

**GENNASSIS CIA LTDA**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014**  
*(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)*

| CUENTA     | DETALLE                                                     | NOTAS | Al 31 de Diciembre |                  |
|------------|-------------------------------------------------------------|-------|--------------------|------------------|
|            |                                                             |       | 2013               | 2014             |
| <b>1</b>   | <b>ACTIVO</b>                                               |       |                    |                  |
| <b>101</b> | <b>ACTIVO CORRIENTE</b>                                     |       |                    |                  |
| 10101      | Efectivo y equivalentes del efectivo                        | 1     | 27.371,19          | 22.494,15        |
| 10102      | Activos Financieros                                         | 8     | 37.878,47          | 778,69           |
| 10103      | Inventarios                                                 | 9     |                    |                  |
| 10104      | Servicios y Otros Pagos Anticipados                         | 10    |                    |                  |
| 10105      | Activos por Impuestos Corrientes                            | 11    | 8.705,27           | 12.716,87        |
|            | <b>TOTAL ACTIVOS CORRIENTES</b>                             |       | <b>73.954,93</b>   | <b>35.989,71</b> |
| <b>102</b> | <b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>                                  |       |                    |                  |
| 10201      | Propiedad, Planta y Equipo (neto)                           | 12    | 4.942,96           | 5.558,96         |
| 10204      | Activo Intangible                                           | 13    |                    |                  |
| 10205      | Activos por Impuestos Diferidos                             | 14    |                    |                  |
| 10206      | Activos Financieros no corrientes                           | 15    |                    |                  |
| 10207      | Otros Activos No Corrientes                                 | 16    |                    | 0,00             |
|            | <b>TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES</b>                          |       | <b>4.942,96</b>    | <b>5.558,96</b>  |
| <b>1</b>   | <b>TOTAL ACTIVOS</b>                                        |       | <b>78.897,89</b>   | <b>41.548,67</b> |
| <b>2</b>   | <b>PASIVO</b>                                               |       |                    |                  |
| <b>201</b> | <b>PASIVO CORRIENTE</b>                                     |       |                    |                  |
| 20103      | Cuentas y Documentos por pagar                              | 17    | 5.479,71           | 5.020,05         |
| 20104      | Obligaciones con Instituciones Financieras                  | 18    |                    | 0,00             |
| 20105      | Provisiones                                                 | 19    |                    | 2.591,94         |
| 20107      | Otras Obligaciones Corrientes                               | 20    | 218,19             | 4.037,82         |
| 20108      | Cuentas por pagar diversas relacionadas                     | 21    |                    | 0,00             |
| 20109      | Otros pasivos financieros                                   | 22    | 13.585,95          | 0,00             |
| 20110      | Anticipo de Clientes                                        | 23    | 47.800,20          | 6.703,12         |
| 20112      | Porción Corriente de provisiones por beneficios a empleados | 24    |                    | 0,00             |
| 20113      | Otras Pasivos Corrientes                                    | 25    |                    | 0,00             |
|            | <b>TOTAL PASIVOS CORRIENTES</b>                             |       | <b>67.084,05</b>   | <b>18.352,93</b> |
| <b>202</b> | <b>PASIVO NO CORRIENTE</b>                                  |       |                    |                  |
| 20202      | Cuentas y Documentos por pagar                              | 26    |                    | 0,00             |
| 20203      | Obligaciones con Instituciones Financieras                  | 27    |                    | 0,00             |
| 20204      | Cuentas por pagar diversas relacionadas                     | 28    |                    | 0,00             |
| 20207      | Provisiones por Beneficios a empleados                      | 29    | -                  | 0,00             |
| 2020902    | Pasivo por Impuesto Diferido                                | 30    |                    | 0,00             |
|            | <b>TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES</b>                          |       | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>      |
|            | <b>TOTAL PASIVOS</b>                                        |       | <b>67.084,05</b>   | <b>18.352,93</b> |
| <b>3</b>   | <b>PATRIMONIO NETO</b>                                      |       |                    |                  |
| 301        | Capital                                                     | 31    | 420,00             | 420,00           |
| 302        | Aportes para futuras capitalizaciones                       | 32    |                    |                  |
| 304        | Reservas                                                    | 33    | 461,06             | 1.607,75         |
| <b>305</b> | <b>OTROS RESULTADOS INTEGRALES</b>                          |       |                    |                  |
|            | Superávit por revaluación de propiedades                    | 34    | 4.019,21           | 4.019,21         |
| <b>306</b> | <b>RESULTADOS ACUMULADOS</b>                                | 35    |                    |                  |
|            | Ganancias acumuladas                                        |       |                    | 6.913,57         |
|            | Pérdidas acumuladas                                         |       |                    | 0,00             |
|            | Resultados provenientes de la adopción de NIIF              |       |                    | 0,00             |
| <b>307</b> | <b>RESULTADOS DEL EJERCICIO</b>                             |       |                    |                  |
|            | Ganancia neta del Período                                   | R I   | 6.913,57           | 10.235,21        |
|            | <b>TOTAL PATRIMONIO NETO</b>                                |       | <b>11.813,84</b>   | <b>23.195,74</b> |
|            | <b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO DE LOS SOCIOS</b>              |       | <b>78.897,89</b>   | <b>41.548,67</b> |
|            |                                                             |       | -                  | -                |

