



Av. José Peralta 4-138 y Av. 12 de Abril  
Edificio Acrópolis Oficina 103  
Telf. : (5937) 4103991

## **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

### **NOTA No. 1 Norma general de revelaciones**

La compañía RELOCATIONS SERVICES OF ECUADOR RESERVECU CIA. LTDA., con RUC # 0190363708001 y domicilio principal en la ciudad Cuenca Av. José Peralta 4-138 y Av. 12 de Abril Edificio Acropolis Oficina 103, constituida mediante Escritura Pública en la Notaría Novena del Cantón Cuenca el 3 de marzo de 2010; su vigencia es hasta el 3 de marzo de 2060. Su objeto social es "La prestación de servicios integrales para extranjeros tales como asesoría jurídica, tributaria, contable, aduanera y asesoría en temas de migración y visas entre otros. Para el cumplimiento de su objeto social, la sociedad podrá celebrar todos los actos y contratos civiles y mercantiles permitidos por la ley tales como compraventa, arrendamiento, franquicia, entre otros con personas naturales o jurídicas, inclusive importar y exportar todo tipo de bienes así como su comercialización, distribución y venta. Para el cumplimiento de su objeto social, la compañía podrá celebrar todos los actos y contratos permitidos por la ley y relacionados con el objeto social con personas naturales y jurídicas; podrá de igual forma esta Sociedad participar en otras compañías pudiendo asociarse, absorberlas, o fusionarse". Expediente #4754.

Fecha de corte Estados Financieros: Diciembre 31 de 2017.

### **NOTA No. 2 Principales políticas y prácticas contables**

**Sistema Contable** La contabilidad y los Estados Financieros de la Compañía RELOCATIONS SERVICES OF ECUADOR RESERVECU CIA. LTDA., se elaboran de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF de la Superintendencia de Compañías y normas legales de Ecuador expresas en sus modificatorios.

**Unidad Monetaria** De acuerdo con las disposiciones legales, la unidad monetaria utilizada por la compañía para las cuentas de Balance y Estado de Resultados es el dólar.



Av. José Peralta 4-138 y Av. 12 de Abril  
Edificio Acrópolis Oficina 103  
Telf. : (5937) 4103991

### **NOTA No. 3 Disponible**

Asciende a \$ 12.223,44USD y está conformado por:

Efectivo y Equivalentes de Efectivo Banco Bolivariano	12.223,44
---	-----------

### **NOTA No. 4 Impuestos Corrientes**

Los impuestos corrientes al 31 de diciembre de 2017 se detalla a continuación:

• Anticipo Impuesto a la Renta	370,32
--------------------------------	--------

<b>TOTAL</b>	<b>370,32</b>
--------------	---------------

### **NOTA No. 5 Otros Activos Corrientes**

Los Otros Activos corrientes al 31 de diciembre de 2017 se detalla a continuación:

• Otros Activos Ctes (W)	73.028,10
--------------------------	-----------

<b>TOTAL</b>	<b>73.028,10</b>
--------------	------------------



Av. José Peralta 4-138 y Av. 12 de Abril  
Edificio Acrópolis Oficina 103  
Telf. : (5937) 4103991

#### **NOTA No. 6 Propiedad Planta y Equipo**

Los activos fijos que constan en el balance son los siguientes:

• Muebles y Enseres	467,00
• (-) Dep. Acum. MYE	-214,01
<b>TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>252,99</b>

#### **NOTA No. 7 Pasivo Corriente**

Dentro del Pasivo corriente se encuentran las siguientes cuentas:

• Proveedores	162,36
• Con la Administración Tributaria	225,91
• Impuesto a la Renta del Ejercicio	390,86
• IESS por Pagar	559,92
• Anticipo de Clientes	78.604,04
<b>TOTAL</b>	<b>79.943,09</b>

#### **NOTA No. 8 Patrimonio**

Está conformado por 400 participaciones de un dólar cada acción y consta en la Cuenta:

Capital Suscrito y Pagado **\$400,00 USD**

Y está dividido así:



Av. José Peralta 4-138 y Av. 12 de Abril  
Edificio Acrópolis Oficina 103  
Telf. : (5937) 4103991

### Participaciones y Socios

SOCIOS	PARTICIPACIONES
CONSUEGRA QUEZADA ESTEFANIA NATHALY	200
WILCHES IÑIGUEZ PAUL MAURICIO	200
TOTAL	400

### NOTA No. 9 Reserva Legal

Está conformado por el 5% de las utilidades resultantes de los ejercicios económicos y debe constar en la Cuenta: Reserva Legal

