

ACROSS ECUADOR SPECIAL MOVESS S. A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

1. INFORMACION GENERAL

ACROSS ECUADOR SPECIAL MOVESS S.A., fue constituida en el Ecuador el 25 de marzo de 2015, se dedicará a las Actividades de Servicios de Medios.

2. POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

2.1 Declaración de cumplimiento – Los estados financieros han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).

2.2 Bases de preparación – Los estados financieros de ACROSS ECUADOR SPECIAL MOVESS S.A., comprenden los estados de situación financiera Al 31 de Diciembre del 2015. Estos estados financieros han sido preparados de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).

2.3 Efectivo y Bancos – Corresponde a activos financieros altamente líquidos y depósitos de efectivo en cuentas bancarias.

2.4 Propiedades, planta y equipo y Propiedades – Propiedades de Inversión

2.4.1 Medición en el momento del reconocimiento – Las pérdidas de propiedades, planta y equipo se miden inicialmente por su costo, excepto por ciertas propiedades que fueron revaluadas y consideradas como costo atribuido de acuerdo a lo permitido por la NIIF 1.

El costo de propiedades, planta y equipo comprende su precio de adquisición más todos los costos directamente relacionados con la ubicación y la puesta en condiciones de funcionamiento y de ser el caso, la estimación inicial de cualquier costo de desmantelamiento y retiro del elemento o de sustitución de la ubicación del activo.

2.4.2 Medición posterior al reconocimiento: medida del costo – Después del reconocimiento inicial, las propiedades, planta y equipo son registrados al costo menos la depreciación acumulada y el importe acumulado de las pérdidas de deterioro de valor.

Los gastos de reparaciones y mantenimiento se imputan a resultados en el período que se incurren.

2.4.3. Método de depreciación y valor libro – El costo de propiedades, planta y equipo se deprecia de acuerdo con el método de línea recta. La vida útil estimada, valor residual y método de depreciación son revisados al final de cada año, siendo el efecto de cualquier cambio en el estimado registrado sobre una base prospectiva.

A continuación se presentan las principales partidas de propiedades, planta y equipo y los valores libro resultan en el cálculo de la depreciación:

Item	Valor unitario
Máquinaria y equipo	10
Edificios y anexos	10
Equipo de transporte	5

2.4.4. Activos mantenidos bajo arrendamiento financiero – Los activos mantenidos bajo arrendamiento financiero son depreciados por el plazo de su vida útil estimado igual a los activos propios, o más si menor, por el plazo de arrendamiento correspondiente.

Retiro o venta de propiedades, planta y equipo – La utilidad o pérdida que surge del retiro o venta de una partida de propiedades, planta y equipo es calculada como la diferencia entre el precio de venta y el valor en libro del activo y reconocida en resultados.

Préstamos – Representan pasivos financieros que se reconocen inicialmente a su valor nominal, neto de los costos de la transacción incurridos. Estos préstamos se registran subsiguientemente a su costo amortizado usando el método de interés efectivo.

ACROSS ECUADOR SPECIAL MOVES S.A.**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA****AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015**

<u>ACTIVOS</u>	<u>NOTAS</u>	<u>Diciembre 31,</u>	
		<u>2015</u>	<u>2014</u>
ACTIVOS CORRIENTES:			
Efectivo y bancos		25.856	-
Cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar		6.424	-
Inventarios		1.778	-
Activos por impuestos corrientes		-	-
Otros activos		-	-
Total activos corrientes		34.057	-
ACTIVOS NO CORRIENTES:			
Propiedades, planta y equipo		999	-
Otros activos		-	-
Total activos no corrientes		999	-
TOTAL		34.057	0

Ver notas a los estados financieros



Gerente General



Contador General

0,00

0,00

ACROSS ECUADOR SPECIAL MOVESS S.A.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