\*Las Notas adjuntas forman parte integral de estos estados financieros

**GENNASSIS CIA LTDA**  
**ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL (Por Función)**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013 Y 2014**  
*(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)*

|                                                 |                                                                                                         | Al 31 de Diciembre |                   |   |                   |     |
|-------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|-------------------|---|-------------------|-----|
|                                                 |                                                                                                         | Notas              | 2013              | % | 2014              | %   |
| <b><u>INGRESOS</u></b>                          |                                                                                                         |                    |                   |   |                   |     |
| <b>41</b>                                       | <b>INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>                                                               |                    |                   |   |                   |     |
| <b>4101</b>                                     | Ventas de bienes                                                                                        | 36                 | 118.990,45        |   | 100.465,83        |     |
| <b>4109</b>                                     | Descuento en ventas                                                                                     |                    | 0,00              |   |                   |     |
|                                                 | <b>VENTAS NETAS</b>                                                                                     |                    | <b>118.990,45</b> |   | <b>100.465,83</b> |     |
| <b>(-) COSTO DE VENTAS Y PRODUCCION</b>         |                                                                                                         |                    |                   |   |                   |     |
| <b>51</b>                                       | Costo de venta y producción                                                                             | 37                 | 0,00              |   |                   | 0%  |
| <b>42</b>                                       | <b>GANANCIA BRUTA</b>                                                                                   |                    | <b>118.990,45</b> |   | <b>100.465,83</b> |     |
| <b>43</b>                                       | <b>Otros Ingresos</b>                                                                                   |                    | <b>0,00</b>       |   | <b>9.085,96</b>   |     |
| <b><u>GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS</u></b> |                                                                                                         |                    |                   |   |                   |     |
| <b>5201</b>                                     | Gastos de Ventas                                                                                        | 38                 | 0,00              |   |                   | 0%  |
| <b>5202</b>                                     | Gastos de Administración                                                                                |                    | 108.265,87        |   | 92.142,22         | 92% |
| <b>520227</b>                                   | Otros gastos                                                                                            |                    | 0,00              |   |                   |     |
|                                                 | <b>TOTAL GTOS. DE ADMI. Y VENTAS</b>                                                                    |                    | <b>108.265,87</b> |   | <b>92.142,22</b>  |     |
| <b>5203</b>                                     | <b>GASTOS FINANCIEROS</b>                                                                               | 38                 |                   |   |                   |     |
|                                                 | Interés Operaciones Bancarias                                                                           |                    | 0,00              |   | 114,15            |     |
|                                                 | <b>TOTAL GASTOS FINANCIEROS</b>                                                                         |                    | <b>0,00</b>       |   | <b>114,15</b>     |     |
| <b>5204</b>                                     | <b>OTROS GASTOS</b>                                                                                     |                    | <b>0,00</b>       |   | <b>0,00</b>       |     |
| <b>60</b>                                       | <b>GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DEL 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA DE OPERACIONES CONTINUADAS</b> | 39                 | <b>10.724,58</b>  |   | <b>17.295,42</b>  |     |
| <b>61</b>                                       | 15% Participación a Trabajadores                                                                        |                    | -1.608,69         |   | -2.594,31         |     |
|                                                 | <b>Ganancia (Pérdida) antes de Impuestos</b>                                                            |                    | <b>9.115,89</b>   |   | <b>14.701,11</b>  |     |
| <b>63</b>                                       | Gasto Impuesto a la Renta                                                                               |                    | -2.202,26         |   | -3.319,00         |     |
|                                                 | Reserva Legal                                                                                           |                    |                   |   | -1.146,69         |     |
| <b>64</b>                                       | <b>GANANCIA (PÉRDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS</b>                                                    |                    | <b>6.913,63</b>   |   | <b>10.235,42</b>  | 10% |
|                                                 |                                                                                                         |                    | 6.913,57          |   |                   |     |
|                                                 |                                                                                                         |                    | -0,06             |   |                   |     |
| <b>81</b>                                       | <b>OTRO RESULTADO INTEGRAL (ORI)</b>                                                                    |                    |                   |   |                   |     |
|                                                 | <b>Componentes del Otro Resultado Integral</b>                                                          |                    |                   |   |                   |     |
|                                                 | Ganancia por revaluación de propiedad, planta y equipo (N34)                                            |                    |                   |   | 0,00              |     |
|                                                 | <b>Otros (detallar en notas)</b>                                                                        |                    |                   |   | 0,00              |     |
|                                                 | Ajuste Provisión Cuentas Incobrables                                                                    |                    |                   |   |                   |     |
|                                                 | Ajuste a los Gastos Pre operacionales                                                                   |                    |                   |   |                   |     |
|                                                 | Ajuste a los Inventarios (Valor Neto de realización)                                                    |                    |                   |   |                   |     |
|                                                 | Provisión Jubilación Patronal                                                                           |                    |                   |   |                   |     |
|                                                 | <b>TOTAL OTRO RESULTADO INTEGRAL</b>                                                                    |                    |                   |   | <b>0,00</b>       |     |
|                                                 | <b>RESULTADO INTEGRAL TOTAL DEL AÑO</b>                                                                 |                    |                   |   | <b>10.235,42</b>  |     |

