

INTERMACHALA S. A.

Notas a los Estados Financieros por los años terminados de Diciembre del 2014 y 2013
Expresado en Dólares de los Estados Unidos.

Políticas contables y notas explicativas a los estados financieros para el año que termina el 31 de diciembre del 2014

1. Actividad económica

Constitución.- Intermachala S. A. es una sociedad anónima constituida el 16 de abril del 2011. La matriz se encuentra en la ciudadela Unión y Progreso solar 11 Mz. A local 1, cuenta con dos sucursales la primera ubicada en la Provincia del Oro ciudad de Machala Urbanización La Carolina Mz. C 1, la segunda también en Machala en Buenavista s/n E/. Callejón quinto y Kleber Franco; cabe indicar que en la ciudad de Guayaquil se encuentra el área administrativa cedida de manera gratuita por la compañía International Laboratories Services Interlab S. A. y en Machala se encuentra el Laboratorio principal.

Actividad económica.- Su actividad principal es la atención médica en clínicas y sanatorios, sus actividades secundarias son:

Venta al por mayor y menor de instrumentos ortopédicos.

Venta al por mayor y menor de películas radiográficas.

Venta al por mayor y menor de equipos de rayos X y ultrasonido.

Actividades de atención médica en clínicas y sanatorios.

La Sucursal ubicada en Buenavista s/n E/. Callejón quinto y Kleber Franco en Machala comenzó sus actividades al público desde el 13 de Febrero del 2014.

Aprobación de los estados financieros.- Los estados financieros por el año terminado el 31 de diciembre del 2014 han sido emitidos con la autorización de la Gerencia y Presidente Ejecutivo, fueron presentados al Directorio para la aprobación de su emisión, y luego puestos en consideración de la Junta General de Accionistas que se realizó dentro del plazo de ley para su modificación y /o aprobación definitiva. Los estados financieros al 31 de Diciembre del 2014 fueron aprobados en la segunda convocatoria por la Junta Ordinaria de Accionistas con fecha 23 de Marzo del 2015 debido que no se completo quórum reglamentario en la primera convocatoria, del 26 de febrero del 2015

2. Base de elaboración de los Estados Financieros y resumen de principales políticas contables.

Estos estados financieros se han elaborado de acuerdo con la Norma Internacional de Información Financiera (NIIF Completas) emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB). Los estados financieros se presentan en dólar estadounidense que es la moneda funcional y de presentación en el Ecuador.



a. Efectivos y equivalentes de efectivo.

Se registra los recursos de alta liquidez de los cuales dispone la entidad para sus operaciones regulares y que no está restringido su uso, se registran partidas como: caja, depósitos bancarios y las inversiones a corto plazo de gran liquidez hasta 90 días.

b. Instrumentos Financieros / Cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar

Se reconocen a su valor razonable (Precio de Contado). No se estima la provisión para cuentas de cobranza dudosa debido a que no existe evidencia de deterioro de las cuentas por cobrar, si existiera se reconoce inmediatamente en resultados una pérdida por deterioro del valor y se utiliza una cuenta correctora para disminuir el importe en libros del activo financiero.

c. Servicios y otros pagos anticipados

Se registran los seguros, arriendos, anticipos a proveedores u otro tipo de pago realizado por anticipado, y que no haya sido devengado al cierre del ejercicio económico.

d. Activos por impuestos corrientes

Se registrará los créditos tributarios por Impuesto a la renta, así como los anticipos entregados por concepto de impuesto a la renta que no han sido compensados a la fecha, y anticipos pagados del año que se declara.

e. Propiedad, planta y equipo

Se incluyen los activos de los cuales sea probable obtener beneficios futuros, se espera utilizar por más de un período y que el costo pueda ser valorado con fiabilidad, sean utilizados en la producción de los servicios, o se utilicen para propósitos administrativos.

Los activos fijos se presentan al costo con su respectiva depreciación acumulada. Asimismo, cuando los activos se venden o se dan de baja por obsolescencia, se reversan las cuentas contables de costo y depreciación conforme al tipo de activo, considerando también el registro de la utilidad o pérdida resultante de esta transacción.

La depreciación se calcula siguiendo el método de línea recta, utilizando los porcentajes de depreciación y tiempo de vida útil según el siguiente detalle:

Edificio	50 años	2 %
Equipos de laboratorio	10 años	10 %
Equipos de Computación	3 años	33.33 %
Equipo de Oficina	10 años	10 %
Muebles y Enseres	10 años	10 %
Planta Eléctrica	10 años	10 %
Vehículos	5 años	20 %

Los pagos por mantenimiento, reparación y mejoras son cargados directamente al gasto.