PASIVO Y PATRIMONIO	NOTAS	Diciembre 31,	
		2013	2012
PASIVO CORRIENTE:			
Proveedores		(20,000)	-
Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar		(97,281)	-
Otros pasivos financieros		(3,374,121)	-
Pasivos por impuestos corrientes		(77,148)	-
Obligaciones acumuladas		15,477,791	-
Total pasivos corrientes		(2,073,699)	0
PASIVO NO CORRIENTE:			
Proveedores		-	0
Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar		-	-
Obligaciones por beneficios definidos		-	-
Pasivos por impuestos diferidos		-	-
Total pasivos no corrientes		0	0
Total pasivos		(2,073,699)	0
PATRIMONIO:			
Capital social		(800)	-
Reserva legal		-	-
Utilidades retenidas		(2,278)	-
Total patrimonio		13,358	0
TOTAL		(134,857)	0


Gerente General


Contador General

ACROSS ECUADOR SPECIAL MOVESS S.A.**ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL****AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015**

	2015	2014
VENTAS	43.451,44	-
COSTO DE VENTAS	-	-
MARGEN BRUTO	43.451,44	-
Gastos de ventas	-	-
Gastos de administración	(9.593,24)	-
Costos financieros	-	-
Otros ingresos, neto	-	-
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTO A LA RENTA	3.858,20	-
Menos: gastos (ingresos) por impuestos a la renta:		
Corrientes	-	-
Diferidos	-	-
Total	-	-
UTILIDAD DEL AÑO Y TOTAL RESULTADO INTEGRAL DEL AÑO	3.858,20	-

Ver notas a los estados financieros


Gerente General
Contador General

EFFECTIVO Y BANCOS

Un resumen de efectivo y bancos es como sigue:

	Diciembre 31,	
	2012	2011
Efectivo		0
Bancos	25,400	
TOTAL	25,400	

CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Un resumen de cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar es como sigue:

	Diciembre 31,	
	2012	2011
Cuentas por cobrar comerciales:		
Clientes locales	6,424	0
Clientes del extranjero		0
Compañías asociadas		0
Documentos por cobrar		0
Provisión para cuentas dudosas		
Subtotal	6,424	0
Otras cuentas por cobrar:		
Anticipos entregados a proveedores		0
Empleados		0
Los de comensal	200	0
Otras	200	0
TOTAL	6,824	0

OTROS ACTIVOS

Un resumen de otros activos es como sigue:

	Diciembre 31,	
	2012	2011
Bonos pagados por anticipado:		
Seguros	0.00	0.00
Arrendamientos	0.00	0.00
Impuestos		
Anticipos diferidos	0.00	0.00
Anticipaciones	0.00	0.00
Impuestos	0.00	0.00
Otros	0.00	0.00
TOTAL	0.00	0.00
Clasificación:		
Conforme	0	0
No conforme	0	0
TOTAL	0	0

PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

Un resumen de propiedades, planta y equipo es como sigue:

	Diciembre 31,	
	2012	2011
Costo	000	
Depreciaciones acumuladas		
TOTAL	000	
Composición:		
Instalaciones	1	
Muebles y utensilios	000	
Equipo de oficina	1	
Equipo de Computación	1	
Vehículos, equipo de transporte	1	
TOTAL COSTO	000	

CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Un resumen de cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar es como sigue:

	Diciembre 31,	
	2012	2011
Proveedores comerciales	20,000	0
Proveedores del Gobierno	0	0
Compañías de servicios	0	0
Proveedores de servicios	0	0
Administración tributaria	1,500	0
Otras cuentas por pagar	5,000	0
TOTAL	26,500	0
Composición:		
Comerciales	26,500	0
No comerciales	0	0
TOTAL	26,500	0

OTROS PASIVOS FINANCIEROS

Un resumen de otros pasivos financieros es como sigue:

	Diciembre 31,	
	2012	2011
Dividendos	0	0
IMP generados por pagar Anticipados (2)	0	0
Impuestos	0	0
Otros pasivos	0	0
TOTAL	0	0

