

ACROSS ECUADOR SPECIAL MOVESS S. A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

1. INFORMACION GENERAL

ACROSS ECUADOR SPECIAL MOVESS S.A , fue constituida en el Ecuador el 25 de marzo de 2013. Se dedicará a las Actividades de Servicios de Mudanzas.

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 partidas de propiedades, planta y equipo se medirán 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 mas 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 rehabilitación de la ubicación del activo.

2.4.2 Medición posterior al reconocimiento: modelo del costo – Después del reconocimiento inicial, las propiedades, planta y equipo son registradas 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 periodo que se incurren.

2.4.3 Método de depreciación y vidas útiles – 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 las vidas útiles usadas en el cálculo de la depreciación:

<u>Ítem</u>	<u>Vida útil (en años)</u>
Maquinaria y equipo	10
Muebles y enseres	10
Equipo de computación	3

2.4.4 Activos mantenidos bajo arrendamiento financiero – Los activos mantenidos bajo arrendamiento financiero son depreciados por el plazo de su vida útil estimada igual a los activos poseídos, si esta es menor, por el plazo de arrendamiento correspondiente.

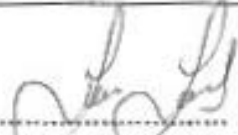
Retiro o venta de propiedades, planta y equipo – La utilidad o pérdida que surja del retiro o ventas de una partida de propiedades, planta y equipo es calculada como la diferencia entre el precio de venta y el valor en libros del activo y reconocida en resultados

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

ACROSS ECUADOR SPECIAL MOVESS S.A.**RUC. 1792583926001****ESTADO DE SITUACION FINANCIERA****AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016**

ACTIVOS	Diciembre 31, 2016	Diciembre 31, 2015
ACTIVOS CORRIENTES:		
<u>Efectivo y Equivalentes al Efectivo</u>		
Banco del Pichincha	10.426,64	25.656,12
Cuentas por Cobrar Comerciales	2.500,00	6.423,80
Retenciones a Favor Impuesto Renta 2016	925,13	781,59
12% IVA a Favor	0,00	543,25
30% IVA a Favor	0,00	452,76
Otros activos	0,00	0,00
Total activos corrientes	13.851,77	33.857,52
ACTIVOS NO CORRIENTES:		
<u>Propiedades, planta y equipo</u>		
Muebles y Enseres	999,38	999,38
(-) Deprec. Acumulada Muebles y Enseres	-99,94	0,00
	899,44	
<u>Terrenos</u>		
Terreno Naylor	110.000,00	0,00
	110.000,00	
Otros activos	0,00	0,00
Total activos no corrientes	110.899,44	999,38
TOTAL	124.751,21	34.856,90


Gerente General
Sra. Priscila Elizalde
C.C. No. 1725348153


Contador General
Ldo. Sergio Santaxi E.
C.P.A. 27902
0,00

ACROSS ECUADOR SPECIAL MOVESS S.A.**RUC. 1792583926001****ESTADO DE SITUACION FINANCIERA****AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016**

PASIVO Y PATRIMONIO	NOTAS	Diciembre 31, 2016	Diciembre 31, 2015
PASIVOS CORRIENTES:			
Cuentas por Pagar Comerciales		0,00	-20.000,00
Proveedores		-1.184,21	-975,58
Impuesto Renta x Pagar		-785,84	-721,48
Participación Utilidades x Pagar		-979,68	-578,73
Aporte Iess x Pagar		-395,30	-230,98
Impuestos SRI x Pagar		0,00	0,00
Décimo 13er Sueldo x Pagar		0,00	-88,50
Décimo 14to Sueldo x Pagar		0,00	-354,00
Vacaciones x Pagar		0,00	-198,63
Provisiones x Pagar		-1.978,00	-1.923,28
Otros Pasivos Corrientes		-28.596,77	-6.427,74
Total pasivos corrientes		-33.919,80	-31.498,92
PASIVOS NO CORRIENTES:			
Préstamos		0,00	0,00
Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar		-84.000,00	0,00
Obligaciones por beneficios dejados		0,00	0,00
Pasivos por impuestos diferidos		0,00	0,00
Total pasivos no corrientes		-84.000,00	0,00
Total pasivos		-117.919,80	-31.498,92
PATRIMONIO:			
Capital social		-800,00	-800,00
Reserva legal		0,00	0,00
Utilidades Retenidas		-2.557,98	0,00
Utilidad del Ejercicio 2016		-3.473,42	-2.557,98
Total patrimonio		-6.831,40	-3.357,98
TOTAL		-124.751,20	-34.856,90

