

**THINK BUSINESS RJD S.A.**  
**ESTADOS FINANCIEROS**  
**31 DE DICIEMBRE DEL 2019**

**INDICE**

Antecedentes

Estado de situación financiera separado

Estado de resultado integrales separado

Estado de cambios en el patrimonio separado

Notas a los estados financieros separados

Abreviaturas usadas:

US\$     -                      Dólar estadounidense

NIC     -                      Normas Internacionales de Contabilidad

NIIF    -                      Normas Internacionales de Información Financiera

Compañía-                      THINK BUSINESS RJD S.A.

## **INFORME A LOS SOCIOS**

A los accionistas de:

### **THINK BUSINESS RJD S.A.**

Quito, 13 de Abril de 2020

1. THINK BUSINESS RJD S.A., al contar con un sistema informático administrativo contable que ha permitido obtener información administrativa, contable que sirven para la toma de decisiones, esto ha dado como resultado el integrar todas las actividades de la Compañía de manera que la información sea en tiempo real y actualizada que permite tener un control de todos los procesos y anexos correspondientes,
2. El presente informe es de uso exclusivo de la compañía THINK BUSINESS RJD S.A. donde refleja y certifica que los estados financieros presentan razonablemente, tomados en su conjunto, estos son del resultado del procesamiento de todos los movimientos y registros contables, basados y respaldados en la técnica contable, normativa tributaria, legislación laboral entre otras.
3. En base a los antes mencionado GESCAFT CIA LTDA y Gerencia General, pone en consideración a la junta General de socios los estados financieros para su respectiva revisión y conocimiento.

---

Ing. Ochoa Barrezueta Rosa Elena Del Carmen  
**Gerente General**  
**THINK BUSINESS RJD S.A.**

---

Ing. Mónica Caisaguano  
**Gerente General**  
**GESCAFT CIA LTDA**

**THINK BUSINESS RJD S.A.**  
**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020**  
(Expresado en dólares estadounidenses)

