

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
CORRESPONDIENTES AL EJERCICIO FISCAL  
(1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013)**

**AMBIENSA S.A.  
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA  
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013**

<b>ACTIVO</b>		
ACTIVOS CORRIENTES		17.856.516,42
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	3.168.063,54	
ACTIVOS FINANCIEROS	131.611,06	
INVENTARIOS	14.420.235,54	
SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	13.262,95	
ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	123.343,33	
ACTIVOS NO CORRIENTES		15.804.867,73
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	12.094.664,01	
ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	5.450,94	
ACTIVOS INTANGIBLES	4.008,67	
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	3.700.744,11	
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>33.661.384,15</b>
<b>PASIVO</b>		
<b>PASIVO CORRIENTE</b>		
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR		
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	4.751.748,69	
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	5.000.000,00	
PORCION CORRIENTE DE OBLIGACIONES EMITIDAS	46.043,48	
OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	450.840,48	
CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS/RELACIONADAS	50.210,65	
ANTICIPOS DE CLIENTES	6.668.192,93	
<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>		
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR LARGO PLAZO	2.000.000,00	
ANTICIPO DE CLIENTES LARGO PLAZO-LOCALES	8.109.258,83	
PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS L/PLAZO	32.457,00	
<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>27.108.752,06</b>
<b>PATRIMONIO</b>		
CAPITAL	50.000,00	
APORTES PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES	2.719.036,45	
OTROS RESULTADOS INTEGRALES		
SUPERAVIT POR REVALUACION DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	8.963.044,13	
RESULTADOS ACUMULADOS		
GANANCIAS ACUMULADAS	(4.635.230,79)	
RESULTADOS ACUMULADOS PROVEN. DE LA ADOPCION 1RA VEZ NIFF	(620.305,18)	
RESULTADOS DEL EJERCICIO		
GANANCIA NETA DEL PERIODO	76	
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		

**TOTAL PASIVO + PATRIMONIO**

**33.661.384,15**

**AMBIENSA S.A.  
ESTADO DE RESULTADO  
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013**

**INGRESOS**

VENTAS BIENES MUEBLES 12%	2.100,00	
VENTAS BIENES INMUEBLES 0%	7.883.276,10	
SERVICIOS 12%	415.714,29	
VENTAS ALICUOTAS	14.390,50	
EXPENSAS	1.557,52	
VENTAS POR ARRIENDO	348,21	
INGRESOS POR DESISTIMIENTOS	279.825,73	
INGRESOS POR INDEMNIZACIÓN	15.600,00	
INTERESES GANADOS	252,06	
OTROS INGRESOS	220.221,29	
<b>TOTAL INGRESOS</b>		<b>8.833.285,70</b>

**COSTO DE VENTA**

COSTOS DIRECTOS	6.505.302,47	
OTROS COSTOS INDIRECTOS	130.527,80	
		<b>6.635.830,27</b>

**GASTOS DE VENTAS Y ADMINISTRACION**

		<b>2.007.273,85</b>
<b>GASTOS DE VENTAS</b>	491.627,06	
GASTOS DE ADMINISTRACION	1.503.951,32	
GASTOS FINANCIEROS	11.695,47	

**RESULTADOS INTEGRALES**

		<b>-3.371,16</b>
INGRESOS DIFERIDOS	2.908,84	
GANANCIAS ACTUARIALES EN OBD-JUB.PATRONAL	4.587,00	
GANANCIAS ACTUARIALES EN OBD-DESAHUCIO	1.693,00	

**UTILIDAD DEL EJERCICIO**

**186.810,42**

**AMBIENSA S.A.**

**ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO POR EL MÉTODO DIRECTO**

**INCREMENTO NETO (DISMINUCIÓN) EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL DE EFECTIVO, ANTES DEL EFECTO DE LOS CAMBIOS EN LA TASA DE CAMBIO**

**3,034,760.25**

**FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN**

**1,791,607.65**

**Clases de cobros por actividades de operación**

**13,821,354.71**

Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios

13,821,354.71

**Clases de pagos por actividades de operación**

**(12,261,585.53)**

Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios

(11,105,024.77)

Pagos a y por cuenta de los empleados

(1,152,297.86)

Otros pagos por actividades de operación

(4,262.90)

**Intereses pagados**

(26,867.87)