\*Las Notas adjuntas forman parte integral de estos estados financieros

**GENNASSIS CIA LTDA****Notas a los Estados Financieros****(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)****7. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO***Se refiere al siguiente detalle:*

| <b>Código</b> | <b>DETALLE</b>                       | <b>dic-13</b>     | <b>dic-14</b>     |
|---------------|--------------------------------------|-------------------|-------------------|
|               |                                      | <b>VALOR US\$</b> | <b>VALOR US\$</b> |
|               | Caja Chica                           | 0,00              | 0,00              |
|               | Caja General                         | 100,00            | 100,00            |
|               | <b>Subtotal Caja</b>                 | <b>100,00</b>     | <b>100,00</b>     |
|               | <b>BANCOS LOCALES</b>                |                   |                   |
|               | Banco Pichincha Cta. Corriente       | 27.271,19         | 22.394,15         |
|               |                                      | -                 |                   |
|               |                                      |                   |                   |
| <b>10101</b>  | <b>TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES</b> | <b>27.371,19</b>  | <b>22.494,15</b>  |

**8. ACTIVOS FINANCIEROS***Se refiere al siguiente detalle:*

| <b>Código</b> | <b>DETALLE</b>                              | <b>dic-13</b>     | <b>dic-14</b>     |
|---------------|---------------------------------------------|-------------------|-------------------|
|               |                                             | <b>VALOR US\$</b> | <b>VALOR US\$</b> |
| 1010205       | Cuentas por Cobrar Clientes no Relacionados | 36.156,11         | 538,69            |
| 1010206       | Cuentas por Cobrar Clientes Relacionadas    | 176,00            | 240,00            |
| 1010207       | Otras Cuentas por Cobrar Relacionadas       | 0,00              | 0,00              |
| 1010208       | Otras Cuentas por Cobrar no Relacionadas    | 0,00              | 0,00              |
| 1010209       | Provisión Cuentas Incobrables               | 0,00              | 0,00              |
| <b>10102</b>  | <b>TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS</b>            | <b>36.332,11</b>  | <b>778,69</b>     |

**9. INVENTARIOS***Se refiere al siguiente detalle:*

| <b>Código</b> | <b>DETALLE</b>                                                      | <b>dic-13</b>     | <b>dic-14</b>     |
|---------------|---------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
|               |                                                                     | <b>VALOR US\$</b> | <b>VALOR US\$</b> |
| 1010301       | Inventario de Materia Prima                                         | 0,00              | 0,00              |
| 1010302       | Inventario de Productos en Proceso                                  | 0,00              | 0,00              |
| 1010303       | Inv. de suministros o materiales a ser consumidos en producción     | 0,00              | 0,00              |
| 1010304       | Inv. de suministros o materiales a ser consumidos en la prestación- | 0,00              | 0,00              |
| 1010305       | Inv. De prod.term.y mercadería en almacén-producidos por la Cia     | 0,00              | 0,00              |
| 1010306       | Inv. De prod.term.y mercadería en almacén-comprados a terceros      | 0,00              | 0,00              |
| 1010307       | Mercaderías en Tránsito                                             | 0,00              | 0,00              |
| 1010308       | Obras en construcción                                               | 0,00              | 0,00              |
| 1010309       | Inv. repuestos, herramientas y accesorios                           | 0,00              | 0,00              |
| 1010310       | Otros inventarios                                                   | 0,00              | 0,00              |
| 1010311       | (-) Provisión de Inventarios por valor neto de realización          | 0,00              | 0,00              |
| 1010312       | (-) Provisión de Inventarios por Deterioro Físico                   | 0,00              | 0,00              |
| <b>10103</b>  | <b>TOTAL INVENTARIOS</b>                                            | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |

**GENNASSIS CIA LTDA****Notas a los Estados Financieros***(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)***10. SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS***Se refiere al siguiente detalle:*

|               |                                                  | <i>dic-13</i>     | <i>dic-14</i>     |
|---------------|--------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Código</b> | <b>DETALLE</b>                                   | <b>VALOR US\$</b> | <b>VALOR US\$</b> |
| 1010401       | Seguros pagados por anticipado                   | -                 | -                 |
| 1010402       | Arriendo pagado por anticipado                   | -                 | -                 |
| 1010403       | Anticipo a Proveedores                           | -                 | -                 |
| 1010404       | Otros anticipos entregados                       | -                 | -                 |
| <b>10104</b>  | <b>TOTAL SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS</b> | <b>-</b>          | <b>-</b>          |

**11. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES***Se refiere al siguiente detalle:*

|               |                                                     | <i>dic-13</i>     | <i>dic-14</i>     |
|---------------|-----------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Código</b> | <b>DETALLE</b>                                      | <b>VALOR US\$</b> | <b>VALOR US\$</b> |
| 1010501       | Crédito Tributario a favor de la empresa (IVA)      | -                 | 12.675,86         |
| 1010502       | Crédito Tributario a favor de la empresa (I. Renta) | -                 | 40,98             |
| 1010503       | Anticipo de Impuesto a la Renta                     | -                 | -                 |
| <b>10105</b>  | <b>TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES</b>       | <b>-</b>          | <b>12.716,84</b>  |