---

**ACTIVO**

**ACTIVO CORRIENTE**

**EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO**

**CAJA**

CAJA CHICA QUITO 2016	65.00
-----------------------	-------

**BANCOS**

PRODUBANCO CTA.CTE.02-00514908-4	7,444.07
----------------------------------	----------

**ACTIVOS FINANCIEROS**

**CTAS.POR COBR.CLIENTE RELACIONADO**

CLIENTES (MODULO)	662.44
-------------------	--------

**ANTICIPOS Y PRESTAMOS EMPLEADOS**

ANTICIPO SUELDO ADMINISTRACION	200.00
--------------------------------	--------

**SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS**

ANTICIPO A PROVEEDORES	297.90
------------------------	--------

**ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES**

CREDITO TRIBUTARIO ( I.R.)	3,562.74
----------------------------	----------

RET. EN LA FUENTE RECIBIDAS **	8,825.15
--------------------------------	----------

RETENCIONES IVA RECIBIDAS	3,783.81
---------------------------	----------

**ACTIVO NO CORRIENTE**

**PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO**

MUEBLES Y ENSERES	26,158.57
-------------------	-----------

EQUIPO DE COMPUTACION	9,557.00
-----------------------	----------

**(-) DEP.ACUM.PROPIEDAD PLANTA Y EQ**

DEP. ACUM. MUEBLES Y ENSERES	-10,504.10
------------------------------	------------

DEP. ACUM. EQUIPO DE COMPUTACION	-11,562.70
----------------------------------	------------

<b>PASIVO</b>	
<b>PASIVO CORRIENTE</b>	
<b>CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR</b>	
PROVEEDORES LOCALES ( MODULO)	-242.29
<b>OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES</b>	
<b>IMPUESTOS POR PAGAR</b>	
(310) RET. FUENTE TRANSPORTE 1%	-0.41
(344)RET.FUENTE OTROS APLICAN 2%	-15.36
<b>AGENTE DE RETENCION DEL IVA</b>	
RETENCION IVA 70% ( 729)	-43.43
<b>OBLIGACIONES CON EL IESS</b>	
APORTES IESS X PAGAR	-420.36
PRESTAMOS EMPLEADOS (DIEGO BLACK)	-3,064.81
<b>OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS</b>	
TARJETA DE CREDITO VISA PRODUBANCO	-358.65
<b>OBLIGACIONES CON EMPLEADOS</b>	
SUELDOS Y SALARIOS POR PAGAR	-11,449.31
15% PARTICIPACION A TRABAJADORES	-411.05
<b>PROVISIONES A CORTO PLAZO</b>	
PROV. DECIMO TERCER SUELDO	-348.97
PROV.DECIMO CUARTO SUELDO	-448.63
VACACIONES	-1,737.54
<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>	
<b>PRESTAMOS SOCIOS/ACCIONISTAS</b>	
PRESTAMOS ROSA ELENA OCHOA	-18,026.84
<b>PATRIMONIO</b>	
<b>CAPITAL</b>	
OCHOA BARREZUETA ROSA ELENA	-792.00
BLACK AGUAYO DIEGO PATRICIO	-8.00
<b>RESERVAS</b>	
RESERVA LEGAL	-437.61
<b>RESULTADOS ACUMULADOS</b>	
GANANCIAS ACUMULADAS	-20,838.38
(-) PERDIDAS ACUMULADAS	19,330.73
<b>RESULTADOS DEL EJERCICIO</b>	
PERDIDA DEL EJERCICIO	823.03

Las notas explicativas anexas son parte integrante de los estados financieros.

**THINK BUSINESS RJD S.A.**  
**ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES**  
**POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020**  
(Expresado en dólares estadounidenses)

**INGRESOS**

SERVICIO BRINDADO DE IMPULSADORAS	50,364.86
LOGISTICA DE PUNTO	345.56
MOVILIZACION	464.00
PROMOTORA	40.00
SERVICIO PRESTADO DE PROMOCIONES	5,824.00
SERVICIO PRESTADO DE SUPERVISOR	3,070.00
VIATICOS POR SERVICIOS PRESTADOS	2,924.28
SERVICIO PRESTADO DE MERCADERISTAS	25,526.25
OTROS INGRESOS DE ACTIV. ORDINARIAS	502.66
<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>89,061.61</b>

**GASTOS**

**GASTOS DE VENTAS**

**SUELDOS Y DEMAS REMUNERACIONES**

GV SUELDOS	1,260.82
GV COMISIONES	120.00

**APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL**

GV APORTE PATRONAL	235.45
--------------------	--------

**BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIO.**

GV DECIMO TERCER SUELDO	105.06
GV DECIMO CUARTO SUELDO	105.06
GV VACACIONES	52.56

**GASTO PLANES BENEFICIOS EMPLEADOS**

GV CAPACITACION AL PERSONAL	222.58
GV UNIFORMES IMPULSACION	678.46
GV MODELOS IMAGEN	80.00
GV GASTOS SERVICIOS DE IMPULSACION	47,029.52
GV SERVICIOS MERCADERISTAS	3,625.24
GV PUBLICIDAD Y PROPAGANDA	96.00
GV MOVILIZACION	422.73
GV SUMINISTROS PARA VENTAS	713.89
GV ALIMENTACION	725.12
GV TRANSPORTE O COURIER	341.44
GV OTROS GASTOS	249.91
GV VIATICOS	107.14
GV HOSPEDAJE Y ALOJAMIENTO	880.00

