

**CONSULTGENIUS S.A.**

*Oriente S/N entre Calle 27 y Callejón Rodríguez Mz. 513 Dpto. 3*

*RUC 0993041130001*

*EXP 713521*

---

**CONSULTGENIUS 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
- Estado de Resultados – Comparativo
- Estado de Cambios en el Patrimonio - Comparativo
- Estado de Flujos de Efectivo Indirecto - Comparativo
- Notas Explicativas a los Estados Financieros

## CONSULTGENIUS S.A.

Oriente S/N entre Calle 27 y Callejón Rodríguez Mz. 513 Dpto. 3

RUC 0993041130001

EXP 713521

### ➤ ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

<b>CONSULTGENIUS S.A.</b>				
<b>ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA</b>				
<b>Al 31 de Diciembre del 2017</b>				
	NOTAS	2.017	2.016	VARIACION
<b>ACTIVOS</b>				
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>				
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	4	12.147,98	0,00	12.147,98
<b>ACTIVOS FINANCIEROS</b>				
Documentos y Cuentas por Cobrar No Relacionados		15.243,65	0,00	15.243,65
(-) Provisión Cuentas Incobrables		0,00	0,00	0,00
<b>ACTIVO POR IMPUESTO CORRIENTE</b>				
Crédito Tributario (IR)	6	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>27.391,63</b>	<b>0,00</b>	<b>27.391,63</b>
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>				
<b>OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES</b>				
Otros Activos No Corrientes		0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTAL DE ACTIVOS</b>		<b>27.391,63</b>	<b>0,00</b>	<b>27.391,63</b>

Las Notas 1 a 9, forman parte integral de los Estados Financieros de  
CONSULTGENIUS S.A.

# CONSULTGENIUS S.A.

Oriente S/N entre Calle 27 y Callejón Rodríguez Mz. 513 Dpto. 3

RUC 0993041130001

EXP 713521

## ➤ ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

<b>CONSULTGENIUS S.A.</b>				
<b>ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA</b>				
<b>Al 31 de Diciembre del 2017</b>				
	NOTAS	2.017	2.016	VARIACION
<b>PASIVOS</b>				
<b>PASIVO CORRIENTE</b>				
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	7			
Proveedores Locales		14.293,13	0,00	14.293,13
<b>OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES</b>				
Impuesto a la Renta por Pagar del Ejercicio		0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>		<b>14.293,13</b>	<b>0,00</b>	<b>14.293,13</b>
<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>				
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR				
Locales		0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTAL DE PASIVOS</b>		<b>14.293,13</b>	<b>0,00</b>	<b>14.293,13</b>
<b>PATRIMONIO</b>				
<b>PATRIMONIO NETO</b>				
CAPITAL SOCIAL	8			
Capital Suscrito		800,00	0,00	800,00
<b>RESULTADOS ACUMULADOS</b>				
Ganancias Acumulados		0,00	0,00	0,00
<b>RESULTADO DEL EJERCICIO</b>				
Ganancia (Pérdida) Netal del Período		12.298,50	0,00	12.298,50
<b>TOTAL DE PATRIMONIO NETO</b>		<b>13.098,50</b>	<b>0,00</b>	<b>13.098,50</b>
<b>TOTAL DE PASIVOS Y PATRIMONIO</b>		<b>27.391,63</b>	<b>0,00</b>	<b>27.391,63</b>

Las Notas 1 a 9, forman parte integral de los Estados Financieros de  
CONSULTGENIUS S.A.