**Intereses recibidos**

252.0

**Impuestos a las ganancias pagados**

(34,295.04)

<b>Otras entradas (salidas) de efectivo (AO)</b>	292,749.32
<b>FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>	<b>(61,448.24)</b>
Efectivo utilizado para adquirir acciones en subsidiarias u otros negocios para tener el control	(600.00)
Adquisiciones de propiedades, planta y equipo	(60,848.24)
Otras entradas (salidas) de efectivo	0.00
<b>FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN</b>	<b>1,304,600.84</b>
Financiación por préstamos a largo plazo	2,035,062.60
Pagos de préstamos	(268,585.38)
Otras entradas (salidas) de efectivo	(461,876.38)
<b>EFFECTOS DE LA VARIACION EN LA TASA DE CAMBIO SOBRE EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL DE EFECTIVO</b>	<b>0.00</b>
Efectos de la variación en la tasa de cambio sobre el efectivo y equivalentes al efectivo	
<b>INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO</b>	<b>3,034,760.25</b>
<b>EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO</b>	<b>133,303.29</b>
<b>EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO</b>	<b>3,168,063.54</b>
<b>CONCILIACION ENTRE LA GANANCIA (PERDIDA) NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACIÓN</b>	
<b>GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA</b>	<b>193,090.42</b>
<b>AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO:</b>	<b>(241,462.68)</b>
Ajustes por gasto de depreciación y amortización	18,944.10
Ajustes por gastos en provisiones	11,800.00
Ajustes por gasto por impuesto a la renta	(85,494.67)
Ajustes por gasto por participación trabajadores	(28,021.56)
Otros ajustes por partidas distintas al efectivo	(158,690.55)
<b>CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:</b>	<b>1,839,979.91</b>
(Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes	(47,070.01)
(Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar	132,773.97
(Incremento) disminución en anticipos de proveedores	125,017.18
(Incremento) disminución en inventarios	(3,892,160.50)
(Incremento) disminución en otros activos	(2,495,489.11)
Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales	(843,721.87)
Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar	3,779,372.85
Incremento (disminución) en beneficios empleados	41,975.39
Incremento (disminución) en anticipos de clientes	5,039,282.01
Incremento (disminución) en otros pasivos	0.00
<b>Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación</b>	<b>1,791,607.65</b>

**1.- ACTIVIDAD DE LA SOCIEDAD.-**

Fue constituida el 24 de octubre del 2005.

La actividad principal de AmbiensA.S.A. es construcción de obras, toda clase de viviendas familiares o unifamiliares, edificios, centros comerciales, residenciales, condominios.

**2.- POLITICAS CONTABLES.-**

La compañía lleva su contabilidad de acuerdo con las disposiciones de la Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno y su reglamento y es preparada de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera para PYMES adoptada por la Superintendencia de Compañía de la República del Ecuador.

Los estados financieros fueron preparados aplicando los procedimientos y las políticas contables, las mismas que involucran la elaboración de estimaciones contables que inciden en determinar los activos, pasivos y determinación en los resultados debido a la subjetividad inherente en este proceso contable, los resultados reales pueden diferir de los montos estimados en la Administración.

**NOTA 1.- Efectivo y equivalentes al efectivo.-**

Este activo refleja tanto los ingresos y egresos registrado en bancos y caja, quedando al 31 de diciembre del 2013 de esta manera

Caja Chica	\$ 1,000.00
Bancos	\$ 3,167,063.54
<b>Total</b>	<b>\$ 3,168,063.54</b>

**NOTA 2.- Cuentas por Cobrar Clientes Corrientes**

Los saldos de cuentas por cobrar clientes corrientes no relacionados locales al 31 de diciembre del 2013 están de la siguiente manera.

Ctas. X Cobrar Clientes Olimpo	\$ 39,066.97
Ctas. X Cobrar Clientes Altamar I	\$ 1,337.96
Ctas. X Cobrar Clientes Alícuotas	\$ 6,665.08
<b>Total</b>	<b>\$ 47,070.01</b>

**NOTA 3.- Otras Cuentas por Cobrar Corrientes**

Los saldos de otras cuentas por cobrar corrientes no relacionadas locales al 31 de diciembre del 2013 están de la siguiente manera.

