



Av. José Peralta 4-138 y Av. 12 de Abril
Edificio Acrópolis Oficina 201
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 Acrópolis Oficina 201, constituida mediante Escritura Pública en la Notaria 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 ésta Sociedad participar en otras compañías pudiendo asociarse, absorberlas, o fusionarse". Expediente #4754.

Fecha de corte Estados Financieros: Diciembre 31 de 2018.

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 201
Telf. : (5937) 4103991

NOTA No. 3 Disponible

Asciende a \$ 16.223,69 USD y está conformado por:

• Efectivo y Equivalentes de Efectivo Banco Bolivariano	16.123,69
• Caja	100,00

NOTA No. 4 Impuestos Corrientes

Los impuestos corrientes al 31 de diciembre de 2018 se detallan a continuación:

• Anticipo Impuesto a la Renta	195,43
TOTAL	195,43

NOTA No. 5 Otros Activos Corrientes

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

• Otros Activos Ctes (W)	11.438,10
TOTAL	11.438,10



DEL COMERCIO INTERNACIONAL
EQUADOR

Av. José Peralta 4-138 y Av. 12 de Abril
Edificio Acrópolis Oficina 201
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	-260,71
TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	206,29

NOTA No. 7 Pasivo Corriente

Dentro del Pasivo corriente se encuentran las siguientes cuentas:

• Con la Administración Tributaria	630,51
• Participación Trabajadores	308,16
• Impuesto a la Renta del Ejercicio	384,17
• IESS por Pagar	569,87
• Anticipo de Clientes	18.877,00
TOTAL	20.769,71



REPUBLICA NACIONAL DE ECUADOR

Av. José Peralta 4-138 y Av. 12 de Abril
Edificio Acrópolis Oficina 201
Telf. : (5937) 4103991

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:

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 5.331,76



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	1.362,04
---------------------------	----------

NOTA No. 12 Ingresos Operacionales

Está conformado por:

- | | |
|------------------------------------|-----------|
| • Ingresos por ventas de Servicios | 58.325,57 |
|------------------------------------|-----------|

NOTA No. 13 Gastos de Ventas

En este rubro constan los siguientes gastos de ventas:

- | | |
|---------------------------------|----------|
| • Mantenimientos y Reparaciones | 40,00 |
| • Arriendo de Oficina | 3.079,03 |
| • Comisiones | 3.660,72 |
| • Seguros | 1.409,25 |
| • Promoción y Publicidad | 1.050,00 |
| • Gastos de Gestión | 439,72 |
| • Gastos de Viaje | 211,39 |
| • Otros Gastos | 71,85 |

TOTAL 9.961,96



Av. José Peralta 4-138 y Av. 12 de Abril
Edificio Acrópolis Oficina 201
Telf. : (5937) 4103991

NOTA No. 14 Gastos Administrativos

Se han incurrido en los siguientes:

• Sueldos y Salarios	30.401,52
• Aportes al IESS (IFR)	9.565,69
• Beneficios Sociales	3.833,12
• Honorarios, Comisiones y Dietas a PN	600,00
• Suministros de Limpieza	113,94
• Suministros y Materiales	245,29
• Agua, Energía, Luz y Telecomunicaciones	528,38
• Depreciaciones Propiedad Planta y Equipo	46,70
• Otros Gastos	591,00
	TOTAL 45.925,73

NOTA No. 15 Gastos Financieros

Se han incurrido en los siguientes:

• Comisiones	0,00
• Otros Gastos Financieros	383,51
	TOTAL 383,51



Av. José Peralta 4-138 y Av. 12 de Abril
Edificio Acrópolis Oficina 201
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 2018 fue determinado con la tasa del 22%.

NOTA No. 17 Conciliación Tributaria 2018

El Impuesto a la Renta para el año 2018 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 2018

RESULTADO DEL EJERCICIO	2.054,37
15% PARTICIPACION TRABAJADORES	308,16
(-) AJUSTE DE INVERSIONES PERMANENTES	-
(+) GASTOS NO DEDUCIBLES	-
(+) GASTOS NO DEDUCIBLES (DEP. POR REVALUO)	-
BASE PARA EL IMPUESTO A LA RENTA	1.746,21
22% IMPUESTO A LA RENTA	384,17
22% IMPUESTO A LA RENTA DIFERIDO	-
ANTICIPO DETERMINADO	195,43



Av. José Peralta 4-138 y Av. 12 de Abril
Edificio Acrópolis Oficina 201
Telf. : (5937) 4103991

DETERMINACION DE LA UTILIDAD NETA	<u>1.362,04</u>
UTILIDAD DEL EJERCICIO	1.746,21
22% IMPUESTO A LA RENTA	384,17
UTILIDAD DISPONIBLE	<u>1.362,04</u>
PAGO DEL IMPUESTO A LA RENTA	
22% IMPUESTO A LA RENTA	384,17
(-) IMPUESTOS RETENIDOS	-
(-) ANTICIPO DEL IMPUESTO A LA RENTA	<u>195,43</u>
SALDO A PAGAR	<u>188,74</u>

Atentamente,


C.P.A. Rosa Jarama Jarama
CONTADOR.