La vida útil y el método de depreciación se deben revisar periódicamente para asegurar que el método y el período de la depreciación son consistentes con el patrón previsto de beneficios económicos de las partidas de edificio, maquinaria y equipo



f. *Cuentas por pagar*

Se registra las obligaciones provenientes exclusivamente de las operaciones comerciales de la entidad en favor de terceros.

g. *Cuentas por pagar compañía relacionada*

Se considera partes relacionadas a sus accionistas (International Laboratories Services Interlab S. A.), asociadas, aquellas en que sus accionistas participen directa o indirectamente de otras sociedades. Así como el personal de la empresa dedicado a la administración de la entidad, que tienen control sobre la misma.

Cuando se hayan producido transacciones entre partes relacionadas, la entidad revelará la naturaleza de la relación, el importe de las transacciones, los saldos pendientes y otra información necesaria para la comprensión de los estados financieros.

h. *Provisiones*

Se registra el importe estimado para cubrir obligaciones presentes como resultado de sucesos pasados, ante la posibilidad de que la empresa, a futuro, tenga que desprenderse de recursos.

i. *Porción corriente de provisiones por beneficios a empleados*

Incluye la porción corriente de provisiones por beneficios a empleados, incluyendo los beneficios post-empleo, o aquellos generados por beneficios pactados durante la contratación del personal la compañía.

j. *Participación de Trabajadores en utilidades*

De acuerdo con el Código de Trabajo la compañía debe distribuir entre sus trabajadores el 15% de la utilidad que resulta antes del impuesto a la renta. Este beneficio es registrado como apropiación a los resultados del periodo en que se originan.

k. *Pasivo contingente*

Se presentarán aquellas que adquieren el calificativo de posibles, clasificadas por tipo, distinguiendo entre tributarias, laborales, civiles, administrativas y otras, indicando la naturaleza de las contingencias, la opinión de la gerencia y sus efectos financieros probables, en todos los casos. En caso no se pueda estimar razonablemente el efecto financiero, se debe revelar el hecho y las circunstancias por las que no se puede determinar dicho efecto.

l. *Capital suscrito o asignado*

En esta cuenta se registra el monto total del capital representado por acciones o participaciones de los socios.

m. *Reserva Legal*

De conformidad con los artículos 109 y 297 de la Ley de Compañías, se reservará un 10% de las utilidades líquidas anuales que reporte la entidad.

n. Pérdidas Acumuladas

Se registran las pérdidas de ejercicios anteriores, que no han sido objeto de absorción por resolución de junta general de accionistas o socios.

o. Ganancia Neta del Periodo

Se registrará el saldo de las utilidades del ejercicio en curso después de las provisiones del 15% para participación a trabajadores y 22% impuesto a la renta.

p. Impuestos a las ganancias

El impuesto a las ganancias es la suma del impuesto diferido.

Impuesto a la renta causado: Las sociedades nacionales o extranjeras domiciliadas o no en el país, que obtengan ingresos gravados de conformidad con las disposiciones de la Ley de Régimen Tributario Interno y su Reglamento, y con sus resoluciones de carácter general y obligatorio emitidas por el Servicio de Rentas Internas estarán emitidas a la tarifa impositiva del 22% sobre su base imponible y se cargará a los resultados del año en que se devengan con base al impuesto por pagar exigible.

q. Ingresos por actividades ordinarias

Los ingresos procedentes de la venta de servicios se reconocen a su valor razonable en la cuenta de resultados cuando se transfieren al comprador los riesgos y beneficios.

r. Gastos

Los gastos procedentes de las adquisiciones de bienes y servicios, se reconocen a su valor razonable en la cuenta de resultados cuando se ha recibido los riesgos y beneficios más significativos inherentes a la propiedad de tales bienes o servicios.



INTERMACHALA S. A.

Estado de Situación Financiera

Al 31 de Diciembre del 2014 y 2013

(Expresado en U. S. dólares)

ACTIVO	31DICIEMBRE 2014	31DICIEMBRE 2013
ACTIVO CORRIENTE		
Efectivo y Equivalentes al Efectivo	27.862,23	550,00
Inversiones temporales	820,15	-
Cuentas por cobrar clientes y otros	23.532,94	14.509,59
Crédito Tributario (Renta)	11.232,38	9.508,57
Pagos y gastos anticipados	5.978,83	5.126,51
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	69.426,53	29.694,67
Activos no corrientes		
Propiedades, Planta y Equipo	528.262,18	514.610,41
(-) Depreciación Propiedades, Planta y Equipo	(56.614,96)	(30.465,85)
Otros activos intangibles	-	-
Otros activos no corrientes	600,00	-
TOTAL ACTIVO	541.673,75	513.839,23

INTERMACHALA S. A.