Ctas. X Cobrar Fideicomiso Olimpo Etapa 1A	\$ 45,757.26
Ctas. X Cobrar Consorcio Chobo Duran	\$ 1,492.26
Ctas. X Cobrar MRL	\$ 900.00
Ctas. X Cobrar Préstamos Empleados	\$ 5,794.61
<b>Total</b>	<b>\$ 53,944.13</b>

**NOTA 4.- Activos por Impuestos Corrientes**

El impuesto correspondiente al periodo presente y a lo anterior excede el importe a pagar por esos periodos y el exceso es reconocido como un activo

Crédito Tributario a favor del sujeto Pasivo IVA	\$25,583.03
Crédito Tributario a favor del sujeto Pasivo RENTA	\$ 97,760.30
<b>Total</b>	<b>\$123,343.33</b>

**NOTA 5.- Inventarios de Productos en Proceso**

Los saldos de inventario de productos en proceso al 31 de diciembre del 2013 están de la siguiente manera

Inventario Inmuebles en Proceso Olimpo	\$ 11,541,364.55
Inventario Inmuebles en Proceso Altamar I	\$ 2,161,239.42
Inventario Inmuebles en Proceso Altamar II	\$ 164,869.15
Inventario Terreno Olimpo	\$419,519.01
Inventario Terreno Altamar I	\$ 133,243.41
<b>Total</b>	<b>\$ 14,420,235.54</b>

**Movimiento de los inventarios al 31 de Diciembre del 2013, es el siguiente:**

Saldo Inicio del año:	\$12'052,194.48
Obras en curso	\$ 9'949,041.11 (a)
Capitalizaciones:	
Costos Indirectos	\$ 1'432,205.78 (b)
Costos por préstamos	\$ 545,069.97 (c)
Costo de Venta	(6'505.302.47)
Transferencias	<u>(3'052.973.33 (d))</u>
Saldo al final del año	<b>\$14'420.235.54</b>

- Corresponde a liquidaciones de avances de obras canceladas a la compañía constructora al 31 de diciembre del 201, incluido el Impuesto al valor Agregado no recuperable.
- Comprenden costos indirectos relacionados con la construcción y desarrollo de las viviendas, que fueron contabilizados originalmente en otros activos no corrientes desde el año 2010, los cuales fueron asignados en función del 12% y 4% del costo de las viviendas para los proyectos Olimpo Etapa 1 y Altamar I, respectivamente.
- Incluye \$473.961 por capitalización de costos por préstamos por la obligación con el Banco del Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social(BIESS). De los cuales us\$96.646 corresponden al año 2012 y fueron cargados a cuenta de resultados acumulados.
- Durante el año 2013 la compañía transfirió a la cuenta propiedad y equipos ocho macro lotes y tres terrenos de los Proyectos Ciudad Olimpo y Altamar II respectivamente, en razón que en dichos inmuebles no se han iniciado ninguna construcción.

#### **NOTA 6.- Anticipo Proveedores**

Los saldos de anticipo proveedores al 31 de diciembre del 2013 está de la siguiente manera

Ctas. X Cobrar Anticipo Proveedores	\$ 13,262.95
Otras Ctas. x Cobrar Préstamo Honorarios	\$ <u>1,875.00</u>
<b>Total</b>	<b>\$ 15,137.95</b>

#### **NOTA7. Propiedad, Planta y Equipo**

El saldo de propiedad, planta y equipo al 31 de diciembre del 2013 está de la siguiente manera

Terrenos	\$ 12,011,933.46
Maquinarias y Equipos	\$ 5,031.56
Muebles y Enseres	\$ 61,819.72
Equipos de Computación	\$ <u>31,395.24</u>
<b>Total</b>	<b>\$ 12,110,179.98</b>

#### **NOTA 8.- Depreciación Acumulada de Propiedad, Planta y Equipo**

El saldo de la depreciación acumulada al 31 de diciembre del 2013 está de la siguiente manera

Depreciación Acumulada Maquinarias y Equipos	\$ - 1,432.81
Depreciación Acumulada Muebles de Oficina	\$ -7,433.16
Depreciación Acumulada Equipos de Cómputo	\$ <u>- 6,650.00</u>
<b>Total</b>	<b>\$ - 15,515.97</b>

#### **NOTA 9.- Activos Intangibles**

El saldo de activos intangibles al 31 de diciembre del 2013 está de la siguiente manera

