

**GENONETICS S.A.**

**GENONETICS S.A.**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR  
EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE  
DEL 2019**

**GENONETICS S.A.**

**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA  
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019  
(EXPRESADO EN U.S. DOLARES COMPLETO)**

<b>SALDO AL</b>		
<b>POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019</b>		
<b>ACTIVO</b>		
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>		
CAJA BANCOS	190,00	
CUENTAS POR COBRAR CLIENTES	3.707,23	
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	800,00	
RETENCIONES EN LA FUENTE	83,02	
IVA COMPRAS 12%	515,21	<b>5.295,46</b>
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>5.295,46</b>
<b>ACTIVO FIJO</b>		
<b>DEPRECIABLES</b>		
EQUIPO COMPUTACION	3.600,00	
REMODELACION Y ADECUACION OFICINAS	18.760,87	
MUEBLES Y ENSERES	83,93	<b>22.444,80</b>
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>27.740,26</b>
<b>PASIVO</b>		
<b>PASIVO CORRIENTE</b>		
CTAS X PAGAR PROVEEDORES	15.609,59	
IMPUESTOS POR PAGAR SRI	283,69	15.893,28
<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>15.893,28</b>
<b>PATRIMONIO</b>		
CAPITAL	800,00	
APORTES PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES	20.711,42	
PERDIDA DICIEMBRE/2019	-9.664,44	<b>11.846,98</b>
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b>11.846,98</b>
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<b>27.740,26</b>

**GENONETICS S.A.**

**ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL  
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019  
(EXPRESADO EN U.S. DOLARES COMPLETO)**

---

---

**INGRESOS**

**OPERACIONALES**

**SERVICIOS** 4.803,14 4.803,14

**UTILIDAD BRUTA EN VENTAS**

**4.803,14**

**GASTOS OPERACIONALES**

**GASTOS ADMINISTRATIVOS**

**ARRIENDOS** 5.385,00  
**SERVICIOS BASICOS** 468,20  
**GASTOS DE IVA** 2.867,94  
**ALICUOTAS EXPENSAS** 1.536,29  
**OTROS GASTOS VARIOS** 4.018,21 **14.275,64**

**GASTOS FINANCIEROS**

**COMISIONES E INTERESES** 191,94 **191,94**

**PERDIDA OPERACIONAL**

**-9.664,44**

**PERDIDA DICIEMBRE/2019**

**-9.664,44**

---

---

**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS POR EL AÑO  
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019  
(EXPRESADO EN U.S. DOLARES COMPLETO)**

	Capital Social	Reserva Legal	Resultados Acumulados	Perdidas Acumulados	Ganancia neta Periodo	Perdida neta Periodo	Total Patrimonio
<b>Saldos al 01 de enero de 2018</b>	800,00						800,00
Capitalización de utilidades	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aportes en efectivo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferencias de Resultados a otras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Apropiación de Reserva Legal	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Utilidad ( pérdida ) Neta	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Saldos al 31 de diciembre de 2018</b>	800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800,00
							0,00
Aportes en efectivo	20.711,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.711,42
Transferencias de Resultados a otras	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00
Apropiación de Reserva Legal	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Utilidad ( pérdida ) Neta	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-9.664,44	-9.664,44
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Saldos al 31 de diciembre de 2019</b>	21.511,42	0,00	0,00	0,00	0,00	-9.664,44	11.846,98

**ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO  
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019  
(EXPRESADO EN U.S. DOLARES COMPLETO)**