**12. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO***Se refiere al siguiente detalle:*

|               |                                                         | <i>dic-13</i>     | <i>dic-14</i>                  |                   |
|---------------|---------------------------------------------------------|-------------------|--------------------------------|-------------------|
| <b>Código</b> | <b>DETALLE</b>                                          | <b>VALOR US\$</b> | <b>ADICIONES<br/>(RETIROS)</b> | <b>VALOR US\$</b> |
| 1020101       | Terrenos                                                | -                 | -                              | -                 |
| 1020102       | Edificios                                               | -                 | -                              | -                 |
| 1020103       | Construcción en Curso                                   | -                 | -                              | -                 |
| 1020104       | Instalaciones                                           | -                 | -                              | -                 |
| 1020105       | Muebles y Enseres                                       | -                 | -                              | -                 |
| 1020106       | Máquinas y Equipos                                      | 3.840,36          | -                              | 3.546,32          |
| 1020108       | Equipo de Computación                                   | 8.043,31          | -                              | 8.179,31          |
| 1020109       | Vehículos y Equipos de Transportes                      | -                 | -                              | -                 |
|               | <b>Total Costo Propiedad, planta y equipo</b>           | <b>11.883,67</b>  | <b>-</b>                       | <b>11.725,63</b>  |
| 1020112       | (-) Depreciación acumulada Propiedades, planta y equipo | - 6.940,71        | 774,04                         | - 6.166,67        |
| 1020113       | (-) Deterioro acumulado de Propiedades, planta y equipo | -                 | -                              | -                 |
| <b>10201</b>  | <b>TOTAL PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO (NETO)</b>          | <b>4.942,96</b>   | <b>774,04</b>                  | <b>5.558,96</b>   |

**13. ACTIVO INTAGIBLE***Se refiere al siguiente detalle:*

|               |                                                          | <i>dic-13</i>     | <i>dic-14</i>     |
|---------------|----------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Código</b> | <b>DETALLE</b>                                           | <b>VALOR US\$</b> | <b>VALOR US\$</b> |
| 1020401       | Plusvalía                                                | -                 | -                 |
| 1020402       | Marcas, Patentes, Derechos de llave                      | -                 | -                 |
| 1020404       | (-) Amortización acumulada de activo intangible          | -                 | -                 |
| 1020405       | (-) Deterioro acumulado de activo intangible             | -                 | -                 |
| 1020406       | Otros Activos Intangibles (Programas Informáticos)       | -                 | -                 |
| 1020406       | Otros Activos Intangibles (Gastos preoperacionales neto) | -                 | -                 |
| <b>10204</b>  | <b>TOTAL ACTIVO INTANGIBLE</b>                           | <b>-</b>          | <b>-</b>          |

**GENNASSIS CIA LTDA****Notas a los Estados Financieros****(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)****14. ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS***Se refiere al siguiente detalle:*

|               |                                                      | <i>dic-13</i>     | <i>dic-14</i>     |
|---------------|------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Código</b> | <b>DETALLE</b>                                       | <b>VALOR US\$</b> | <b>VALOR US\$</b> |
| 1020501       | Depreciación en exceso de propiedad, planta y equipo | -                 | -                 |
|               | Jubilación patronal empleados menos de 10 años       | -                 | -                 |
| <b>10205</b>  | <b>TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS</b>         | -                 | -                 |

**15. ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES***Se refiere al siguiente detalle:*

|               |                                                              | <i>dic-13</i>     | <i>dic-14</i>     |
|---------------|--------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Código</b> | <b>DETALLE</b>                                               | <b>VALOR US\$</b> | <b>VALOR US\$</b> |
| 1020601       | Activos Financieros mantenidos hasta el vencimiento          | -                 | -                 |
| 1020602       | (-) Provisión por Deterioro de Activos Financieros           | -                 | -                 |
| 1020603       | Documentos y Cuentas por Cobrar                              | -                 | -                 |
| 1020604       | (-) Provisión por Cuentas incobrables de Activos Financieros | -                 | -                 |
| <b>10206</b>  | <b>TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES</b>               | -                 | -                 |

**16. OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES***Se refiere al siguiente detalle:*

|               |                                          | <i>dic-13</i>     | <i>dic-14</i>     |
|---------------|------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Código</b> | <b>DETALLE</b>                           | <b>VALOR US\$</b> | <b>VALOR US\$</b> |
| 1020701       | Inversiones en subsidiarias              | -                 | -                 |
| 1020702       | Inversión en Asociadas                   | -                 | -                 |
| 1020703       | Inversiones en Negocios Conjuntos        | -                 | -                 |
| 1020704       | Otras Inversiones                        | -                 | -                 |
| 1020705       | (-)Provisión Valuación de Inversiones    | -                 | -                 |
| 1020706       | Otros Activos no corrientes              | -                 | -                 |
| <b>10207</b>  | <b>TOTAL OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES</b> | -                 | -                 |

**17. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR***Se refiere al siguiente detalle:*

|               |                                             | <i>dic-13</i>     | <i>dic-14</i>     |
|---------------|---------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Código</b> | <b>DETALLE</b>                              | <b>VALOR US\$</b> | <b>VALOR US\$</b> |
| 2010301       | Proveedores Locales                         | -                 | 5.020,05          |
| 2010302       | Proveedores del Exterior                    | -                 | -                 |
| <b>20103</b>  | <b>TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR</b> | -                 | 5.020,05          |