Software	\$ 6,807.84
Amortización Acumulada Software	\$ <u>-2,799.17</u>
<b>Total</b>	<b>\$ 4,008.67</b>

#### **NOTA 10.- Activos Financieros No Corrientes**

El saldo de activos financieros no corrientes al 31 de diciembre del 2013 está de la siguiente manera

Acciones	\$ 281,746.32	
Otras Ctas X Cobrar L/P	\$ 3,000.00	
Otras Ctas X Cobrar L/P Plasindur	\$ 26,313.27	
Otras Ctas X Cobrar L/P Construzonp	\$ 13,605.63	
Otras Ctas X Cobrar L/P Vinaire	\$ 4,121.08	
Otras Ctas X Cobrar L/P Construsome	\$ 72,060.62	
Otras Ctas X Cobrar L/P Genency	\$ 5,595.41	
Otras Ctas X Cobrar L/P Operating	\$ 94,126.98	
Otras Ctas X Cobrar L/P Medcrosa	\$ 861,440.02	
Otras Ctas X Cobrar L/P Oriagua	\$ 6,214.69	
<b>Total</b>	<b>\$1,368,224.02</b>	

**NOTA 11.- Otros Activos No Corrientes**

El saldo de otros activos no corrientes al 31 de diciembre del 2013 está de la siguiente manera

Depósitos en Garantía	\$ 28,721.92
Activos por Impuestos Diferidos	\$ 5,450.94
Proyectos a LP Olimpo	\$ 1,976,573.80
Proyectos a LP Altamar I	\$ 83,407.09
Proyectos a LP Altamar II	\$ 272,539.20
<b>Total</b>	<b>\$ 2,366,692.95</b>

**NOTA 12.- Cuentas y Documentos por Pagar Proveedores Corrientes**

Al 31 de diciembre del 2013 el saldo de cuentas por pagar proveedores esta de la siguiente manera

Ctas. por Pagar Proveedores	\$ 211,185.37
Ctas. por Pagar Caja Chica	\$ 1,534.25
<b>Total</b>	<b>\$ 212,719.62</b>

**NOTA 13.- Obligaciones con Instituciones Financieras**

Al 31 de diciembre del 2013 el saldo de obligaciones con Instituciones Financieras locales esta de la siguiente manera

Préstamo Bancario \$ 5,046,043.48

**NOTA 14.- Otras Cuentas y Documentos por Pagar Corrientes**

Al 31 de diciembre del 2013 el saldo de otras cuentas por pagar corrientes esta de la siguiente manera

Otras Ctas X Pagar Servicorpa	\$ 196,806.78
Ctas. X Pagar Accionistas	\$ 50,210.65
Otras Ctas x Pagar Clientes	\$ 604,833.19
Préstamo de Terceros	\$ 731,414.62
Ctas. X Pagar Impuestos	\$ 227,263.79
Ctas. X Pagar Empleados	\$ 109,944.91
<b>Total</b>	<b>\$ 1,920,473.94</b>

**NOTA 15.- Pasivo de Impuestos Corrientes**

Al 31 de diciembre del 2013 el pasivo de los impuestos corrientes queda de la siguiente manera

Ctas. X Pagar Impto. A la Renta Del Ejercicio	\$ 85,610.22
Impuesto a la renta diferido:	
Generación de impuesto por diferencias temporales	\$ -2,908.84

**Gasto de impuesto a las ganancias \$82,701.38**

a) **Impuesto a la renta corriente:**

**Conciliación Tributaria.**

De conformidad con las disposiciones legales, la tarifa para el impuesto a la renta del año 2013 y 2012, se calcula 22% y 23% respectivamente sobre las utilidades sujetas a distribución. Los dividendos en efectivo que se declaren o distribuyan a favor de accionistas nacionales se encuentran sujetos a retención adicional.