Por el año terminado  
al 31 de diciembre de 2019

<b>ACTIVIDADES DE OPERACION</b>	
Cobranza a los clientes	1.095,91
Otros cobros de efectivo relativos a la actividad	
Menos:	
Pagos a proveedores	2.133,95
Pagos de remuneraciones y beneficios sociales	
Intereses pagados	
Otros pagos de efectivo relativos a la actividad	-1.306,48
<b>Efectivo y Equivalente de efectivo proveniente de las actividades de Operación</b>	<b>1.923,38</b>
<b>ACTIVIDADES DE INVERSION</b>	
Ingreso por amortización de préstamos a afiliadas y relacionadas	0,00
Menos:	
Pagos por compra de Inmuebles, Maquinaria y equipo	-22.444,80
Pagos por compra de Intangibles	0,00
Pagos por aporte de capital en subsidiarias	0,00
Pagos por préstamos otorgados a afiliadas y relacionadas	0,00
<b>Efectivo y Equivalente de efectivo proveniente de las actividades de Inversión</b>	<b>-22.444,80</b>
<b>ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO</b>	
Ingresos por nuevos aportes de capital	20.711,42
Ingreso por adquisición de préstamos y sobregiros bancarios	0,00
Financiación por préstamos a largo plazo	
Menos:	
Pago de préstamos y sobregiros bancarios	0,00
Pago de dividendos	0,00
Pago de deuda a largo plazo	0,00
<b>Efectivo y Equivalente de efectivo proveniente de las actividades de Financiamiento</b>	<b>20.711,42</b>
Aumento(Disminuc.)neto del Efectivo	190,00
Saldo de Efectivo al inicio del año	-
Resultado por exposición a la inflación	0,00
Saldo de Efectivo al final del año	190,00

# GENONETICS S.A.

## CONCILIACION DEL RESULTADO NETO DEL AÑO CON EL EFECTIVO PROVENIENTE DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACION

Utilidad (Pérdida) del Ejercicio	(9.664,44)
Ajustes al Resultado Neto segun balance:	
Depreciación del periodo	-
Provisión para beneficios sociales	-
Provisión para cobranza dudosa	-
Utilidad (Pérdida) por venta de activo fijo	-
Resultado por exposición a la inflación	-
	-----
	(9.664,44)
<b>Cargos y abonos por cambios netos en el Activo y Pasivo</b>	
Aumento(Disminuc.) en cuentas por cobrar comerciales	(3.707,23)
Aumento(Disminuc.) en otras cuentas por cobrar	800,00
Aumento(Disminuc.) Filial y afiliadas	
Aumento(Disminuc.) en existencias	
Aumento(Disminuc.) en gastos pagados por anticipado	
Aumento(Disminuc.) en cuentas por pagar comerciales	14.211,36
Aumento(Disminuc.) en tributos por pagar	283,69
Aumento(Disminuc.) en otras cuentas por pagar	
Pagos de beneficios sociales de los trabajadores	-
Aumento(Disminuc.) en otros pasivos	-
	-----
Aumento(Disminuc.) del Efectivo proveniente de actividades de operación	1.923,38
	-----

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019**

---

**1. INFORMACIÓN GENERAL**

**GENONETICS S.A.** Fue constituida en Septiembre 09 de 2018 en la ciudad de Guayaquil – Ecuador, e inscrita en el Registro Mercantil el 11 de Septiembre del mismo año. Su objeto social es la venta al por menor de cualquier tipo de productos. Opera desde el año 2018 en su oficina ubicada en las calles 9 de Octubre 718 y Boyacá La Compañía mantiene asignado por el Servicio de Rentas Internas, el Registro Único de Contribuyentes No. 0993126810001

**Operaciones.**- Al 31 de diciembre del 2019, la empresa inicio sus actividades de servicios.

**2. BASES DE PRESENTACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS**

Los presentes estados financieros de la Compañía son preparados de acuerdo con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES) emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB), la misma que ha sido adoptada en Ecuador y representa la adopción integral, explícita y sin reserva de la referida norma internacional y aplicada de manera uniforme a los ejercicios que se presentan.

A la fecha de emisión de estos estados financieros, la NIIF para las PYMES se encuentra en proceso de revisión por parte del IASB y no se han publicado enmiendas, mejoras e interpretaciones a la norma existente emitida en julio 9 del 2009.

