 57.94

NOTA 4.- CUENTAS POR PAGAR.

Al 31 de diciembre del 2015 el saldo de Cuentas por Pagar asciende a \$ 1.758.91

Ctas. X Pagar Proveedores	\$ 1.299,14
Ctas. X pagar Accionista	\$ 83,35
Ctas. X Pagar Construoccidente	\$ 376,42
TOTAL POR PAGAR	\$1.758.91

NOTA 5.- CUENTAS POR PAGAR A L/P

Al 31 de diciembre del 2015 el saldo de Cuentas por Pagar L/P asciende a \$ 5.931.76

Ctas. X pagar Servicorpa L/P	\$ 5.931,76
------------------------------	-------------

NOTA 6.- PASIVO DE IMPUESTOS CORRIENTES

Al 31 de diciembre del 2015 el pasivo de los impuestos corrientes queda de la siguiente manera:

Cta. X Pagar Impto. A la Renta Del Ejercicio	\$ 57,94
--	----------

NOTA 7.- Patrimonio

Los saldos de patrimonio al 31 de diciembre del 2015 se formaron de la siguiente manera:

Capital Social	\$ 800.00
Capitalización	\$ 15,000.00
Reserva Legal	\$ 2,982.93
Utilidades no distribuidas de ejercicios anteriores	\$ 10,619.37
Perdida del ejercicio	\$ -115.47
Resultados por Adopción por Primera Vez de NIIF	\$ - 1,272.97
Total Patrimonio	\$ 28.013,86

GENENCY S.A.

NOTA 8. Egresos Operacionales

Los saldos de egresos operacionales al 31 de diciembre del 2015 se formaron de la siguiente manera:

<i>Impuestos, Universidad</i>	<i>\$ 7.13</i>
<i>Contribución superintendencia</i>	<i>\$ 25.41</i>
<i>Gastos iva</i>	<i>\$ 2.67</i>
<i>Suministros de Oficina</i>	<i>\$ 22.32</i>
Total	\$ 57.53

Los estados financieros mencionados presentan razonablemente en todos los aspectos importantes la situación financiera de GENENCY S.A., al 31 de Diciembre del 2015 y el resultado de sus operaciones, los cambios en el patrimonio y su flujo de efectivo por el año terminado en esa fecha de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF para Pymes y Principios de Contabilidad Generalmente aceptados en el Ecuador, modificados en ciertos aspectos de normas y prácticas contables establecidas o autorizadas por la Superintendencia de Compañías.



CPA. Mirian Matías D.
Contadora General