

ACROSS ECUADOR SPECIAL MOVESS S. A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

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 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 2018. 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 FINAN
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018**

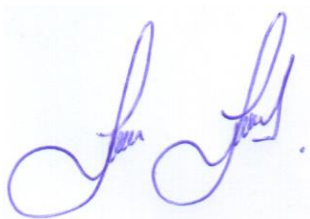
ACTIVOS	Diciembre 31 2018	Diciembre 31 2017
ACTIVOS CORRIENTES:		
<u>Efectivo y Equivalentes al Efectivo</u>		
Banco del Pichincha	3,420.25	3,989.45
Cuentas por Cobrar Comerciales	5,420.95	5,700.80
Retenciones a Favor Impuesto Renta ;	1,130.48	807.82
12% IVA a Favor x Compras	0.00	406.63
12% IVA a Favor x Retenciones	0.00	115.92
Otros activos	0.00	0.00
Total activos corrientes	9,971.68	11,020.62
ACTIVOS NO CORRIENTES:		
<u>Propiedades, planta y equipo</u>		
Vehículos	0.00	0.00
(-) Deprec.Acumulada Vehículos	0.00	0.00
	0.00	0.00
Muebles y Enseres	999.38	999.38
(-) Deprec.Acumulada Muebles y Enseres	-299.82	-199.88
	699.56	799.50
<u>Terrenos</u>		
Terreno Naylor	110,000.00	110,000.00
	110,000.00	110,000.00
Otros activos	0.00	0.00
Total activos no corrientes	110,699.56	110,799.50
TOTAL	120,671.24	121,820.12

RUC. 1792583926001
ESTADO DE SITUACION FINANCI
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

<u>PASIVO Y PATRIMONIO</u>	<u>NOTAS</u>	Diciembre 3 2018	Diciembre 3 2017
PASIVOS CORRIENTES:			
Cuentas por Pagar Comerciales		0.00	0.00
Proveedores		-2,420.50	-1,551.86
Impuesto Renta x Pagar		0.00	-1,086.78
Participación Utilidades x Pagar		0.00	-871.75
Aporte less x Pagar		-595.74	-518.40
Otros Beneficios a Empleados x Pagar		0.00	0.00
Impuestos SRI x Pagar		-44.91	-61.58
Décimo 13er Sueldo x Pagar		-229.83	-200.00
Décimo 14to Sueldo x Pagar		-643.33	-1,000.00
Vacaciones x Pagar		0.00	-252.34
Provisiones x Pagar		0.00	0.00
Otros Pasivos Corrientes		-2,592.04	-6,615.81
Total pasivos corrientes		-6,526.35	-12,158.52
PASIVOS NO CORRIENTES:			
Prestamos		-14,962.87	-14,962.87
Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar		-84,000.00	-84,000.00
Obligaciones por beneficios definidos		0.00	0.00
Pasivos por impuestos diferidos		0.00	0.00
Total pasivos no corrientes		-98,962.87	-98,962.87
Total pasivos		#####	-111,121.39
<u>PATRIMONIO:</u>			
Capital social		-800.00	-800.00
Reserva legal		0.00	0.00
Utilidades Retenidas		-9,898.73	-6,031.40
Utilidad del Ejercicio 2018		-4,483.29	-3,867.33
Total patrimonio		-15,182.02	-10,698.73
TOTAL		#####	-121,820.12

ACROSS ECUADOR SPECIAL MOVESS S.A.**RUC. 1792583926001****ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL**
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

	Diciembre 2018	Diciembre 2017
VENTAS		
Venta de Servicios de Mudanzas con 12% Iva	65,072.86	57,533.92
Venta de Servicios de Mudanzas con 0% Iva	-	6,640.00
COSTO DE VENTAS	-	-
MARGEN BRUTO	65,072.86	64,173.92
Menos Gastos Administrativos, Ventas, Financieros:		
Sueldos y Salarios	(30,296.00)	(30,167.50)
Beneficios Sociales	(3,088.00)	(4,420.21)
Aporte al IESS y Fondos de Reserva	(4,838.96)	(5,165.35)
Honorarios Profesionales	-	-
Otros Gastos de Personal	(1,550.00)	(1,550.00)
Suministros y Materiales	(9,810.71)	(9,810.71)
Combustibles y Lubricantes	(2,366.39)	(2,366.39)
Mantenimiento Vehiculos y Reparaciones	(375.44)	(375.44)
Gastos de Imprenta	(213.00)	(213.00)
Servicios Públicos	(541.85)	(541.85)
Depreciaciones Activos Fijos	(99.94)	(99.94)
Otros Gastos Generales	(4,950.00)	(3,450.00)
Gastos Bancarios	(180.45)	(180.45)
Total Gastos del Período	(58,310.74)	(58,340.84)
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTO A LA RENTA	6,762.12	5,833.08
Menos gastos (ingreso) por impuesto a la renta:		
15% Trabajadores	1,014.32	874.96
22% Impto Renta	1,264.52	1,090.79
Total	2,278.83	1,965.75
UTILIDAD DEL AÑO Y TOTAL RESULTADO INTEGRAL DEL AÑO 2018	4,483.29	3,867.33

Atentamente,**LCDO. SERGIO SUNTAXI E.**
C.P.A. 27902**QUITO, ABRIL 08 DEL 2019**