**18. OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS***Se refiere al siguiente detalle:*

|               |                                                 | <i>dic-13</i>     | <i>dic-14</i>     |
|---------------|-------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Código</b> | <b>DETALLE</b>                                  | <b>VALOR US\$</b> | <b>VALOR US\$</b> |
| 2010401       | <b>Obligaciones Bancos locales</b>              |                   |                   |
|               | Banco Pichincha                                 | 0,00              | 0,00              |
| 2010402       | <b>Obligaciones Bancos del Exterior</b>         |                   |                   |
|               |                                                 |                   | -                 |
| <b>20104</b>  | <b>TOTAL OBLIGACIONES CON INST. FINANCIERAS</b> | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |

**GENNASSIS CIA LTDA****Notas a los Estados Financieros****(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)****19. PROVISIONES**

Se refiere al siguiente detalle:

|               |                          | <i>dic-13</i>     | <i>dic-14</i>     |
|---------------|--------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Código</b> | <b>DETALLE</b>           | <b>VALOR US\$</b> | <b>VALOR US\$</b> |
| 2010501       | Provisiones locales      | -                 | -                 |
| 2010502       | Provisiones del exterior | -                 | -                 |
| <b>20105</b>  | <b>TOTAL PROVISIONES</b> | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |

**20. OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES**

Se refiere al siguiente detalle:

|               |                                                | <i>dic-13</i>     | <i>dic-14</i>     |
|---------------|------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Código</b> | <b>DETALLE</b>                                 | <b>VALOR US\$</b> | <b>VALOR US\$</b> |
| 2010701       | Con la Administración Tributaria               |                   | 849,34            |
| 2010702       | Impuesto a la Renta del Ejercicio por Pagar    | 2.202,26          |                   |
| 2010703       | Obligaciones con el IESS                       |                   | 594,17            |
| 2010704       | Por Beneficios de Ley a empleados              |                   | 2.594,94          |
| 2010705       | 15% Participación a Trabajadores del Ejercicio | 1.608,69          | 2.594,31          |
| 2010706       | Dividendos por pagar                           | -                 | -                 |
| <b>20107</b>  | <b>TOTAL OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES</b>     | <b>3.810,95</b>   | <b>6.632,76</b>   |

**21. CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS**

Se refiere al siguiente detalle:

|               |                                                           | <i>dic-13</i>     | <i>dic-14</i>     |
|---------------|-----------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Código</b> | <b>DETALLE</b>                                            | <b>VALOR US\$</b> | <b>VALOR US\$</b> |
|               | Cuentas relacionadas por pagar (transacciones operativas) | -                 | -                 |
|               | Otras Cuentas por pagar relacionadas (Préstamos)          |                   | -                 |
| <b>20108</b>  | <b>TOTAL CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS</b>               | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |

**22. OTROS PASIVOS FINANCIEROS**

Se refiere al siguiente detalle:

|               |                                        | <i>dic-13</i>     | <i>dic-14</i>     |
|---------------|----------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Código</b> | <b>DETALLE</b>                         | <b>VALOR US\$</b> | <b>VALOR US\$</b> |
| 20109         | Otros pasivos Financieros              | -                 | -                 |
| <b>20109</b>  | <b>TOTAL OTROS PASIVOS FINANCIEROS</b> | <b>-</b>          | <b>-</b>          |

**23. ANTICIPO DE CLIENTES**

Se refiere al siguiente detalle:

|               |                                   | <i>dic-13</i>     | <i>dic-14</i>     |
|---------------|-----------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Código</b> | <b>DETALLE</b>                    | <b>VALOR US\$</b> | <b>VALOR US\$</b> |
| 20110         | Anticipo de Clientes              |                   | 6.703,12          |
| <b>20110</b>  | <b>TOTAL ANTICIPO DE CLIENTES</b> | <b>0,00</b>       | <b>6.703,12</b>   |

**24. PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS (porción corriente)**

Se refiere al siguiente detalle:

|               |                                                     | <i>dic-13</i>     | <i>dic-14</i>     |
|---------------|-----------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Código</b> | <b>DETALLE</b>                                      | <b>VALOR US\$</b> | <b>VALOR US\$</b> |
| 2011201       | Provisión Jubilación Patronal                       | -                 | -                 |
| 2011202       | Provisión Desahucio                                 | -                 | -                 |
| <b>20112</b>  | <b>TOTAL PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS</b> | <b>-</b>          | <b>-</b>          |

**GENNASSIS CIA LTDA**  
**Notas a los Estados Financieros**

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

**25. OTROS PASIVOS CORRIENTES**

Se refiere al siguiente detalle:

|               |                                       | <i>dic-13</i>     | <i>dic-14</i>     |
|---------------|---------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Código</b> | <b>DETALLE</b>                        | <b>VALOR US\$</b> | <b>VALOR US\$</b> |
| 20113         | Otras cuentas por pagar               | -                 | -                 |
| 20113         | <b>TOTAL OTROS PASIVOS CORRIENTES</b> | -                 | -                 |

