

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 2018 y 31 de Diciembre del 2017

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

	NOTAS	2.018	2.017	VARIACION
CONSULTGENIUS S.A.				
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA				
Al 31 de Diciembre del 2018				
ACTIVOS				
ACTIVO CORRIENTE				
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	4	12.282,99	12.147,98	135,01
ACTIVOS FINANCIEROS	5			
Documentos y Cuentas por Cobrar No Relacionados		16.225,34	15.243,65	981,69
(-) Provisión Cuentas Incobrables		0,00	0,00	0,00
ACTIVO POR IMPUESTO CORRIENTE	6			
Crédito Tributario (IR)		24.862,66	0,00	24.862,66
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		53.370,99	27.391,63	25.979,36
ACTIVO NO CORRIENTE				
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES				
Otros Activos No Corrientes		0,00	0,00	0,00
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		0,00	0,00	0,00
TOTAL DE ACTIVOS		53.370,99	27.391,63	25.979,36

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

CONSULTGENIUS S.A.				
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA				
Al 31 de Diciembre del 2018				
	NOTAS	2.018	2.017	VARIACION
PASIVOS				
PASIVO CORRIENTE				
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	7			
Proveedores Locales		38.734,85	14.293,13	24.441,72
OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES				
Impuesto a la Renta por Pagar del Ejercicio		0,00	0,00	0,00
TOTAL PASIVO CORRIENTE		38.734,85	14.293,13	24.441,72
PASIVO NO CORRIENTE				
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR				
Locales		0,00	0,00	0,00
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		0,00	0,00	0,00
TOTAL DE PASIVOS		38.734,85	14.293,13	24.441,72
PATRIMONIO				
PATRIMONIO NETO				
CAPITAL SOCIAL	8			
Capital Suscrito		800,00	800,00	0,00
RESULTADOS ACUMULADOS				
Ganancias Acumulados		12.298,50	0,00	12.298,50
RESULTADO DEL EJERCICIO				
Ganancia (Pérdida) Neta del Período		1.537,64	12.298,50	-10.760,86
TOTAL DE PATRIMONIO NETO		14.636,14	13.098,50	1.537,64
TOTAL DE PASIVOS Y PATRIMONIO		53.370,99	27.391,63	25.979,36

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

CONSULTGENIUS S.A.		
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL Y OTROS RESULTADOS INTEGRALES		
Al 31 de Diciembre del 2018		
INGRESOS	NOTAS	
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS		
PRESTACION DE SERVICIOS	3	944.530,78
Asesoramiento		944.530,78
Otros Ingresos de Actividades Ordinarias		0,00
COSTO DE VENTAS		0,00
GANANCIA BRUTA EN VENTAS		944.530,78
GASTOS		
		942.993,14
GASTOS ADMINISTRATIVOS		941.127,70
GASTOS FINANCIEROS		1.865,44
UTILIDAD ANTES 15% TRABAJADORES		1.537,64
15% PARTICIPACION A TRABAJADORES		0,00
UTILIDAD ANTES IMPUESTO A LA RENTA		1.537,64
IMPUESTO A LA RENTA 22%		0,00
UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO		1.537,64

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 2018 (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-2018	6	800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.298,50	13.098,50
Aporte por Capital Social								0,00
Transferencias Utilidad 2017					12.298,50		-12.298,50	0,00
Ganancia Neta del Período							1.537,64	1.537,64
SALDO AL 31-DIC-2018		800,00	0,00	0,00	12.298,50	0,00	1.537,64	14.636,14

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>
	2.018
ACTIVIDADES DE OPERACION	
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	943.549,09
Otros pagos por actividades de operación	-942.993,14
Otras entradas (salidas) de efectivo	-420,94
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	<u>135,01</u>
ACTIVIDADES DE INVERSION	
Otras entradas (salidas) de efectivo	0,00
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE ACTIVIDADES DE INVERSION	<u>0,00</u>
ACTIVIDADES DE FINANCIACION	
Aumento de Capital	0,00
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	<u>0,00</u>
INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	<u>135,01</u>
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO	12.147,98
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	<u>12.282,99</u>

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

	2018	2017
Servicios de Asesoramiento	944.530,78	252.369,31
Total de Ingresos de Actividades Ordinarias	944.530,78	252.369,31

4. 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
Caja – Bancos	12.282,99	12.147,98
Total de Efectivo y Equivalentes al Efectivo	12.282,99	12.147,98

5. Activos Financieros

Un detalle de Activos Financieros, al 31 de diciembre del 2018 y 31 de Diciembre del 2017, es el siguiente:

	2018	2017
Doc y Ctas por Cobrar a No Relacionados	16.225,34	15.243,65
Doc y Ctas por Cobrar a Relacionados	0,00	0,00
Total de Activos Financieros	16.225,34	15.243,65

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

	2018	2017
Crédito Tributario – IR	24.862,66	0,00
Total de Activos por Impuestos Corrientes	24.862,66	0,00

7. Cuentas y Documentos por Pagar

Un detalle de las cuentas y documentos por pagar, al 31 de diciembre del 2018 y 31 de Diciembre del 2017, es el siguiente:

	2018	2017
Proveedores Locales	38.734,85	14.293,13
Total de Cuentas y Documentos por Pagar	38.734,85	14.293,13

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 2018 y el 30 de Julio 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.

Luis Plua P

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