

GENIALMASTER S.A.

RUC 0992601833001

GENIALMASTER S.A.

Estados Financieros

Correspondientes a los períodos terminados al
31 de Diciembre de 2017 y 31 de Diciembre del 2016

El presente documento consta de:

- Estado de Situación Financiera - Comparativo
- Notas Explicativas a los Estados Financieros

GENIALMASTER S.A.

RUC 0992601833001

GENIALMASTER S.A. VARIACIONES 2016-2017

	NOTA	2017	2016	VARIACION
1 ACTIVO		98.195,07	30.665,18	67.529,89
101 ACTIVO CORRIENTE		34.295,07	30.665,18	3.629,89
10101 EFECTIVO Y EQUIVALENTE DEL EFECTIVO	1	599,83	1.274,19	-674,36
10102 ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		0,00	29.270,00	-29.270,00
1010206 CUENTAS POR COBRAR CLIENTES		0,00	0,00	0,00
1010208 OTRAS CUENTAS POR COBRAR	2	0,00	29.270,00	-29.270,00
10103 INVENTARIOS		33.695,24	0,00	33.695,24
1010301 INVENTARIO DE PRODUCTO TERMINADO		33.695,24	0,00	33.695,24
10105 ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		0,00	120,99	-120,99
1010501 CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA IVA		0,00	0,00	0,00
1010502 CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IR)	3	0,00	120,99	-120,99
ACTIVO NO CORRIENTE		63.900,00	0,00	63.900,00
10201 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		63.900,00	0,00	63.900,00
1020101 TERRENOS		0,00	0,00	0,00
1020106 MAQUINARIAS Y EQUIPOS		71.000,00	0,00	71.000,00
1020103 CONSTRUCCIONES EN CURSO		0,00	0,00	0,00
1020112 (-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		-7.100,00	0,00	-7.100,00
TOTAL ACTIVOS		98.195,07	30.665,18	67.529,89
2 PASIVO		97.928,17	35.002,76	
201 PASIVO CORRIENTE		97.928,17	35.002,76	
20103 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR		0,00	0,00	
2010301 LOCALES		0,00	0,00	0,00
20105 PROVISIONES		0,00	0,00	
2010501 LOCALES		0,00	0,00	0,00
20107 OBLIGACIONES CORRIENTES	4	5.633,56	1.591,78	
2010701 CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA		822,40	88,52	733,88
2010702 IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO		170,95	262,83	-91,88
2010703 CON EL IESS		996,22	331,81	664,41
2010704 POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS		2.602,25	908,62	1.693,63
2010705 PARTICIPACION TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO		1.041,74	0,00	1.041,74
20104 OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS		0,00	0,00	
2010401 LOCALES		0,00	0,00	0,00
20108 CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS/RELACIONADAS	5	0,00	4.140,98	-4.140,98
20109 OTROS PASIVOS FINANCIEROS		92.294,61	29.270,00	63.024,61
202 PASIVO NO CORRIENTE		0,00	0,00	
2020201 CUENTOS POR PAGAR LOCALES NO CORRIENTES		0,00	0,00	
3 PATRIMONIO NETO		266,90	-4.337,58	
301 CAPITAL		1.000,00	1.000,00	0,00
30101 CAPITAL SUSCRITO	6	1.000,00	1.000,00	0,00
302 APORTES DE SOCIOS PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES		0,00	0,00	0,00
306 RESULTADOS ACUMULADOS		-5.337,58	3.990,17	-9.327,75
30601 GANANCIAS ACUMULADAS		3.990,17	3.990,17	-0,00
30602 (-) PERDIDA ACUMULADA		-9.327,75	0,00	-9.327,75
30604 RESERVA DE CAPITAL		0,00	0,00	0,00
30603 RESULTADOS ACUMULADOS ADOPCION PRIMERA VEZ NIIF		0,00	0,00	0,00
307 RESULTADOS DEL EJERCICIO		4.604,48	-9.327,75	13.932,23
30701 GANANCIA NETA DEL EJERCICIO		4.604,48	0,00	4.604,48
30702 PERDIDA NETA DEL EJERCICIO		0,00	-9.327,75	9.327,75
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO		98.195,07	30.665,18	67.529,89

GENIALMASTER S.A.

RUC 0992601833001

1. Efectivo y Equivalentes al Efectivo

Un detalle del Efectivo y Equivalentes al efectivo, al 31 de diciembre del 2017 y 31 de Diciembre del 2016, es el siguiente:

	2017	2016
Efectivo y equivalente al efectivo	599,83	1.274,19
Total de Efectivo y Equivalentes al Efectivo	599,83	1.274,19

2. Otras Cuentas por Cobrar

Un detalle de otras cuentas por cobrar, al 31 de diciembre del 2017 y 31 de Diciembre del 2016, es el siguiente:

	2017	2016
Otras Cuentas por Cobrar	0,00	29.270,00
Total de Cuentas por Cobrar Clientes	0,00	29.270,00

GENIALMASTER S.A.

RUC 0992601833001

3. Activos por Impuestos Corrientes

Un detalle de los Activos por Impuestos Corrientes, al 31 de diciembre del 2017 y 31 de Diciembre del 2016, es el siguiente:

	2017	2016
Crédito Tributario a Favor de la Empresa (RENTA)	0,00	120,99
Total de Activos por Impuestos Corrientes	0,00	120,99

4. Otras Obligaciones Corrientes

Este rubro agrupa las obligaciones contraídas con otros entes distintos a los proveedores comerciales, tal es el caso de la administración tributaria, instituciones de seguridad social, así como también cuentas por pagar por beneficios sociales y participación de utilidades de empleados.

Un detalle de las Otras Obligaciones Corrientes, al 31 de diciembre del 2017 y 31 de Diciembre del 2016, es el siguiente:

	2017	2016
Con la Administración Tributaria	822,40	88,52
Impuesto a la Renta por pagar	170,95	262,83
Con el IESS	996,22	331,81
Por beneficios de ley a empleados	2.602,25	908,62
Participación Trabajadores	1041,74	0,00
Total de Obligaciones Corrientes	5.633,56	1.591,78

GENIALMASTER S.A.

RUC 0992601833001

5. Cuentas por Pagar Diversas Relacionadas

Un detalle de las Cuentas por pagar diversas relacionadas, al 31 de diciembre del 2017 y 31 de Diciembre del 2016, es el siguiente:

	2017	2016
Cuentas por Pagar Diversas Relacionadas	0,00	4.140,98
Total de Cuentas por Pagar Diversas Relacionadas	0,00	4.140,98

6. Capital Social

El capital social de la compañía se compone de mil (1.000) acciones ordinarias y nominativas de un valor de un dólar (\$1,00) de los Estados Unidos de Norteamérica.

7. Hechos Posteriores

Entre el 31 de Diciembre de 2017 y el 29 de Marzo del 2018, fecha en que la administración autorizó los presentes estados financieros, no han ocurrido hechos de carácter financiero contable o de otra índole que afecten en forma significativa la interpretación de los mismos.

CPA. GLENDA CHANG PARRALES
Contador
GENIALMASTER S.A.