

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA, A DICIEMBRE 31 DE 2013

| ACTIVO | NOTAS | 2013 |
|---|-------|------------------|
| ACTIVOS CORRIENTES | | |
| EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO | | 667,83 |
| CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR | 4 | 333,30 |
| OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR | | 9.531,01 |
| CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO ISD | | 404,84 |
| CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO IVA | | 2.180,12 |
| CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO RENTA | | 33,82 |
| INVENTARIO DE PROD, TERMINADOS Y MERCAD. EN ALMACEN | | 21.302,57 |
| TOTAL ACTIVO CORRIENTE | | 34.453,49 |
| TOTAL | | 34.453,49 |
| PASIVO | | |
| PASIVO CORRIENTE | | |
| CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES NO RELACIONADOS | 7 | 31,04 |
| OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO RELACIONADOS -LOCALES | | 259,86 |
| OBLIGACIONES EMITIDAS CORTO PLAZO | | 890,60 |
| ANTICIPOS DE CLIENTES | | 780,98 |
| PROVISIONES | | 7.756,88 |
| TOTAL PASIVO CORRIENTE | | 9.719,36 |
| TOTAL PASIVO | | 9.719,36 |
| PATRIMONIO | | |
| CAPITAL | | |
| CAPITAL SOCIAL SUSCRITO Y PAGADO | | 800,00 |
| APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES | | 55.990,68 |
| (-)PERDIDA ACUMULADA EJERCICIOS ANTERIORES | | -19.529,32 |
| (-)PERDIDA DEL EJERCICIO | | -12.527,23 |
| TOTAL PATRIMONIO | | 24.734,13 |
| TOTAL | | 34.453,49 |

**ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL,
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013**

| | |
|---|--------------------|
| IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO | - |
| (-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO | - |
| MARGEN BRUTO | - |
| GASTOS OPERATIVOS Y ADMINISTRATIVOS | (12.527,23) |
| OTROS GASTOS FINANCIEROS | - |
| UTILIDAD/PERDIDA ANTES DE IMPUESTO A LA RENTA | <u>(12.527,23)</u> |

Ver notas a los estados financieros (no consolidados)

**ESTADO DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO,
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013**

| | Capital Social | Aportes Futura Capitalizac | Utilidades Retenidas | Total |
|--|-----------------------|-----------------------------------|-----------------------------|------------------|
| Saldos a diciembre 31, 2013 | 800,00 | | | 800,00 |
| Aportes de socios o accionistas para futura capitalizacion | | 55.990,68 | | 55.990,68 |
| (-) Perdida acumulada ejercicios anteriores | | | -19.529,32 | -19.529,32 |
| (-)Perdida del ejercicio 2013 | | | | -12.527,23 |
| Otro resultado integral | | | | 0,00 |
| Acciones en tesorería | | | | 0,00 |
| Saldos a diciembre 31, 2013 | <u>800,00</u> | <u>55.990,68</u> | <u>-19.529,32</u> | <u>24.734,13</u> |

Ver notas a los estados financieros (no consolidados)

**ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO,
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013**

| | |
|---|-----------------|
| INCREMENTO NETO (DISMINUCIÓN) EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL ÐE EFECTIVO, ANTES DEL EFECTO DE LOS CAMBIOS EN LA TASA DE CAMBIO | -132,17 |
| FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN | -42386,88 |
| Clases de cobros por actividades de operación | 0 |
| Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios | 0 |
| Cobros procedentes de regalías, cuotas, comisiones y otros ingresos de actividades ordinarias | |
| Cobros procedentes de contratos mantenidos con propósitos de intermediación o para negociar | |
| Cobros procedentes de primas y prestaciones, anualidades y otros beneficios de pólizas suscritas | |
| Otros cobros por actividades de operación | |
| Clases de pagos por actividades de operación | - |
| Clases de pagos por actividades de operación | 42386,88 |
| Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios | -1272,62 |
| Pagos procedentes de contratos mantenidos para intermediación o para negociar | |
| Pagos a y por cuenta de los empleados | -10347,36 |
| Pagos por primas y prestaciones, anualidades y otras obligaciones derivadas de las pólizas suscritas | 0 |
| FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN | 42254,71 |
| Aporte en efectivo por aumento de capital | 55990,68 |
| Pagos de préstamos | -13735,97 |
| EFFECTOS DE LA VARIACION EN LA TASA DE CAMBIO SOBRE EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL ÐE EFECTIVO | 0 |
| Efectos de la variación en la tasa de cambio sobre el efectivo y equivalentes al efectivo | |
| INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO | -132,17 |
| EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO | 800 |
| EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO | 667,83 |

**NOTA A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013**

1. INFORMACION GENERAL

AMBITOTAL S.A. está constituida en Ecuador y su actividad principal es la venta al por mayor y menor de puertas de madera, que tengan por objeto identificar, planificar, elaborar o evaluar proyectos de desarrollo en los niveles de prefactibilidad; la misma que tendrá una duración de cincuenta años, contados a partir de su inscripción en el Registro Mercantil, acaecido el 20 de septiembre del dos mil diez.

2. POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

2.1. Estado de cumplimiento

Los estados financieros (no consolidados) han sido preparados en conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera – NIIF.

2.2. Bases de preparación

Los estados financieros (no consolidados) de AMBITOTAL S.A., han sido preparados sobre las bases del costo histórico excepto por ciertos instrumentos financieros que son medidos a sus valores razonables, tal como se explica en las políticas contables incluidas a continuación. El costo histórico está basado generalmente en el valor razonable de la contrapartida entregada en el intercambio de los activos.

A continuación se describen las principales políticas contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros (no consolidados).

2.2.1. Efectivo y equivalentes de efectivo

Incluye aquellos activos financieros líquidos y depósitos que se pueden transformar rápidamente en efectivo en un plazo inferior a los 3 meses.

2.2.2. Cuentas por Cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar

Son registradas a su valor razonable, las mismas que se revelan en la nota 4.

Las cuentas por cobrar y otras cuentas por cobrar se clasifican en activos corrientes, ya que sus vencimientos no superan a 12 meses.

Adicionalmente, la Gerencia realiza revisiones mensuales de las cuentas por cobrar comerciales con una antigüedad menor a las indicadas anteriormente y registra aquellos saldos que determina su recuperabilidad.

2.2.3. Inventarios

Están valuados como sigue:

Puertas.- al costo promedio de adquisición, los cuales no exceden su valor neto de realización.

2.2.4. Propiedad, planta y equipo

Al momento no posee propiedad de inversión e inmuebles (excepto terreno) no posee planta o equipo, pero serán registradas al costo menos la depreciación acumulada y el importe acumulado de la pérdida de deterioro del valor.

El costo de propiedad, planta y equipo comprenderá su precio de adquisición según lo previsto por la Administración.

Los gastos por reparación y mantenimiento se imputaran a resultados en el periodo en que se producen. Los repuestos de maquinarias no son depreciadas, de existir perdidas por deterior se reconocerán en los resultados del año en que incurrieren.

Cuando se vendan o retiren los activos, se eliminara su costo y depreciación, y cualquier ganancia o pérdida que resulte de su disposición se incluirá en el estado de resultado integral. Asimismo, el excedente de revaluación que pudiere existir por dicho activo se cargaría a utilidades retenidas.

2.2.4.1. Método de depreciación, vidas útiles y valores residuales

La depreciación de los activos se calculara siguiendo el método de línea recta, utilizando las siguientes vidas útiles estimadas:

| Item | vida útil (en años) |
|--|------------------------|
| Edificios e instalaciones | 10 - 35 |
| Maquinarias y equipos | 10 - 35 |
| Equipos de transporte | 5 - 9 |
| Muebles y enseres y equipos de oficina | 10 |
| Equipos de Computacion | 3 |

Las vida útil y el método de depreciación seleccionados serán revisadas y ajustadas si fuera necesario, a la fecha de cierre para asegurar que el método y el periodo de la depreciación sean consistentes con el beneficio económico y las expectativas de vida de las partidas de Propiedad. Planta y Equipo.

2.2.5. Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar

Son registradas a su valor razonable. El valor razonable de las cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar se revelan en la nota 7

2.2.6. Impuesto Corriente

Se basa en la utilidad gravable (tributaria) registrada durante el año. La utilidad gravable difiere de la utilidad contable, debido a las partidas de ingresos o gastos imponibles o deducibles y partidas que no son gravables o deducibles.

El pasivo de la Compañía por concepto del impuesto corriente se calcula utilizando las tasas fiscales aprobadas por el Organismo de Control Tributario al final de cada período.

2.2.7. Patrimonio

El Capital Social autorizado, está constituido por 800 acciones de valor nominal unitario de US\$1,00; todas ordinarias y nominativas.

La compañía registra aportes de socios para futuras capitalaciones, por \$55.990.68

2.2.7.1. Capital Social

El Capital Social autorizado, está constituido por 800 acciones de valor nominal unitario de US\$1,00; todas ordinarias y nominativas.

2.2.7.2. Reserva Legal

La Ley de Compañías requiere que por lo menos el 10% de la utilidad anual sea apropiado como reserva legal hasta que ésta como mínimo alcance el 50% del capital social. Esta reserva no está disponible para el pago de dividendos en efectivo pero puede ser capitalizada en su totalidad.

