

**GENIALMASTER S.A.**

**Estados Financieros**

Correspondientes a los periodos terminados al  
31 de Diciembre de 2018 y 31 de Diciembre del 2017

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  
2018-2017**

	NOTA	2018	2017	VARIACION
<b>1 ACTIVO</b>		<b>61.124,71</b>	<b>98.195,07</b>	<b>-37.070,36</b>
<b>101 ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>4.324,71</b>	<b>34.295,07</b>	<b>-29.970,36</b>
10101 EFECTIVO Y EQUIVALENTE DEL EFECTIVO	1	678,46	599,81	78,63
10102 ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		3.646,25	0,00	3.646,25
1010206 CUENTAS POR COBRAR CUENTES		0,00	0,00	0,00
1010208 OTRAS CUENTAS POR COBRAR	2	3.646,25	0,00	3.646,25
10103 INVENTARIOS		0,00	33.695,24	-33.695,24
1010301 INVENTARIO DE PRODUCTO TERMINADO		0,00	33.695,24	-33.695,24
10105 ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>		<b>56.800,00</b>	<b>63.900,00</b>	<b>-7.100,00</b>
10201 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		56.800,00	63.900,00	-7.100,00
1020101 TERRENOS		0,00	0,00	0,00
1020106 MAQUINARIAS Y EQUIPOS		71.000,00	71.000,00	0,00
1020103 CONSTRUCCIONES EN CURSO		0,00	0,00	0,00
1020112 (-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		-14.200,00	-7.100,00	-7.100,00
<b>TOTAL ACTIVOS</b>		<b>61.124,71</b>	<b>98.195,07</b>	<b>-37.070,36</b>
<b>2 PASIVO</b>		<b>27.015,93</b>	<b>97.928,17</b>	
<b>201 PASIVO CORRIENTE</b>		<b>27.015,93</b>	<b>97.928,17</b>	
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	27.015,93	5.633,56	
2010701 CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA		9.207,41	822,40	8.385,01
2010702 IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO		4.528,23	170,95	4.357,28
2010703 CON EL IESS		2.341,30	996,22	1.345,08
2010704 POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS		3.282,46	2.602,25	680,21
2010705 PARTICIPACION TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO		7.656,53	1.041,74	6.614,80
20104 OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS		0,00	0,00	
2010401 LOCALES		0,00	0,00	
20108 CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS/RELACIONADAS	5	0,00	0,00	0,00
20109 OTROS PASIVOS FINANCIEROS		0,00	92.294,61	-92.294,61
<b>202 PASIVO NO CORRIENTE</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
2020201 CUENTOS POR PAGAR LOCALES NO CORRIENTES		0,00	0,00	
<b>3 PATRIMONIO NETO</b>		<b>34.108,78</b>	<b>266,90</b>	
<b>301 CAPITAL</b>		<b>1.000,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>306 RESULTADOS ACUMULADOS</b>		<b>-733,10</b>	<b>-5.337,58</b>	<b>4.604,48</b>
30601 GANANCIAS ACUMULADAS		8.594,65	3.990,17	4.604,48
30602 (-) PÉRDIDA ACUMULADA		-9.327,75	-9.327,75	0,00
30604 RESERVA DE CAPITAL		0,00	0,00	0,00
30603 RESULTADOS ACUMULADOS ADOPCION PRIMERA VEZ NIF		0,00	0,00	0,00
<b>307 RESULTADOS DEL EJERCICIO</b>		<b>33.841,88</b>	<b>4.604,48</b>	<b>29.237,40</b>
30701 GANANCIA NETA DEL EJERCICIO		33.841,88	4.604,48	29.237,40
30702 PERDIDA NETA DEL EJERCICIO		0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO</b>		<b>61.124,71</b>	<b>98.195,07</b>	<b>-37.070,36</b>

# GENIALMASTER S.A.

RUC 0992601833001

## 1. Efectivo y Equivalentes al Efectivo

Un detalle del Efectivo y Equivalentes al efectivo, al 31 de diciembre del 2018 y 31 de Diciembre del 2017, es el siguiente:

	2018	2017
Efectivo y equivalente al efectivo	678,46	599,83
<b>Total de Efectivo y Equivalentes al Efectivo</b>	<b>678,46</b>	<b>599,83</b>

## 2. Propiedades Planta y Equipos

Un detalle de las propiedades plantas y equipos al efectivo, al 31 de diciembre del 2018 y 31 de Diciembre del 2017, es el siguiente:

	2018	2017
Maquinaria	71.000,00	71.000,00
Depreciación Acumulada	-14.200,00	7.100,00
<b>Total de Efectivo y Equivalentes al Efectivo</b>	<b>56.800,00</b>	<b>63.900,00</b>

# GENIALMASTER S.A.

RUC 0992601833001

## 3. 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 2018 y 31 de Diciembre del 2017, es el siguiente:

	2018	2017
Con la Administración Tributaria	9.207,40	822,40
Impuesto a la Renta por pagar	4.528,23	170,95
Con el IESS	2.341,30	996,22
Por beneficios de ley a empleados	3.282,46	2.602,25
Participación Trabajadores	7.656,53	1041,74
<b>Total de Obligaciones Corrientes</b>	<b>27.015,93</b>	<b>5.633,56</b>

## 4. 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 2018 y el 27 de Marzo del 2019, 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.

C.P.A. DANILO CRUZ BRAVO  
CONTADOR  
GENIALMASTER S.A.