Las disposiciones tributarias vigentes, establecen entre otros aspectos que si el impuesto a la renta del año anterior es menor al anticipo calculado, dicho anticipo se convierte en un impuesto mínimo por pagar a la Administración Tributaria. A continuación se detalla la determinación del impuesto sobre el año determinado al 31 de diciembre del 2013

Utilidad según estados Financieros Neta de participación a trabajadores	\$ 165,068.86
Más:	
Gastos no deducibles	\$ 79,679.15
Componentes de otro resultado Integral	\$ - 6,280.00
Base Tributaria	\$238.468.01
Tasa Impositiva	22%
Impuesto a la renta corriente	\$ 52,462.96
Anticipo determinado correspondiente al ejercicio	
Fiscal corriente (Impuesto a las ganancias)	\$ 85,610.22
<b>Impuesto a la Renta por Pagar</b>	<b>\$ 85,610.22</b>

**b) Impuesto Diferido:**

Al 31 de Diciembre del 2013 y 2012, representan el efecto impositivo del 22% y 23% respectivamente, de gastos reconocidos en los resultados del periodo y que no serán deducibles fiscalmente hasta que estas cumplan con los criterios establecidos en las disposiciones tributarias vigentes.

El movimiento de la cuenta activo por impuesto diferido por el año terminado al 31 de diciembre del 2013 es como sigue:

Saldo Inicial	\$4,246.03
Corrección de años anteriores	(1,588.38)
Crédito a resultados por impuestos diferidos	\$2908.84
Corrección de errores años anteriores	( 115.55)
<b>Saldo Final</b>	<b>\$5,450.94</b>

**NOTA 16.- Participación de Trabajadores**

Al 31 de diciembre del 2013 del pasivo de participación de trabajadores por pagar del ejercicio queda de la siguiente manera

Ctas. X Pagar 15% Participación Trabajadores	\$ 28,021.56
--	--------------

**NOTA 17.- Anticipos de Clientes**

Al 31 de diciembre del 2013 del pasivo anticipo de clientes queda de la siguiente manera

Ctas. X Pagar Anticipo Clientes **\$6, 668,192.93**

**NOTA 18.- Pasivos no Corrientes**

Al 31 de diciembre del 2013 el saldo de pasivos no corrientes queda de la siguiente manera

Ctas. X Pagar LP Cesantía	\$ 2, 000,000.00
Ctas. X Pagar LP Anticipo Clientes	\$ 8, 109,258.83
Provisión de Jubilación Patronal	\$ 24,777.00
Provisión por Desahucio	<u>\$ 7,680.00</u>
<b>Total</b>	<b>\$ 10, 141,715.83</b>

**NOTA 19.- Pasivos Diferidos**

Al 31 de diciembre del 2013 el saldo de pasivo por impuestos diferidos es **\$ 1, 970,971.23**

**NOTA20.-Patrimonio**

Los saldos de patrimonio al 31 de diciembre del 2013 se formaron de la siguiente manera

Capital Social	\$50,000.00
Aportes para Futuras Capitalizaciones	\$ 5, 725,010.93
Otros Resultados Integrales	\$ 6, 985,792.90
Pérdida acumulada de ejercicios anteriores	\$ - 4, 635,230.79
Resultados por Adopción por Primera Vez de NIIF\$	- 620,305.18
Utilidad del ejercicio	<u>\$82,367.48</u>
<b>Total Patrimonio</b>	<b>\$7, 587,635.34</b>

**Otros Resultados Integrales:**

Superávit por revaluación PPE	
Ciudad Olimpo(Etapa 1 a Etapa 9)	\$6'721,847.98
Altamar II	<u>\$2'237,112.17</u>
<b>Total Otros Resultados Integrales</b>	<b>\$8'958.960.15</b>

**NOTA 21.- Ingresos**

El saldo por ingresos de actividades ordinarias al 31 de diciembre del 2013 está de la siguiente manera

Ventas 12%	\$ 418,162.50
Ventas 0%	\$ 7, 899,224.12
Intereses Ganados	\$ 252.06
Otros ingresos	<u>\$ 515,647.02</u>
<b>Total</b>	<b>\$ 8, 833,285.70</b>

**NOTA 22.- Costos**

El saldo por costos que incurrieron al 31 de diciembre del 2013 está de la siguiente manera

Inventario Inicial de Productos en Proceso	\$ 12, 052,194.48
Inventario Final de Productos en Proceso	\$ -14, 420,235.54
Honorarios Profesionales y Dietas	\$2,482.97
Mantenimientos y Reparaciones	\$ 4,108.73
Suministros y Materiales	\$ 15,988.23
Transporte \$	427.06
Servicios Públicos	\$ 37,427.97
Pagos por Otros Servicios	\$ 11,253.20
Pagos por Otros Bienes	<u>\$ 8, 932,183.17</u>
<b>Total</b>	<b>\$ 6, 635,830.27</b>