2.2.7.3 Otras Reservas

2.2.8. Reconocimiento del Ingreso

2.2.8.1. Venta de bienes

Los ingresos se calculan al valor razonable de la contraprestación cobrada o por cobrar, teniendo en cuenta el importe estimado de cualquier descuento, bonificación o rebaja comercial que la Compañía pueda otorgar.

2.2.9. Costos y Gastos

Se registrarán al costo histórico y se reconocerán a medida que son incurridos, independientemente de la fecha en que se haya realizado el pago, y se registran en el periodo más cercano en el que se conocen.

3. NORMAS NUEVAS Y REVISADAS EMITIDAS PERO AUN NO EFECTIVAS

Normas Internacionales de Información Financiera – NIIF, Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) para Pequeñas y Medianas Entidades (PYMES), Normas Internacionales de Contabilidad – NIC nuevas, revisadas y emitidas durante el año 2011 y que aún no son efectivas.

3.1.1. Participación de trabajadores

De conformidad con disposiciones legales, los trabajadores tienen derecho a participar en las utilidades de la Compañía en un 15% aplicable a las utilidades líquidas o contables.

3.1.1.1. Jubilación patronal

De acuerdo con disposiciones del Código de Trabajo, los trabajadores que por veinte años o más hubieren prestado sus servicios en forma continuada o interrumpida, tendrán derecho a ser jubilados por sus empleadores sin perjuicio de la jubilación que les corresponde en su condición de afiliados al Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social.

3.1.1.2. Bonificación por desahucio

De acuerdo con disposiciones del Código de Trabajo, en los casos de terminación de la relación laboral por desahucio solicitado por el empleador o por el trabajador, la Compañía entregará el 25% de la última remuneración mensual por cada uno de los años de servicio.

4. CUENTAS POR COBRAR Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

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

| Cuentas Por Cobrar Comerciales | 2013 | 2012 |
|---------------------------------------|-----------------|-----------------|
| Cuentas Por Cobrar Clientes | <u>333,30</u> | <u>333,30</u> |
| | 333,30 | 333,30 |
| Otras Cuentas Por Cobrar | | |
| Cuentas Por Cobrar Proveedores | <u>9.531,01</u> | <u>6.814,01</u> |
| | 9.531,01 | 6.814,01 |

Al 31 de diciembre del 2013, clientes locales representan saldos por cobrar por ventas de puertas, las mismas que no han sido canceladas desde el 2012,

5. INVENTARIOS

Un resumen de inventarios de Mercaderías disponible para la venta es como sigue:

| INVENTARIOS | 2013 | 2012 |
|--------------------|------------------|------------------|
| Inventarios | <u>21.302,57</u> | <u>21.302,57</u> |
| | 21.302,57 | 21.302,57 |

Al 31 de diciembre del 2013:

El inventario incluye principalmente puertas, las mismas que durante el 2013 no se pudo comercializar

6. CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

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

| Cuentas Por Pagar Corriente | 2013 | 2012 |
|------------------------------------|--------------|-----------------|
| Proveedores Locales | <u>31,04</u> | <u>1.303,66</u> |

31,04 1.303,66

Otras cuentas Por Pagar

| | | |
|-------------------------|---------------|---------------|
| Otras Cuentas Por Pagar | 259,86 | 259,86 |
| | 259,86 | 259,86 |

Al 31 de diciembre del 2013:

- Proveedores incluye principalmente saldos por pagar por servicios básicos
-
- Las otras cuentas por pagar corriente y no corrientes corresponde a prestamos varios que no generan intereses establecidos y no tienen vencimientos establecidos.

7. COSTOS Y GASTOS

Un detalle de costos y gastos por su naturaleza es como sigue:

| GASTOS ADMINISTRATIVOS | 2013 | 2012 |
|-------------------------------|-------------------|-------------------|
| Sueldos Y Salarios | -7.434,63 | -7.424,04 |
| Beneficios Sociales | -1.325,23 | -1.177,80 |
| Aportes A La Seguridad Social | -1.587,50 | -915,41 |
| Otros Gastos Al Personal | | -1.696,00 |
| Honorarios Profesionales | | -14,60 |
| Arrendamiento De Inmuebles | -450,00 | -5.400,00 |
| Promoción Y Publicidad | | -1.541,00 |
| Suministros Y Materiales | | -1.555,90 |
| Transporte | -3,83 | -99,55 |
| Seguros Y Reaseguros | -417,00 | -417,00 |
| Impuestos Y Contribuciones | -22,63 | -128,19 |
| Iva Gasto | -133,48 | -728,06 |
| Servicios Públicos | -390,23 | -497,41 |
| Otros Servicios | | -60,00 |
| Otros Gastos Administrativos | | -277,63 |
| | -11.764,53 | -21.932,59 |

Naturales Costos de Inmuebles

Reg. 0.9481