IMPUESTOS

*Activos y pasivos del año corriente - sin resumen de activos y pasivos por impuestos
corrientes en otros apartes:*

	<i>Discrecional \$1.</i>	
	2013	2012
<i>Activos por impuestos diferidos:</i>		
<i>Activos por impuestos permanentes:</i>		
<i>Exceso tributario de impuestos a la renta</i>		
<i>Impuesto al valor agregado (IVA) por pagar</i>		
TOTAL		
<i>Pasivos por impuestos permanentes:</i>		
<i>Impuesto a la renta por pagar</i>		
<i>Impuesto al Valor Agregado (IVA) por pagar</i>		
<i>Retenciones en la fuente por pagar</i>		
TOTAL		

*Impuesto a la renta reconocida en los resultados: Una revalorización a más la utilidad según
artículo 174 bis inciso 1 y al gasto por impuestos a la renta corriente en otros apartes:*

	<i>Discrecional \$1.</i>	
	2013	2012
<i>Utilidad según artículo 174 bis inciso 1</i>		
<i>Impuesto a la renta</i>		
<i>Gastos no deducibles</i>		
<i>Deducciones autorizadas (reintegraciones)</i>		
<i>Impuestos no reconocidos</i>		
<i>Otros deducibles</i>		
<i>Utilidad gravada</i>		
<i>Impuesto a la renta recaudo (1)</i>		
<i>Gasto por impuesto a la renta</i>		
<i>Impuesto a la renta corriente</i>		
<i>Impuesto a la renta diferido</i>		
TOTAL		

(1) De conformidad con disposiciones legales, la renta por el impuesto a la renta, se calcula
en un 22% sobre las utilidades líquidas a distribuir (22% sobre el año 2012).

(2) A partir del año 2012, se debe considerar como impuesto a la renta corriente el valor de
crédito calculado, el cual resulta la suma matemática del 0.4% del activo, 0.2% del
pasivo, 0.4% de ingresos gravados y 0.2% de otros a gastos deducibles.

La información de impuestos no han sido revisada por las autoridades tributarias (fisco) en
el presente año y son susceptibles de revisión las declaraciones.

DEBIDACIONES ACUMULADAS

El resumen de deudas acumuladas es como sigue:

	Diciembre 31,	
	2015	2014
Participación a trabajadores	579	-
Beneficios sociales	1,800	-
Obligaciones con el FRS	232	-
TOTAL	2,711	-

Participación a Trabajadores. De conformidad con disposiciones legales, los trabajadores tienen derecho a participar en las utilidades de la empresa en un 10% aplicable a las utilidades líquidas o excedentes, los incrementos de la provisión para participación a trabajadores fueron como sigue:

PATRIMONIO

Capital Social

	Diciembre 31,	
	2015	2014
Capital pagado	800	-
Reserva de Salvo Futura Constitución	800	-

Saldo a

	Diciembre 31,	
	2015	2014
Acciones Suscritas	-	-

Reserva Legal: La Ley de Compañías requiere que por lo menos el 10% de la utilidad anual sea apropiada como reserva legal hasta que esta como mínimo alcance el 10% del capital social. Esta reserva no es disponible para el pago de dividendos en efectivo pero puede ser reconvertida en su totalidad.

	Balance ...Diciembre 31...	
	2013	2014
Reserva Legal	0	0
Reserva de Capital	0	0
..... Otras Reservas	0	0

Utilidades Acumuladas: Un resumen de las utilidades retenidas es como sigue:

	Balance ...Diciembre 31...	
RESULTADO	2013	2014
Utilidades retenidas... distribuidas	0	0
RESULTADO del PERÍODO DE	2,358	0
TOTAL	2,358	0

TOTAL ACTIVO	54,857	-
TOTAL PASIVO	52,499	-
TOTAL PATRIMONIO	2,358	-

Administración



MARIO ARTURO SURTARI E.
C.F.A. 23962

QUITO, ABRIL 08 DE 2014