0,01

0,00

Priscila E. Donoso
 Gerente General
 Srta. Priscila Elzabale
 C.C. No. 1725348153

Sergio Sontaxi E.
 Contador General
 Lcdo. Sergio Sontaxi E.
 C.P.A. 27902

ACROSS ECUADOR SPECIAL MOVESS S.A.**RUC. 1792583926001****ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL****AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016**

	Diciembre 31, 2016	Diciembre 31, 2015	
VENTAS			-
Venta de Servicios de Mudanzas	79,705,75	43,451,44	
COSTO DE VENTAS	-	-	-
MARGEN BRUTO	<u>79,705,75</u>	<u>43,451,44</u>	-
Menos Gastos Administrativos, Ventas, Financieros;			-
Sueldos y Salarios	(16,494,40)	(6,127,17)	-
Beneficios Sociales	(2,748,06)	(660,63)	-
Aporte al IESS y Fondos de Reserva	(2,004,07)	(579,21)	-
Honorarios Profesionales	(5,420,00)	(1,339,29)	-
Otros Gastos de Personal	(2,868,45)	(1,973,09)	-
Suministros y Materiales	(19,892,25)	(5,775,18)	-
Combustibles y Lubricantes	(13,648,00)	-	-
Mantenimiento y Reparaciones	(3,245,48)	(2,829,84)	-
Servicios Públicos	(541,85)	(154,45)	-
Depreciaciones Activos Fijos	(99,94)	-	-
Otros Gastos Generales	(7,302,45)	(20,050,36)	-
Gastos Bancarios	(201,85)	(104,02)	-
Total Gastos del Periodo	<u>(74,466,80)</u>	<u>(39,593,24)</u>	-
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTO A LA RENTA	5,238,95	3,858,20	-
Menos gastos (ingreso) por impuesto a la renta:			
Corrientes	-	-	-
Diferidas	-	-	-
Total	<u>-</u>	<u>-</u>	-
UTILIDAD DEL AÑO Y TOTAL RESULTADO INTEGRAL DEL AÑO 2016	<u>5,238,95</u>	<u>3,858,20</u>	-

Priscila Elizalde
Gerente General
Srta. Priscila Elizalde
C.C. No. 1725348153

Sergio Santaxi E.
Contador General
Ldo. Sergio Santaxi E.
C.P.A. 27902

EFFECTIVO Y BANCOS

Un resumen de efectivo y bancos es como sigue:

	...Diciembre 31,...	
	2016	2015
Efectivo	-	-
Bancos	10.427	25.656
TOTAL	10.427	25.656

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,...	
	2016	2015
<i>Cuentas por cobrar comerciales:</i>		
Clientes locales	2.500	6.424
Clientes del Exterior	-	-
Compañías Relacionadas:	-	-
Documentos por cobrar	-	-
Provision para cuentas dudosas	-	-
Subtotal	2.500	6.424
<i>Otras cuentas por cobrar</i>		
Anticipos entregados a proveedores	-	-
Empleados	-	-
Iva en compras	-	996
Otras	925	782
TOTAL	3.425	8.201

OTROS ACTIVOS

Un resumen de otros activos es como sigue:

	...Diciembre 31,...	
	2016	2015
<i>Gastos pagados por anticipados</i>		
Seguros	0,00	0,00
Arrendos	0,00	0,00
<i>Diferidos</i>		
Activos diferidos	0,00	0,00
Amortizaciones	0,00	0,00
Inversiones	0,00	0,00
otras	0,00	0,00
TOTAL	-	-
<i>Clasificación:</i>		
Corriente	0	0
No corriente	0	0
TOTAL	0	0

PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

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

	...Diciembre 31,...	
	2016	2015
Costo	999	999
Depreciación acumulada	<u>(100)</u>	<u>-</u>
TOTAL	<u>899</u>	<u>999</u>
<i>Clasificación:</i>		
Instalaciones	-	-
Muebles y Enseres	999	999
Maquinaria y equipo	-	-
Equipo de Computación	-	-
Vehículos, Equipo de Transporte	-	-
Terrenos - NAYON	110,000	-
TOTAL COSTO	<u>110,999</u>	<u>999</u>

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,...	
	2016	2015
Proveedores Locales	1,184	20,000
Proveedores del Exterior	0	0
Compañías Relacionadas	0	0
Provisión Gastos Varios	895	1,617
Administración tributaria	1,766	721
Otras cuentas por Pagar	30,575	6,428
TOTAL	<u>33,920</u>	<u>28,766</u>
<i>Clasificación:</i>		
Corrientes	33,920	22,888
No corrientes	84,000	0
	<u>117,920</u>	<u>22,338</u>