<b>TOTAL GASTOS DE VENTAS</b>	<b>57,050.98</b>
-------------------------------	------------------

<b>GASTOS DE ADMINISTRACION</b>		
<b>SUELDOS Y DEMAS REMUNERACIONES</b>		
GA SUELDOS	15,092.00	
GA BONIFICACIONES	257.05	
GA UNIFORMES	130.15	
<b>APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL</b>		
GA APORTE PATRONAL	1,833.68	
GA FONDOS DE RESERVA	1,257.15	
<b>BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACION</b>		
GA DECIMO TERCER SUELDO	843.67	
GA DECIMO CUARTO SUELDO	787.96	
GA VACACIONES	628.80	
GA ALIMENTACION	666.07	
GA MOVILIZACION	95.17	
<b>ARRENDAMIENTO OPERATIVO</b>		
GA MANTENIMIENTO DE VEHICULO	153.39	
GA MANTENIMIENTO EQUIPOS DE COMP	300.00	
GA MANTENIMIENTO MUEBLES Y ENSERES	199.20	
GA PUBLICIDAD Y PROPAGANDA	290.69	
GA COMBUSTIBLES	8.93	
GA SUMINISTROS DE OFICINA	148.19	
<b>AGUA.CONSUMO LUZ, TELEFONO,INTERN</b>		
GA CONSUMO TELEFONO	1,788.75	
GA CONSUMO LUZ	302.48	
GA CONSUMO INTERNET	371.88	
<b>IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y OTROS</b>		
GA IMPUESTOS Y TASAS	658.76	
GA IMPUESTO A LA RENTA	397.24	
GA OTROS GASTOS	1.60	
GA ALICUOTA EDIFICIOS	999.60	
GA AGUA EMBOTELLADA	47.50	
<b>GASTOS FINANCIEROS</b>		
GF GASTO BANCARIO	170.14	
<b>OTROS GASTOS</b>		
GA SERVICIOS CONTABLES	3,150.00	
INTERES Y MULTAS GND	164.74	
GASTOS NO DEDUCIBLES	2,066.69	
INTERESES TARJETA CREDITO	22.20	
<b>TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION</b>		<b>32,436.44</b>
<b>TOTAL COSTOS Y GASTOS</b>		
		<b>89,487.42</b>
<b>PÉRDIDA DEL EJERCICIO</b>		
		<b>823.03</b>

Las notas explicativas anexas son parte integrante de los estados financieros

**THINK BUSINESS RJD S.A.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020**  
(Expresado en dólares estadounidenses)

---

**1. INFORMACIÓN GENERAL**

**1.1. Bases de preparación de estados financieros separados**

Los presentes estados financieros de la Compañía AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020 están preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF), emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB), las que han sido adoptadas en Ecuador,

**1.2. Moneda funcional y de presentación -**

Las partidas en los estados financieros de la Compañía se expresan en la moneda del ambiente económico primario donde opera la entidad (moneda funcional). Los estados financieros se expresan en dólares estadounidenses, que es la moneda funcional y la moneda de presentación de la Compañía

## 2. ACTIVO CORRIENTE

En esta cuenta se registran los valores en efectivo que la empresa dispone para la utilización de la caja chica y en su cuenta bancaria.

<b>Detalle</b>	<b>\$</b>
CAJA CHICA QUITO	65.00
PRODUBANCO CTA.CTE.02-00514908-4	<u>7,444.07</u>
<b>Total</b>	<b><u>7,509.07</u></b>

## 3. CLIENTES

En estas cuentas se registran los valores pendientes por recuperar de las por la prestación de servicios, los mismos que deben ser recuperados en el periodo siguiente.

<b>Detalle</b>	<b>\$</b>
Cientes <b>(1)</b>	<u>662.44</u>
<b>Total</b>	<b><u>662.44</u></b>

**(1)** A continuación se detallan los clientes pendientes de cobro

SIGMAEC CIA. LTDA.	\$ 662.44
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 662.44</b>

## 4. ANTICIPO SUELDO ADMINISTARCION

En estas cuentas se registran los valores pendientes por cerrar de los anticipos entregados a los empleados.

<b>Detalle</b>	<b>\$</b>
ANTICIPO SUELDO ADMINISTRACION <b>1</b>	<u>200.00</u>
<b>Total</b>	<b><u>200.00</u></b>

**(1)** A continuación se detallan los empleados que mantienen esta obligación.

Nury Mora anticipo sueldo	\$ 200.00
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 200.00</b>



## 5. ANTICIPO PROVEEDORES

En estas cuentas se registran los valores pendientes por cerrar de los anticipos entregados a los empleados.