La Administración de GENONETICS S.A. es responsable de la preparación y presentación razonable de estos estados financieros de acuerdo con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES). Esta responsabilidad incluye: diseñar, implementar y mantener el control interno pertinente en la preparación y presentación razonable de los estados financieros para que estén libres de representaciones erróneas de importancia relativa, ya sea como resultado de fraude o error; seleccionando y aplicando las políticas contables apropiadas, y haciendo estimaciones contables razonables de acuerdo con las circunstancias del entorno económico donde opera la Compañía.

Estos estados financieros están presentados en dólares estadounidenses completos.

**3. POLÍTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS**

A continuación se resumen las principales políticas contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros:

**Efectivo** – Representan el efectivo disponible en caja y fondos mantenidos y utilizados (sobregiro) en dos cuentas bancarias medidos a su valor nominal.

**Instrumentos financieros** – La entidad presenta sus instrumentos financieros de acuerdo a las disposiciones establecidas en las secciones 11 y 12 en su totalidad, es como sigue:

- **Otras cuentas por cobrar**—La mayoría de las ventas se realizan con condiciones de crédito normales y no tienen intereses y son medidas al importe no descontado. Al final de cada periodo sobre el que se informa, los importes en libros de los deudores comerciales y otras cuentas por cobrar se revisan para determinar si existe alguna evidencia objetiva de que no vayan a ser recuperables. Si es así, se reconoce inmediatamente en resultados una pérdida por deterioro del valor.

- **Otras cuentas por pagar** — Son obligaciones basadas en condiciones de crédito normales y no tienen intereses y están contabilizadas a sus importes no descontados.

**Impuesto a las Ganancias** — El gasto por impuestos a las ganancias fue determinado aplicando a la base imponible la tasa del 25% para el año 2019.

**Beneficios a los empleados —**

- **Beneficios de corto plazo**

Se registran en el rubro de obligaciones a empleados a corto plazo de los estados de situación financiera y corresponden principalmente a:

- a) **Participación de trabajadores:** es calculada en función del 15% de la utilidad contable anual antes del impuesto a la renta, según lo establecido por la legislación ecuatoriana vigente y se registra con cargo a los resultados del periodo.
- b) **Decimotercera y decimocuarta remuneración:** se provisionan y pagan de acuerdo a la legislación vigente en el Ecuador.
- c) **Vacaciones:** se registra al costo correspondiente a las vacaciones del personal sobre base devengada.

**Reconocimiento de ingresos de actividades ordinarias**—Los ingresos de actividades ordinarias procedentes de la venta de bienes se reconocen cuando se entrega el bien y ha cambiado su propiedad. Los ingresos de actividades ordinarias se miden al valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir, neta de descuentos e impuestos asociados con la venta cobrados por cuenta del gobierno de Ecuador.

**Costos de ventas y gastos** — Los costos de ventas son registrados cuando la compañía entrega los Bienes que comercializa y los gastos son contabilizados sobre la base del devengado en el periodo contable correspondiente.

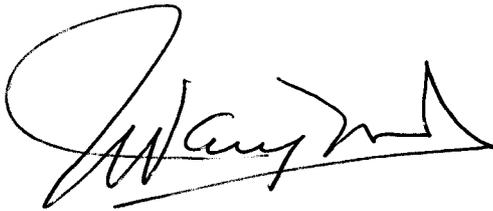
**4. EFECTIVO**

Al 31 de diciembre del 2019, bancos representan fondos mantenidos en una cuenta corriente con un banco local.

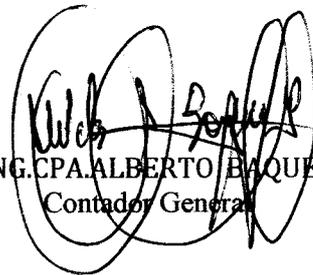
	<b>2019</b>
	<b>U.S DOLARES</b>
BANCOS	190

**5. CAPITAL**

Al 31 de diciembre de 2019, el capital está constituido por 800 acciones de valor nominal unitario de US\$1 cada una; todas ordinarias y nominativas.



MENDOZA LOPEZ JORGE ENRIQUE  
. Gerente General



ING. CPA. ALBERTO BAQUE G  
Contador General