OTROS PASIVOS FINANCIEROS

Un resumen de otros pasivos financieros es como sigue:

	...Diciembre 31,...	
	2016	2015
dividendos	-	-
Obligaciones por pagar Accionistas (1)	-	-
corrientes	-	-
no corrientes	-	-
TOTAL	<u>-</u>	<u>-</u>

IMPUESTOS

Activo y pasivo del año corriente Un resumen de activos y pasivos por impuestos corrientes es como sigue:

	...Diciembre 31,...	
	2016	2015
<i>Activos por impuesto diferidos:</i>	-	-
<i>Activos por impuesto corrientes:</i>		
Credito tributario de impuesto a la renta	-	-
Impuesto al valor agregado - IVA-	-	-
TOTAL	-	-
<i>Pasivo por impuestos corrientes:</i>		
Impuesto a la renta por pagar	-	-
Impuesto al Valor Agregado - IVA por pagar y retenciones	-	-
Retenciones en la fuente por pagar	-	-
TOTAL	-	-

Impuesto a la renta reconocido en los resultados- Una reconciliación entre la utilidad según estados financieros y el gasto por impuesto a la renta corriente es como sigue:

	...Diciembre 31,...	
	2016	2015
Utilidad según estados financieros antes de impuesto a la renta	-	-
Gasto no deducibles	-	-
Deducciones especiales (remuneraciones empleados con discapacidad)	-	-
Otras deducciones	-	-
Utilidad gravable	-	-
Impuesto a la renta causado (1)	-	-
<i>Gasto por impuesto a la renta:</i>		
Impuesto a la renta corriente	-	-
Impuesto a la renta diferido	-	-
TOTAL	-	-

(1) De conformidad con disposiciones legales, la tarifa para el impuesto a la renta, se calcula en un 22% sobre las utilidades sujetas a distribución (22% para el año 2015)

(2) A partir del año 2010, se debe considerar como impuesto a la renta mínimo el valor de anticipo calculado, el cual resultado la suma matemática del 0.4% del activo, 0.2% del patrimonio, 0.4% de ingresos gravados y 0.2% de costos y gastos deducibles

Las declaraciones de impuesto no han sido revisado por las autoridades tributarias hasta el presente año y son susceptibles de revisión las declaraciones.

OBLIGACIONES ACUMULADAS

Un resumen de obligaciones acumuladas es como sigue:

	...Diciembre 31,...	
	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Participacion a trabajadores	579	579
Beneficios sociales	1.923	1.923
Obligaciones con el IESS	<u>231</u>	<u>231</u>
TOTAL	<u>2.733</u>	<u>2.733</u>

Participacion a Trabajadores- De conformidad con disposiciones legales, los trabajadores tienen derecho a participar en las utilidades de la empresa en un 15% aplicable a las utilidades liquidas o contables. Los movimientos de la provision para participacion a trabajadores fueron como sigue:

PATRIMONIO

Capital Social

	...Diciembre 31,...	
	<u>2016</u>	<u>2015</u>
.....Capital pagado	800	800
Aporte de Socios Futura Capitalizacion	<u>800</u>	<u>800</u>

Saldos a

	...Diciembre 31,...	
	<u>2016</u>	<u>2015</u>
.....Aportes Socios	-	-
	<u>-</u>	<u>-</u>

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 50% del capital social. Esta reserva no es disponible para el pago de dividendo en efectivo pero puede ser capitalizada en su totalidad.

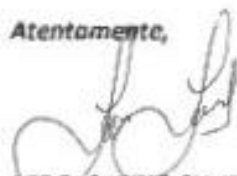
	...Diciembre 31,...	
	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Reserva Legal	-	-
Reserva de capital	-	-
	<u>-</u>	<u>-</u>
..... Otras Reservas		

Resultados Acumulados - Un resumen de las utilidades retenidas es como sigue:

	Saldos a ...Diciembre 31,...	
...RESULTADOS	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Utilidades retenidas - distribuibles	2.558	0
RESULTADO del EJERCICIO 16	3.473	2.558
TOTAL	<u>6.031</u>	<u>2.558</u>

TOTAL ACTIVOS	124.751	34.857
TOTAL PASIVOS	117.920	31.499
TOTAL PATRIMONIO	6.831	3.358
	0	(0)

Atentamente,



Lcdo. SERGIO SUNTAXI E.
C.P.A. 27902

QUITO, ABRIL 08 DEL 2017