Reserva Legal 200,00

### NOTA No. 10 Resultados Acumulados

Está conformado por las Utilidades no distribuidas de los ejercicios económicos anteriores y consta en la cuenta:

Ganancias Acumuladas 3.945,97

### NOTA No. 11 Resultado del Ejercicio

En esta cuenta consta la utilidad del ejercicio en curso y está reflejada en la siguiente cuenta:

Ganancia Neta del Período 1.385,79



Av. José Peralta 4-138 y Av. 12 de Abril  
Edificio Acrópolis Oficina 103  
Telf. : (5937) 4103991

### **NOTA No. 12 Ingresos Operacionales**

Está conformado por:

- Ingresos por ventas de Servicios 50.000,00

### **NOTA No. 13 Gastos de Ventas**

En este rubro constan los siguientes gastos de ventas:

- Mantenimientos y Reparaciones 26,79
  - Arriendo de Oficina 2.669,40
  - Comisiones 1.071,42
  - Promoción y Publicidad 1.811,36
  - Gastos de Gestión 409,69
  - Gastos de Viaje 85,00
  - Otros Gastos 300,01
- TOTAL 6.373,67**



Av. José Peralta 4-138 y Av. 12 de Abril  
Edificio Acrópolis Oficina 103  
Telf. : (5937) 4103991

#### **NOTA No. 14 Gastos Administrativos**

Se han incurrido en los siguientes:

• Sueldos y Salarios	26.660,54
• Aportes al IESS (IFR)	8.745,35
• Beneficios Sociales	3.116,66
• Honorarios, Comisiones y Dietas a PN	600,00
• Suministros de Limpieza	74,73
• Suministros y Materiales	966,89
• Agua, Energía, Luz y Telecomunicaciones	661,39
• Depreciaciones Propiedad Planta y Equipo	46,70
• Otros Gastos	403,06
<b>TOTAL</b>	<b>41.215,32</b>

#### **NOTA No. 15 Gastos Financieros**

Se han incurrido en los siguientes:

• Comisiones	5,20
• Otros Gastos Financieros	315,63
<b>TOTAL</b>	<b>320,83</b>



Av. José Peralta 4-138 y Av. 12 de Abril  
Edificio Acrópolis Oficina 103  
Telf. : (5937) 4103991

#### **NOTA No. 16 Impuesto a las Ganancias**

Conforme lo establecen las leyes ecuatorianas la Compañía establece el 15% de participación a trabajadores calculados de la utilidad contable.

El impuesto a la renta del ejercicio fue determinado siguiendo los procedimientos de conciliación tributaria establecida en la Ley de Régimen Tributario Interno y su Reglamento y para el año 2017 fue determinado con la tasa del 22%.

#### **NOTA No. 17 Conciliación Tributaria 2017**

El Impuesto a la Renta para el año 2017 se determinó por un valor \$ 390.86, mediante los cálculos obtenidos en la conciliación tributaria misma que se detalla:

#### **RELOCATION CIA. LTDA. CONCILIACION TRIBUTARIA DEL EJERCICIO ECONOMICO 2017**

<b>RESULTADO DEL EJERCICIO</b>	<b>2.090,18</b>
15% PARTICIPACION TRABAJADORES	313,53
(-) AJUSTE DE INVERSIONES PERMANENTES	-
(+) GASTOS NO DEDUCIBLES	-
(+) GASTOS NO DEDUCIBLES (DEP. POR REVALUO)	-
<b>BASE PARA EL IMPUESTO A LA RENTA</b>	<b>1.776,65</b>
22% IMPUESTO A LA RENTA	390,86
22% IMPUESTO A LA RENTA DIFERIDO	-
<b>ANTICIPO DETERMINADO</b>	<b>370,32</b>
100% REBAJA ANTICIPO	370,32
<b>DETERMINACION DE LA UTILIDAD NETA</b>	<b><u>1.699,32</u></b>



REEDUCATION SERVICES OF  
**ECUADOR**

Av. José Peralta 4-138 y Av. 12 de Abril  
Edificio Acrópolis Oficina 103  
Telf. : (5937) 4103991

UTILIDAD DEL EJERCICIO	2.090,18
22% IMPUESTO A LA RENTA	390,86
	<hr/>
UTILIDAD DISPONIBLE	<u>1.699,32</u>
 <b>PAGO DEL IMPUESTO A LA RENTA</b>	
22% IMPUESTO A LA RENTA	390,86
(-) IMPUESTOS RETENIDOS	-
(-) ANTICIPO DEL IMPUESTO A LA RENTA	<u>370,32</u>
SALDO A PAGAR	<u>20,54</u>

*Atentamente,*

  
C.P.A. ROSA JARAMA JARAMA  
CONTADOR.