**NOTA 23.- Sueldos, Salarios y demás remuneraciones less(Gasto)**

El saldo por sueldos, salarios y demás remuneraciones que constituyen materia gravada del less gasto al 31 de diciembre del 2013 está de la siguiente manera

Sueldos	\$ 810,065.24
Horas Extras	\$ 2,431.34
Recompensas y Gratificaciones	\$ 16,445.45
Comisiones	\$ <u>158,060.81</u>
<b>Total</b>	<b>\$ 987,002.84</b>

**NOTA 24.- Beneficios Sociales, Indemnizaciones (Gasto)**

El saldo por beneficios sociales, indemnizaciones y otras remuneraciones que no constituyen materia gravada del less gasto al 31 de diciembre del 2013 está de la siguiente manera

Décimo Tercer Sueldos	\$ 82,167.32
Décimo Cuarto Sueldo	\$ 30,141.21
Impto. Renta Personal	\$7,652.75
Bonificación por Desahucio	\$ 1,000.00
Gratificaciones y Bonificaciones	\$ 6,296.18
Vacaciones	\$ <u>41,413.20</u>
<b>Total</b>	<b>\$ 168,670.66</b>

**NOTA 25.- Aporte a la Seguridad Social (Incluye Fondo De Reserva)-Gasto**

El saldo por aporte a la seguridad social gasto al 31 de diciembre del 2013 está de la siguiente manera

Fondo de Reserva	\$ 41,455.04
Aporte Patronal IESS	\$ <u>127,009.29</u>
<b>Total</b>	<b>\$ 168,464.33</b>

**NOTA 26.- Honorarios Profesionales y Dietas (Gasto)**

El saldo por honorarios profesionales y dietas gasto al 31 de diciembre del 2013 es \$ 207,725.54

**NOTA 27.- Mantenimientos y Reparaciones - Gasto**

El saldo por mantenimientos y reparaciones-gasto al 31 de diciembre del 2013 es \$ 39,462.78

**NOTA 28.- Combustible y Lubricantes**

El saldo por combustible y lubricantes-gasto al 31 de diciembre del 2013 es \$1,902.67

**NOTA 29.- Transporte - Gasto**

El saldo por transporte-gasto al 31 de diciembre del 2013 es \$ 31,098.76

**NOTA 30.- Provisión para la Jubilación Patronal y Desahucio (Gasto)**

El saldo por la provisión para la jubilación patronal y desahucio gasto al 31 de diciembre queda de la siguiente manera

Jubilación Patronal	\$ 13,222.00
Provisión Desahucio	\$ 4,858.00

**NOTA 31.- Intereses Bancarios**

El saldo por intereses bancarios locales al 31 de diciembre del 2013 es \$ 11,695.47

**NOTA 32.- Impuestos, Contribuciones y Otros (Gasto)**

El saldo por impuestos, contribuciones y otros gastos al 31 de diciembre es \$ 39,731.81

**NOTA 33.- Iva que se carga al Gasto**

El saldo por Iva que se carga a gasto al 31 de diciembre del 2013 es \$ 141,417.09

**NOTA 34.- Depreciación de Propiedad, Planta y Equipo no Acelerada**

El saldo por depreciación de propiedad, planta y equipo no acelerada al 31 de diciembre es \$ 18,944.10

**NOTA 35.- Servicios Públicos (Gasto)**

El saldo por servicios públicos gasto al 31 de diciembre del 2013 es \$ **71,399.88**

**NOTA 36.- Pagos por Otros Servicios - (Gasto)**

El saldo por pagos de otros servicios al 31 de diciembre del 2013 es \$ **97,821.87**

**NOTA 37.- Pagos por Otros Bienes - (Gasto)**

El saldo por pagos de otros bienes al 31 de diciembre del 2013 es \$ **7,227.21**

Los estados financieros mencionados presentan razonablemente en todos los aspectos importantes la situación financiera de AMBIENSA S.A., al 31 de Diciembre del 2013 y el resultado de sus operaciones, los cambios en el patrimonio y su flujo de efectivo por el año terminado en esa fecha de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF y Principios de Contabilidad Generalmente aceptados en el Ecuador, modificados en ciertos aspectos de normas y prácticas contables establecidas o autorizadas por la Superintendencia de Compañías.



**CPA. Mirian Matías D.**  
**Contadora General**