**PASIVOS NO CORRIENTES**

**26. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR**

Se refiere al siguiente detalle:

|               |                                               | <i>dic-13</i>     | <i>dic-14</i>     |
|---------------|-----------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Código</b> | <b>DETALLE</b>                                | <b>VALOR US\$</b> | <b>VALOR US\$</b> |
| 2020201       | Cuentas y Documentos por pagar (locales)      |                   |                   |
| 2020202       | Cuentas y Documentos por pagar (del exterior) | -                 | -                 |
| 20202         | <b>TOTAL CUENTAS Y DTOS POR PAGAR</b>         | -                 | -                 |

**27. OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS**

Se refiere al siguiente detalle:

|               |                                                         | <i>dic-13</i>     | <i>dic-14</i>     |
|---------------|---------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Código</b> | <b>DETALLE</b>                                          | <b>VALOR US\$</b> | <b>VALOR US\$</b> |
| 2020301       | Obligaciones Bancos locales                             |                   |                   |
|               | Banco Pichincha                                         | -                 |                   |
| 2020302       | Obligaciones Bancos del Exterior                        | -                 |                   |
| 20203         | <b>TOTAL OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS</b> | -                 | -                 |

**28. CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS**

Se refiere al siguiente detalle:

|               |                                                           | <i>dic-13</i>     | <i>dic-14</i>     |
|---------------|-----------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Código</b> | <b>DETALLE</b>                                            | <b>VALOR US\$</b> | <b>VALOR US\$</b> |
| 2020401       | Cuentas relacionadas por pagar (transacciones operativas) | 0,00              | 3.424,52          |
| 20204         | <b>TOTAL CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS</b>      | 0,00              | 3.424,52          |

**29. PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS (porción no corriente)**

Se refiere al siguiente detalle:

|               |                                                     | <i>dic-11</i>     | <i>dic-12</i>     |
|---------------|-----------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Código</b> | <b>DETALLE</b>                                      | <b>VALOR US\$</b> | <b>VALOR US\$</b> |
| 2020701       | Provisión Jubilación Patronal                       | -                 | -                 |
| 2020702       | Provisión Desahucio                                 | -                 | -                 |
| 20207         | <b>TOTAL PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS</b> | -                 | -                 |

**30. PASIVO DIFERIDO**

Se refiere al siguiente detalle:

|               |                              | <i>dic-11</i>     | <i>dic-12</i>     |
|---------------|------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Código</b> | <b>DETALLE</b>               | <b>VALOR US\$</b> | <b>VALOR US\$</b> |
| 2020901       | Ingresos Diferidos           | -                 | -                 |
| 2020902       | Pasivo por Impuesto Diferido | -                 | -                 |
| 2020902       | <b>TOTAL PASIVO DIFERIDO</b> | -                 | 0,00              |

**GENNASSIS CIA LTDA****Notas a los Estados Financieros****(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)****31. CAPITAL SOCIAL***Se refiere al siguiente detalle:*

|               |                                    | <i>dic-13</i>     | <i>dic-14</i>     |
|---------------|------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Código</b> | <b>DETALLE</b>                     | <b>VALOR US\$</b> | <b>VALOR US\$</b> |
| 30101         | <b>Capital Suscrito o asignado</b> |                   |                   |
|               | Sarria Noboa Hector Fernando       | 140,00            | 140,00            |
|               | Sarria Tipan Hector Anibal         | 140,00            | 140,00            |
|               | Roldan Crespo Giovani Rafael       | 140,00            | 140,00            |
| 301           | <b>TOTAL CAPITAL SOCIAL</b>        | <b>420,00</b>     | <b>420,00</b>     |

El capital Social de la empresa está constituido por \$420 participaciones de \$ 1,00 dólar de los Estados Unidos de América, cada una.

**32. APORTES PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES***Se refiere al siguiente detalle:*

|               |                                               | <i>dic-13</i>     | <i>dic-14</i>     |
|---------------|-----------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Código</b> | <b>DETALLE</b>                                | <b>VALOR US\$</b> | <b>VALOR US\$</b> |
|               | Aportes futuras capitalizaciones              | 0,00              | 0,00              |
| 302           | <b>TOTAL APORTES FUTURAS CAPITALIZACIONES</b> | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |

**33. RESERVAS***Se refiere al siguiente detalle:*

|               |                                   | <i>dic-13</i>     | <i>dic-14</i>     |
|---------------|-----------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Código</b> | <b>DETALLE</b>                    | <b>VALOR US\$</b> | <b>VALOR US\$</b> |
| 30401         | Reserva Legal                     | -                 | 1.146,69          |
| 30402         | Reserva Facultativa y Estatutaria | -                 | -                 |
| 30403         | Reserva de Capital                | -                 | -                 |
| 30404         | Otras Reserva                     | -                 | 461,06            |
| 304           | <b>TOTAL RESERVAS</b>             | <b>0,00</b>       | <b>1.607,75</b>   |

De acuerdo al Art. 297 de esta Ley de Compañías, se toma como reserva legal un porcentaje no menor al 10% , el mismo que debe reservarse hasta que alcance por lo menos el 50% del capital social de la compañía