Detalle	\$
Anticipo Proveedores <b>(1)</b>	297.90
<b>Total</b>	<b>297.90</b>
PAGO EVENTO INCREMAR 23/11/2018	\$ 80.00
PAGO EVENTO INCREMAR 23/11/2018	\$ 80.00
PAGO EVENTO INCREMAR 23/11/2018	\$ 80.00
CARLOS EDUARDO MARCIAL-PAPELESA ACTIVIDAD 15-16-17 DE DICIEMBRE	\$ 57.90
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 297.90</b>

## 6. ACTIVOS POR IMPUESTO DIFERIDO

En este grupo de cuentas se encuentran los valores ah ser liquidados durante el próximo ejercicio económico.

CUENTA	VALOR
CREDITO TRIBUTARIO ( I.R.)	3,562.74
RET. EN LA FUENTE RECIBIDAS	8,825.15
RETENCIONES IVA RECIBIDAS	3,783.81
<b>TOTAL</b>	<b>16,171.70</b>

## 7. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Se detallan los activos fijos de propiedad de la empresa y la depreciación calculada de los mismos. En el mes de Agosto se realizó la corrección del valor en exceso que fue calculado de equipos de cómputo.

CUENTA	VALOR
MUEBLES Y ENSERES	26,158.57
EQUIPO DE COMPUTACION	9,557.00
(-) DEP. ACUM. MUEBLES Y ENSERES	-10,504.10
(-) DEP. ACUM. EQUIPO DE COMPUTACION	-11,562.70
<b>TOTAL</b>	<b>13,648.77</b>

## 8. OBLIGACIONES POR PAGAR

En esta cuenta se registran las obligaciones que la compañía tiene pendiente por cancelar por las siguientes conceptos.

Detalle	\$
PROVEEDORES LOCALES <b>1</b>	-242.29
PRESTAMOS EMPLEADOS (DIEGO BLACK)	-3,064.81
PRESTAMOS ROSA ELENA OCHOA	-18,026.84
TARJETA DE CREDITO VISA PRODUBANCO	-358.65
<b>Total</b>	<b><u>-21,692.59</u></b>

**(1)** En el siguiente detalle se muestra los valores pendientes por cancelar a los proveedores. En el detalle indicado en la parte inferior se resume los valores por.

PROVEEDORES	Total
VELEZ MERA RAUL ANTONIO	86.00
IZA OROZCO YESENIA ALEXANDRA	52.13
RODRIGUEZ GUIA CARLOS ALEJANDR	1.77
CORPORACION NACIONAL DE TELECO	75.26
INT FOOD SERVICES CORP	6.50
EMPRESA ELECTRICA QUITO S.A	20.63
<b>Total general</b>	<b>242.29</b>

Existe una diferencia entre el mayor y el reporte del módulo. Esto se debe revisar con la parte informática para eliminar la diferencia.

## 9. OBLIGACIONES POR PAGAR IESS

Esta cuenta registra los valores que se encuentran pendientes por cancelar al IESS el detalle es el siguiente:

Cuenta	Valor
APORTES IESS X PAGAR	420.36
<b>TOTAL</b>	<b>420.36</b>

## 10. OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA

Corresponde a los valores pendientes por concepto de IVA (Formulario 104) y retenciones (Formulario 103) del mes de **Diciembre** de 2019.

Cuenta	Valor
(310) RET. FUENTE TRANSPORTE 1%	-0.41
(344)RET.FUENTE OTROS APLICAN 2%	-15.36
RETENCION IVA 70%( 729)	-43.43
<b>TOTAL</b>	<b>-59.20</b>

## 11. CUENTAS POR PAGAR EMPLEADOS

En este grupo se registra los valores pendientes por pagar a los empleados por sueldos, y las provisiones que por ley se tiene que ir acumulando hasta la fecha de pago.