## **CONSULTGENIUS S.A.**

Oriente S/N entre Calle 27 y Callejón Rodríguez Mz. 513 Dpto. 3

RUC 0993041130001

EXP 713521

### ➤ ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

<b>CONSULTGENIUS S.A.</b>		
<b>ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL Y OTROS RESULTADOS INTEGRALES</b>		
<b>Al 31 de Diciembre del 2017</b>		
<b>INGRESOS</b>	<b>NOTAS</b>	
<b>INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>		
PRESTACION DE SERVICIOS	3	252.369,31
Asesoramiento		252.369,31
Otros Ingresos de Actividades Ordinarias		0,00
<b>COSTO DE VENTAS</b>		0,00
<b>GANANCIA BRUTA EN VENTAS</b>		252.369,31
<b>GASTOS</b>		240.070,81
GASTOS ADMINISTRATIVOS		229.523,62
GASTOS FINANCIEROS		10.547,19
<b>UTILIDAD ANTES 15% TRABAJADORES</b>		12.298,50
15% PARTICIPACION A TRABAJADORES		0,00
<b>UTILIDAD ANTES IMPUESTO A LA RENTA</b>		12.298,50
IMPUESTO A LA RENTA 22%		0,00
<b>UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO</b>		<b>12.298,50</b>

Las Notas 1 a 9, forman parte integral de los Estados Financieros de  
CONSULTGENIUS S.A.

## **CONSULTGENIUS S.A.**

Oriente S/N entre Calle 27 y Callejón Rodríguez Mz. 513 Dpto. 3

RUC 0993041130001

EXP 713521

### ➤ **ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO**

CONSULTGENIUS S.A. ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO Al 31 de Diciembre del 2017 (Expresado en Dólares de los Estados Unidos de Norteamérica)								
	NOTAS	CAPITAL	RESERVAS		RESULTADOS ACUMULADOS		RESULTADOS DEL EJERCICIO	TOTAL PATRIMONIO
			RESERVA LEGAL	RESERVA FACULTATIVA	GANANCIAS ACUMULADAS	ADOPCION NIIF 1ERA VEZ	GANANCIA NETA DEL PERIODO	
SALDO AL 01-ENE-2017	6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aporte por Capital Social		800,00						800,00
Transferencias Utilidad 2016								0,00
Ganancia Neta del Período							12.298,50	12.298,50
<b>SALDO AL 31-DIC-2017</b>		<b>800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>12.298,50</b>	<b>13.098,50</b>

Las Notas 1 a 9, forman parte integral de los Estados Financieros de CONSULTGENIUS S.A.

# CONSULTGENIUS S.A.

Oriente S/N entre Calle 27 y Callejón Rodríguez Mz. 513 Dpto. 3

RUC 0993041130001

EXP 713521

## ➤ ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

CONSULTGENIUS S.A.	
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO - METODO DIRECTO	
(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de Norteamérica)	
	<u>Al 31 de Diciembre</u> 2.017
<b>ACTIVIDADES DE OPERACION</b>	
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	237.125,66
Otros pagos por actividades de operación	-240.070,81
Otras entradas (salidas) de efectivo	14.293,13
<b>FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>	<b><u>11.347,98</u></b>
<b>ACTIVIDADES DE INVERSION</b>	
Otras entradas (salidas) de efectivo	0,00
<b>FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE ACTIVIDADES DE INVERSION</b>	<b><u>0,00</u></b>
<b>ACTIVIDADES DE FINANCIACION</b>	
Aumento de Capital	800,00
<b>FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN</b>	<b><u>800,00</u></b>
<b>INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO</b>	<b><u>12.147,98</u></b>
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO	0,00
<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO</b>	<b><u>12.147,98</u></b>

Las Notas 1 a 9, forman parte integral de los Estados Financieros de  
CONSULTGENIUS S.A.

## ***CONSULTGENIUS S.A.***

---

*Oriente S/N entre Calle 27 y Callejón Rodríguez Mz. 513 Dpto. 3*

*RUC 0993041130001*

*EXP 713521*

### **NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS.**

## **1. Información General**

*CONSULTGENIUS S.A.*, es una sociedad anónima que tiene como principal actividad económica la prestación de servicios de consultoría y asesoramiento empresarial. Fue constituida en Agosto del 2017.

### **1.1. Base de presentación de los Estados Financieros**

Los presentes estados financieros de CONSULTGENIUS S.A.; al 31 de Diciembre del 2017, constituyen los estados financieros anuales de la sociedad, preparados de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF Para PYMES) que han sido emitidas por el IASB y representan la adopción integral, explícita y sin reservas de las referidas normas internacionales. Anteriormente, los estados financieros se preparaban de acuerdo con Normas Ecuatorianas de Contabilidad (NEC).