**34. OTROS RESULTADOS INTEGRALES***Se refiere al siguiente detalle:*

|               |                                                            | <i>dic-13</i>     | <i>dic-14</i>     |
|---------------|------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Código</b> | <b>DETALLE</b>                                             | <b>VALOR US\$</b> | <b>VALOR US\$</b> |
| 30501         | Superávit de Activos Financieros disponibles para la venta | -                 | -                 |
| 30502         | Superávit por revaluación de propiedades, planta y equipo  | -                 | -                 |
| 30503         | Superávit por revaluación de activos intangibles           | -                 | -                 |
| 30504         | Otros Superávit por revaluación                            | -                 | -                 |
| 305           | <b>TOTAL OTROS RESULTADOS INTEGRALES</b>                   | <b>-</b>          | <b>0,00</b>       |

**35. RESULTADOS ACUMULADOS***Se refiere al siguiente detalle:*

|               |                                                      | <i>dic-13</i>     | <i>dic-14</i>     |
|---------------|------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Código</b> | <b>DETALLE</b>                                       | <b>VALOR US\$</b> | <b>VALOR US\$</b> |
| 30601         | Ganancias acumulados                                 | -                 | 10.932,78         |
|               | (Menos Dividendos)                                   | -                 | -                 |
|               | (Menos Transferencia a Reserva Legal)                | -                 | -                 |
| 30602         | (-) Pérdidas acumuladas                              | -                 | -                 |
| 30603         | <b>Resultados acumulados por adopción NIIF</b>       |                   |                   |
| 3060301       | Ajuste Provisión Cuentas incobrables                 | -                 | -                 |
| 3060302       | Ajuste a los gastos pre operacionales                | -                 | -                 |
| 3060303       | Ajuste a los Inventarios (valor neto de realización) | -                 | -                 |
| 3060304       | Ajuste Provisión Jubilación Patronal                 | -                 | -                 |
| 306           | <b>TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS</b>                   | <b>0,00</b>       | <b>10.932,78</b>  |

**GENNASSIS CIA LTDA****Notas a los Estados Financieros****(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)****36. INGRESOS***Se refiere al siguiente detalle:*

| <b>Código</b> | <b>DETALLE</b>        | <b>dic-13</b>     | <b>dic-14</b>     |
|---------------|-----------------------|-------------------|-------------------|
|               |                       | <b>VALOR US\$</b> | <b>VALOR US\$</b> |
| <b>4101</b>   | Ventas                | 118.990,45        | 100.465,83        |
| <b>4109</b>   | Descuento en ventas   | 0,00              | 0,00              |
| <b>43</b>     | Otros ingresos        | 0,00              | 9.085,96          |
|               | <b>TOTAL INGRESOS</b> | <b>118.990,45</b> | <b>109.551,79</b> |

**37. COSTOS DE VENTAS Y PRODUCCION***Se refiere al siguiente detalle:*

| <b>Código</b> | <b>DETALLE</b>                                                 | <b>dic-13</b>     | <b>dic-14</b>     |
|---------------|----------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
|               |                                                                | <b>VALOR US\$</b> | <b>VALOR US\$</b> |
| <b>5101</b>   | <b>MATERIALES UTILIZADOS O PRODUCTOS VENDIDOS</b>              |                   |                   |
| <b>510101</b> | (+) Inventario inicial de bienes no producidos por la Compañía | -                 | -                 |
| <b>510102</b> | (+) Compras netas locales de bienes no producidos por la cía.  | -                 | -                 |
| <b>510103</b> | (+) Importaciones de bienes no producidos por la Compañía      | -                 | -                 |
| <b>510104</b> | (-) Inventario final de bienes no producidos por la Compañía   | -                 | -                 |
| <b>5101</b>   | <b>MATERIALES UTILIZADOS</b>                                   |                   |                   |
| <b>510105</b> | (+) Inventario inicial de materias primas                      | -                 | -                 |
| <b>510106</b> | (+) Compras netas locales de materia prima                     | -                 | -                 |
| <b>510107</b> | (+) Importaciones de materia prima                             | -                 | -                 |
| <b>510108</b> | (-) Inventario final de materia prima                          | -                 | -                 |
| <b>510109</b> | (+) Inventario inicial de productos en proceso                 | -                 | -                 |
| <b>510110</b> | (-) Inventario final de productos en proceso                   | -                 | -                 |
| <b>510111</b> | (+) Inventario inicial productos terminados                    | -                 | -                 |
| <b>510112</b> | (-) Inventario final de productos terminados                   | -                 | -                 |
| <b>5102</b>   | <b>(+) MANO DE OBRA DIRECTA</b>                                |                   |                   |
| <b>510201</b> | Sueldos y Beneficios sociales                                  | -                 | -                 |
| <b>510202</b> | Gastos planes de beneficios a empleados                        | -                 | -                 |
| <b>5103</b>   | <b>(+) MANO DE OBRA INDIRECTA</b>                              |                   |                   |
| <b>510301</b> | Sueldos y beneficios sociales                                  | -                 | -                 |
| <b>510302</b> | Gastos planes de beneficios a empleados                        | -                 | -                 |
| <b>5104</b>   | <b>(+) OTROS COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACION</b>              |                   |                   |
| <b>510401</b> | Depreciación propiedades planta y equipo                       | -                 | -                 |
| <b>510402</b> | Depreciación de activos biológicos                             | -                 | -                 |
| <b>510403</b> | Deterioro de propiedad planta y equipo                         | -                 | -                 |
| <b>510404</b> | Efecto valor neto de realización de inventarios                | -                 | -                 |
| <b>510405</b> | Gastos por garantía en venta de productos o servicios          | -                 | -                 |
| <b>510406</b> | Mantenimiento y reparaciones                                   | -                 | -                 |
| <b>510407</b> | Suministros materiales y repuestos                             | -                 | -                 |
| <b>510408</b> | Otros Costos de producción                                     | -                 | -                 |
| <b>51</b>     | <b>TOTAL COSTOS DE PRODUCCIÓN Y VENTAS</b>                     | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |

**GENNASSIS CIA LTDA**

**Notas a los Estados Financieros**

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

**38. GASTOS**

Se refiere al siguiente detalle:

|        |                                                      | dic-13            | dic-14           |
|--------|------------------------------------------------------|-------------------|------------------|
| Código | DETALLE                                              | VALOR US\$        | VALOR US\$       |
| 5202   | Gastos de Administración                             | 108.265,87        | 92.142,22        |
|        | Gasto Depreciación deducible                         | -                 | -                |
|        | Gasto depreciación no deducible                      | -                 | -                |
| 5201   | Gastos de Ventas                                     | -                 | -                |
|        | Gasto de Ventas - Provisión Incobrables deducible    | -                 | -                |
|        | Gasto de Ventas - Provisión Incobrables no deducible | -                 | -                |
| 5203   | Gastos Financieros                                   | -                 | 114,15           |
| 520227 | Otros Gastos                                         | -                 | -                |
| 52     | <b>TOTAL GASTOS</b>                                  | <b>108.265,87</b> | <b>92.256,37</b> |

**39. CONCILIACIÓN TRIBUTARIA**

Se refiere al siguiente detalle:( Art.46 del Reglamento)

| Casillero SRT | DETALLE                                                                                      | VALOR US\$       | VALOR US\$       |
|---------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| 801           | Utilidad (Pérdida) Contable antes de impuesto a la renta y 15%                               | 10.724,58        | 17.295,42        |
|               | <b>Menos:</b>                                                                                |                  |                  |
| 803           | (-) 15% Participación a Trabajadores                                                         | - 1.608,69       | - 2.594,31       |
| 810           | (-) Amortización de Pérdidas                                                                 | -                | -                |
| 813           | (-) Dedución por incremento neto de empleados                                                | -                | -                |
| 814           | (-) Dedución por Discapacitados                                                              | -                | -                |
|               | <b>Mas:</b>                                                                                  |                  |                  |
| 806           | (+) Gastos No Deducibles (gastos sin respaldo)                                               | 894,39           | 385,25           |
|               | (+) Provisión por cuentas incobrables que exceden los limites                                | -                | -                |
|               | (+) Depreciaciones que exceden al límite establecido                                         | -                | -                |
|               | (+) Provisión para jubilación Patronal empleados menos de 10 años                            | -                | -                |
|               | (+) Provisión Inventarios valor neto de realización                                          | -                | -                |
| 819           | <b>Utilidad gravable/Pérdida</b>                                                             | <b>10.010,28</b> | <b>15.086,36</b> |
| 831           | Utilidad a reinvertir y capitalizar                                                          | -                | -                |
| 839           | Impuesto a la Renta Causado (22%)                                                            | - 2.202,26       | - 3.319,00       |
|               | Impuesto Diferido (no registrado en el gasto)                                                | -                | -                |
|               | Reserva Legal                                                                                | 1.001,03         | -                |
|               | <b>Utilidad neta del ejercicio al 31 de diciembre del 2013 y al 31 de diciembre del 2014</b> | <b>6.913,63</b>  | <b>11.382,11</b> |
|               | <b>IMPUESTO CORRIENTE POR PAGAR</b>                                                          |                  |                  |
| 839           | Impuesto Causado                                                                             | 2.202,26         | 3.319,00         |
|               | (menos:)                                                                                     |                  |                  |
| 841           | Anticipo del Impuesto a la Renta                                                             | -                | -                |
| 846           | Retenciones del Impuesto a la Renta                                                          | -                | -                |
| 859           | <b>NETO IMPUESTO A PAGAR</b>                                                                 | <b>2.202,26</b>  | <b>3.319,00</b>  |

**40. DIFERENCIAS TEMPORALES**

| Diferencias temporales deducibles                           | Diferencias temporaria | Diferencias temporarias deducibles |
|-------------------------------------------------------------|------------------------|------------------------------------|
| Depreciación en exceso de los activos                       | -                      | -                                  |
| Jubilación Patronal empleados menos de 10 años              | -                      | -                                  |
| <b>TOTAL DIFERENCIAS TEMPORARIAS DEDUCIBLES</b>             | <b>-</b>               | <b>-</b>                           |
| Diferencias temporales Imponibles                           | Diferencias temporaria | Diferencias temporarias deducibles |
| Diferencias temporarias de desarrollos programas de computo | -                      | -                                  |
| Revaluación propiedad, planta y equipo                      | -                      | -                                  |
| <b>TOTAL DIFERENCIAS TEMPORARIAS IMPONIBLES</b>             | <b>-</b>               | <b>-</b>                           |

  
CPA. Ing. Lourdes García Lima