

GENIALTRUST S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

(Expresadas en dólares de los Estados Unidos de América, excepto por la información sobre porcentajes, plazos, tasas de interés y cantidad de acciones)

1. POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

La Compañía Anónima "GENIALTRUST S.A.", fue constituida en el Ecuador el 28 de Junio del 2012 y su actividad económica principal es la construcción de obras engeneral.

Bases de Presentación.- Los Estados Financieros fueron preparados de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera y prácticas contables establecidas o autorizadas por la Superintendencia de Compañías; el Balance General al 31 de diciembre de 2017, fue preparado conforme a disposiciones legales emitidas por los organismos estatales de control.

Propiedades.- Los activos fijos están depreciados de acuerdo con el método de línea recta en función de los porcentajes anuales establecidos por la Ley de Régimen Tributario Interno.

Impuesto a la Renta.- De la Base Gravable que se genere se provisiona el 22%, para el impuesto a la renta de la compañía.

Reserva Legal.- Conforme el artículo 297 de la Ley de Compañías que establece una apropiación obligatoria de un valor no menor del 10% de la utilidad anual para su constitución hasta que alcance por lo menos el 50% del capital pagado. El saldo de ésta reserva puede ser capitalizado o utilizado para cubrir pérdidas.

Participación de trabajadores.- De las utilidades que se genere del ejercicio económico se provisiona el 15% para participación de trabajadores.

2. Efectivo en caja y bancos

Al 31 de diciembre de 2016 y 2017, el efectivo y equivalentes están conformados como sigue:

	<u>Al 31 de diciembre del</u>	
	<u>2016</u>	<u>2017</u>
Caja General	38,719.68	605.05
	<u>38,719.68</u>	<u>605.05</u>

3. Cuentas por cobrar

Al 31 de diciembre de 2016 y 2017, están compuestas como sigue:

GENIALTRUST S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

(Expresadas en dólares de los Estados Unidos de América, excepto por la información sobre porcentajes, plazos, tasas de interés y cantidad de acciones)

	Al 31 de diciembre del	
	2016	2017
Ctas por Cobrar No Relacionadas	00.00	47,605.61
	00.00	47,605.61

	Al 31 de diciembre del	
	2016	2017
Otras Cuentas y Documentos No Relacionadas	00.00	97,427.00
	00.00	97,427.00

4. Activos Fijos

El movimiento de Activos Fijos durante 2017, fue el siguiente:

	MAQUINARIA Y EQUIPOS	EQUIPO CAMINERO	TOTAL
Costos:			
1 de enero 2017	2,862.86	15,000.00	17,862.86
Adiciones			
Transferencia			
Disminuciones			
31 de diciembre 2017	2,862.86	15,000.00	17,862.86
Depreciación acumulada:			
1 de enero 2017	00.00	0.00	0.00
Transferencia			
Adiciones	149.14	6,000.00	6,149.14
31 de diciembre 2017	149.14	6,000.00	6,149.14
Importe en libros:			
31 de diciembre 2017	2,713.72	9,000.00	11,713.72



GENIALTRUST S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

(Expresadas en dólares de los Estados Unidos de América, excepto por la información sobre porcentajes, plazos, tasas de interés y cantidad de acciones)

5. Otros pasivos a corto plazo por pagar

Al 31 de diciembre de 2016 y 2017, están convenidos como sigue:

	Al 31 de diciembre del	
	2016	2017
Cuentas x pagar No Relacionadas	00.00	29,527.18
	00.00	29,527.18

	Al 31 de diciembre del	
	2016	2017
Otras cuentas y documentos x pagar No Relacionadas	0,00	27,480.76
	0,00	27,480.76

PASIVO No Corriente

	Al 31 de diciembre del	
	2016	2017
Otras cuentas y documentos x pagar No Relacionadas	0,00	789.94
	0,00	789.94

GENIALTRUST S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

(Expresadas en dólares de los Estados Unidos de América, excepto por la información sobre porcentajes, plazos, tasas de interés y cantidad de acciones)

6. Capital Social

Al 31 de diciembre del año 2016 y 2017, el capital suscrito y pagado está constituido por ochocientas acciones (800) ordinarias y nominativas de un dólar de dólares de los Estados Unidos de América cada una (US \$ 1.00).

7. Ingreso de actividades ordinarias:

En el periodo económico del año 2017 la compañía tuvo ingresos por \$ 190,599.94

8. Costos y Gastos de operación

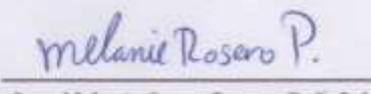
En el periodo económico del año 2017 la compañía incurrió en costos y gastos por \$ 175,884.32

9. Conciliación Tributaria

Para determinar el 15% de participación de trabajadores e impuesto a la renta de la compañía, la base de cálculo se efectuó de la siguiente manera:

Descripción	2016	2017
Ingresos		190,599.94
(-) Costos y Gastos		175,884.32
Utilidad (Pérdida) antes de participación de trabajadores e impuesto a la renta compañía	-	14,715.62
(-) Participación de trabajadores 15%	-	2,207.34
(+) Gastos no deducibles	-	750.36
(-) Rentas exentas	-	-
(+) 15% Participación trabajadores atribuible a rentas exentas	-	-
Base impositiva para cálculo del impuesto a la renta de la compañía	-	13,258.64
Impuesto a la renta de CAUSADO de la compañía	-	2,916.90
Impuesto a la renta DETERMINADO de la compañía		0.00
Impuesto a la renta Compañía ejercicio económico		2,916.90


CPA. Ana Vera Jácome
CONTADOR
Registro 35687


Srta. Melanie Suguey Rosero Peñafiel
GERENTE GENERAL