#### **1.1.1. Moneda Funcional y de Presentación**

Las partidas incluidas en los estados financieros se valorizan utilizando la moneda del entorno económico principal en que la entidad opera. Los estados financieros se miden al dólar estadounidense que es la moneda funcional y de presentación de la sociedad, de acuerdo a la sección 30 Moneda Funcional de la Entidad en su párrafo 30.2 de la NIIF para PYMES.

## **2. Resumen de las principales políticas contables**

A continuación se describen las principales políticas contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros. Estas políticas se han aplicado de manera uniforme para los estados financieros NIIF de la compañía.

### **2.1 Efectivo y equivalentes al efectivo**

El efectivo y equivalentes al efectivo incluyen el efectivo en caja, los depósitos a la vista en entidades financieras locales y del exterior, otras inversiones a corto plazo de gran liquidez con un vencimiento original de tres meses o menos, y los sobregiros bancarios. En el balance, los sobregiros bancarios se clasifican como Obligaciones con Instituciones Financieras, en el pasivo corriente.

## **CONSULTGENIUS S.A.**

Oriente S/N entre Calle 27 y Callejón Rodríguez Mz. 513 Dpto. 3

RUC 0993041130001

EXP 713521

### **2.2. Capital social**

Las participaciones ordinarias se clasifican como patrimonio neto. Se registran a su valor nominal.

### **3. Ingresos de Actividades Ordinarias**

Un detalle de los Ingresos de Actividades Ordinarias, al 31 de diciembre del 2017 y 31 de Diciembre del 2016, es el siguiente:

	<b>2017</b>	<b>2016</b>
Servicios de Asesoramiento	252.369,31	0,00
<b>Total de Ingresos de Actividades Ordinarias</b>	<b>252.369,31</b>	<b>0,00</b>

### **4. 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:

	<b>2017</b>	<b>2016</b>
Caja – Bancos	12.147,98	0,00
<b>Total de Efectivo y Equivalentes al Efectivo</b>	<b>12.147,98</b>	<b>0,00</b>

### **5. Activos Financieros**

Un detalle de Activos Financieros, al 31 de diciembre del 2017 y 31 de Diciembre del 2016, es el siguiente:

	<b>2017</b>	<b>2016</b>
Doc y Ctas por Cobrar a No Relacionados	15.243,65	0,00
Doc y Ctas por Cobrar a Relacionados	0,00	0,00
<b>Total de Activos Financieros</b>	<b>15.243,65</b>	<b>0,00</b>

## **CONSULTGENIUS S.A.**

Oriente S/N entre Calle 27 y Callejón Rodríguez Mz. 513 Dpto. 3

RUC 0993041130001

EXP 713521

### **6. Activos por Impuestos Corrientes**

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

	<b>2017</b>	<b>2016</b>
Crédito Tributario – IR	0,00	0,00
<b>Total de Activos por Impuestos Corrientes</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

### **7. Cuentas y Documentos por Pagar**

Un detalle de las cuentas y documentos por pagar, al 31 de diciembre del 2017 y 31 de Diciembre del 2016, es el siguiente:

	<b>2017</b>	<b>2016</b>
Proveedores Locales	14.293,13	0,00
<b>Total de Cuentas y Documentos por Pagar</b>	<b>14.293,13</b>	<b>0,00</b>

### **8. Capital Social**

El capital social de la compañía se compone de ochocientas (800) acciones ordinarias y nominativas de un valor de un dólar (\$1,00) de los Estados Unidos de Norteamérica.

### **9. Hechos Posteriores**

Entre el 31 de Diciembre de 2017 y el 15 de Mayo 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.

*Luis Plua P*

---

**APROBADO POR  
LUIS FELIPE PLUA PINCAY  
REPRESENTANTE LEGAL**