Detalle	\$
SUELDOS Y SALARIOS POR PAGAR	-11,449.31
15% PARTICIPACION A TRABAJADORES	-411.05
PROV. DECIMO TERCER SUELDO	-348.97
PROV.DECIMO CUARTO SUELDO	-448.63
VACACIONES	-1,737.54
<b>Total</b>	<b><u>-14,395.50</u></b>

## 12. INGRESO

Corresponde básicamente a los obtenidos por los servicios que ofrece la EMPRESA, el detalle es el siguiente.

LOGISTICA DE PUNTO	345.56
MOVILIZACION	464.00
PROMOTORA	40.00
SERVICIO PRESTADO DE PROMOCIONES	5,824.00
SERVICIO PRESTADO DE SUPERVISOR	3,070.00
VIATICOS POR SERVICIOS PRESTADOS	2,924.28
SERVICIO PRESTADO DE MERCADERISTAS	25,526.25
OTROS INGRESOS DE ACTIV. ORDINARIAS	502.66
<b>Total</b>	<b><u>89,061.61</u></b>

## 13. GASTOS DE PERSONAL

Son los valores desembolsados por la compañía por concepto sueldos a empleados más los beneficios sociales el detalle es el siguiente:

<b>SUELDO</b>	<b>VALOR</b>
GV SUELDOS	1,260.82
GV COMISIONES	120.00
GV APOORTE PATRONAL	235.45
GV DECIMO TERCER SUELDO	105.06
GV DECIMO CUARTO SUELDO	105.06
GV VACACIONES	52.56
GA SUELDOS	15,092.00
GA BONIFICACIONES	257.05
GA UNIFORMES	130.15
GA APOORTE PATRONAL	1,833.68
GA FONDOS DE RESERVA	1,257.15
GA DECIMO TERCER SUELDO	843.67
GA DECIMO CUARTO SUELDO	787.96
GA VACACIONES	628.80
GA ALIMENTACION	666.07
GA MOVILIZACION	95.17
<b>TOTAL</b>	<b>23,470.65</b>

#### 14. GASTOS VARIOS

Son los valores pagados por la compañía para el funcionamiento, viajes, suministros entre otros conceptos, los mismos que se detallan a continuación

CUENTAS	VALOR
GV CAPACITACION AL PERSONAL	222.58
GV UNIFORMES IMPULSACION	678.46
GV MODELOS IMAGEN	80.00
GASTOS SERVICIOS DE IMPULSACION	47,029.52
GV SERVICIOS MERCADERISTAS	3,625.24
GV PUBLICIDAD Y PROPAGANDA	96.00
GV MOVILIZACION	422.73
GV SUMINISTROS PARA VENTAS	713.89
GV ALIMENTACION	725.12
GV TRANSPORTE O COURIER	341.44
GV OTROS GASTOS	249.90
GV NO DEDUCIBLES	0.01
GV VIATICOS	107.14
GV HOSPEDAJE Y ALOJAMIENTO	880.00
GA MANTENIMIENTO DE VEHICULO	153.39
GA MANTENIMIENTO EQUIPOS DE COMP	300.00
GA MANTENIMIENTO MUEBLES Y ENSERES	199.20
GA PUBLICIDAD Y PROPAGANDA	290.69
GA COMBUSTIBLES	8.93
GA IMPUESTO A LA RENTA 22%	397.24
GA SUMINISTROS DE OFICINA	148.19
GA CONSUMO TELEFONO	1,788.75
GA CONSUMO LUZ	302.48
GA CONSUMO INTERNET	371.88
GA IMPUESTOS Y TASAS	658.76
GA OTROS GASTOS	1.50
GA ALICUOTA EDIFICIOS	999.60
GA AGUA EMBOTELLADA	47.60
GF GASTO BANCARIO	170.14
SERVICIOS CONTABLES	3,150.00
INTERES Y MULTAS GND	164.74
GASTOS NO DEDUCIBLES	2,066.69
INTERESES TARJETA CREDITO	22.20
<b>TOTAL</b>	<b>66,414.01</b>



Ing. Mónica Caisaguan  
**CONTADOR GENERAL**