Estado de Situación Financiera

Al 31 de Diciembre del 2014 y 2013

(Expresado en U. S. dólares)

PASIVO		
	31 DICIEMBRE	31 DICIEMBRE
PASIVO CORRIENTE	2014	2013
Cuentas y Documentos por Pagar	572,61	96.265,72
Impuesto a la Renta por Pagar del Ejercicio	17.099,12	11.184,52
15% Participación trabajadores	26.149,62	13.801,85
Pasivos por Impuestos corrientes	12.044,30	16.189,69
Otras Provisiones	14.388,45	6.856,28
TOTAL PASIVO CORRIENTE	70.254,10	144.298,06
PASIVO NO CORRIENTE		
Otros Pasivos no corrientes	1.129,66	333,21
PATRIMONIO		
Capital social	400.000,00	400.000,00
Reserva legal	19.810,80	6.702,59
Pérdidas Acumuladas	(67.494,68)	(97.817,97)
Resultados acumulados	-	-
Utilidad del ejercicio (Pérdida del Ejercicio)	117.973,87	60.323,34
TOTAL PATRIMONIO	470.289,99	369.207,96
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	541.673,75	513.839,23



INTERMACHALA S. A.

Estado de Resultado y otros resultados integrales del periodo

Al 31 de Diciembre del 2014 y 2013

(Expresado en U. S. dólares)

	31DICIEMBRE 2014	31 DICIEMBRE 2013
Ingresos por actividades ordinarias	1.387.907,82	957.340,61
Costo de ventas	730.323,35	505.029,13
UTILIDAD BRUTA	657.584,47	452.311,48
Otros Ingresos	148,48	13.884,14
Gastos:	-	-
Gasto de ventas	299.596,55	236.957,03
Gasto de administración	176.380,58	126.073,51
Gastos financieros	-	-
TOTAL GASTOS	475.977,13	363.030,54
Otros egresos	7.425,00	11.152,78
UTILIDAD ANTES DE PARTICIPACIÓN DE TRABAJADORES / (Pérdida del Ejercicio)	174.330,82	92.012,30
Participación de Trabajadores	26.149,62	13.801,85
Impuesto a las Ganancias	17.099,12	11.184,52
Reserva Legal	13.108,21	6.702,59
RESULTADO DEL EJERCICIO	117.973,87	60.323,34

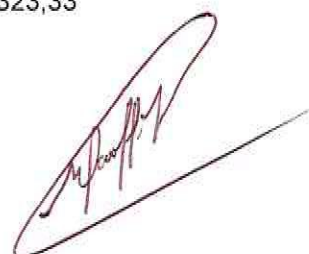
INTERMACHALA S. A.

Estado de Cambios en el Patrimonio de los Accionistas

Al 31 de Diciembre del 2014 y 2013

(Expresado en U. S. dólares)

	31 DICIEMBRE 2014	31 DICIEMBRE 2013
<u>CAPITAL SOCIAL</u>		
Saldo Inicial	400.000,00	400.000,00
Saldo Final	400.000,00	400.000,00
<u>RESERVA LEGAL</u>		
Saldo Inicial	6.702,59	0,00
Transferencia de Utilidades del Ejercicio	13.108,21	6.702,59
Saldo Final	19.810,80	6.702,59
<u>PERDIDAS ACUMULADAS AÑOS ANTERIORES</u>		
Saldo Inicial	-97.817,97	-97.817,97
Transferencia de Resultados	30.323,29	0,00
Saldo Final	-67.494,68	-97.817,97
<u>RESULTADOS ACUMULADOS</u>		
Saldo Inicial	0,00	0,00
Transferencia de Resultados del Ejercicio	30.000,00	0,00
Pago de dividendos en efectivo	-30.000,00	0,00
Saldo Final	0,00	0,00
<u>UTILIDAD DEL EJERCICIO</u>		
Saldo Inicial	60.323,33	0,00
Transferencia a resultados acumulados	-60.323,33	0,00
Utilidad del Ejercicio antes de Impuestos	174.330,82	92.012,30
Participación de trabajadores	26.149,62	13.801,85
Impuesto a la Renta Causado	17.099,12	11.184,52
Reserva Legal	13.108,21	6.702,59
Saldo final	117.973,86	60.323,33



INTERMACHALA S.A.
ESTADO DE FLUJOS DE CAJA
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014
EN USD DOLARES

ACTIVIDADES DE OPERACIÓN METODO DIRECTO

Recibido de clientes:

Ventas	1387907,82
(+/-) Cambios en cuentas y cuentas por cobrar	-9023,35
(+/-) Otras cuentas y docum. Por cobrar	(600,00)
Total recibido de clientes:	1.378.284,47

Pagado a empleados y proveedores:

Costo de ventas	-730323,35
Gastos de Administración y ventas	-449828,02
(+/-) Cambios en inventarios	-
(+/-) Cambios en gastos anticipados y otras cuentas por cobrar	-852,32
(+/-) Cambios en otros activos	(1.723,81)
(+/-) Cambios en otras cuentas y documentos por pagar	(91.509,88)
(+/-) Cambios en pérdidas acumuladas ejercicios anteriores	-
Total pagado a empleados y proveedores	(1.274.237,38)

Intereses pagados:

Gasto de interés	(7.425,00)
(+/-) Cambios en intereses por pagar	-
Total interés pagado	(7.425,00)

Intereses ganados:

Interés ganado	148,48
(+/-) Cambios en intereses por cobrar	-

15% participación trabajadores:

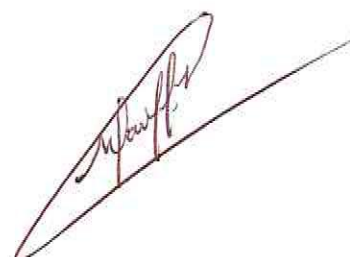
(+/-) Cambios en participación trabajadores pasivo	(13.801,85)
--	-------------

Impuesto a la renta:

(+/-) Cambios en impuesto a la renta pasivo	(11.184,52)
---	-------------

TOTAL ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

71.784,20



METODO DIRECTO

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014

(Expresado en U.S. Dólares)

FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:

Recibido de clientes	1.378.284,47
Pagado a proveedores y empleados	(1.274.237,38)
Intereses recibidos	148,48
Intereses pagados	(7.425,00)
15% participación trabajadores	(13.801,85)
Impuesto a la renta	(11.184,52)
Efectivo neto proveniente de actividades operativas	<u>71.784,20</u>

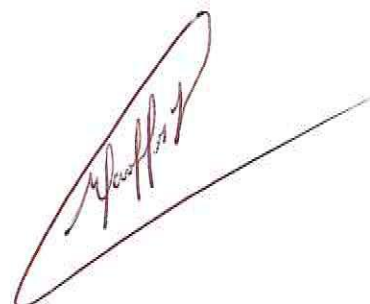
FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE INVERSION:

Compra de propiedades planta y equipo	(13.651,77)
Producto de la venta de propiedades planta y equipo	-
Compra de intangibles	-
Producto de la venta de intangibles	-
Documentos por cobrar largo plazo	-
Compra de inversiones permanentes	-
Compra de inversiones temporales	(820,15)
Producto de la venta de inversiones temporales	-
Efectivo neto usado en actividades de inversión	<u>(14.471,92)</u>

FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO:

Porción corriente deuda largo plazo	-
Préstamos a largo plazo	-
Aportes en efectivo de los accionistas	-
Dividendos pagados	(30.000,05)
Efectivo neto usado en actividades de financiamiento	<u>(30.000,05)</u>

Aumento neto en efectivo y sus equivalentes	27.312,23
Efectivo y sus equivalentes de efectivo al inicio de año	<u>550,00</u>
Efectivo y sus equivalentes al final del año	<u>27.862,23</u>



EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVOS

Al 31 de diciembre del 2014 y 2013, el efectivo y equivalentes de efectivo está compuesto por:

Caja-Bancos:

	<u>2014</u> (USD)	<u>2013</u> (USD)
Efectivo en Caja:		
Caja Chica Guayaquil	100.00	100.00
Caja Chica Milagro Sucursal	500.00	300.00
Caja 1	50.00	50.00
Caja 2	50.00	50.00
Caja 3	50.00	50.00
Caja 1 Toma 1	50.00	
 Bancos		
Bancos Locales	27,062.23	0.00
 Inversiones Temporales:		
Inversión Sweet Account	820.15	0.00
TOTAL	28,682.38	550.00

Al 31 de diciembre de 2014 el efectivo y sus equivalentes corresponden al dinero de caja chica y a depósitos en cuenta corriente que es de libre disponibilidad por la compañía

La inversión Sweet Account del Banco Pichincha se la realizo mediante un contrato para invertir el excedente de liquidez diariamente, que supere los 50,000.00 dólares, de acuerdo a una tasa de interés fijada previamente por el banco.

CUENTAS POR COBRAR

Al 31 de diciembre del 2014 y 2013, las cuentas por cobrar, es como sigue:

	<u>31 DICIEMBRE</u> <u>2014</u>	<u>31 DICIEMBRE</u> <u>2013</u>
Ctas y doc. por cobrar clientes relacionados	152,71	104,90
Ctas y doc. por cobrar clientes no relacionados	18.578,17	11.382,42
Otras ctas y doc. por cobrar clientes no relacionados	4.802,06	3.022,27
(-) PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	-	-
 TOTAL CUENTAS POR COBRAR CLIENTES	 23.532,94	 14.509,59



No se ha realizado la provisión de cuentas incobrables debido a que las ventas a crédito representan aproximadamente el 1.70 % del total de ingresos y se cancelan es los parámetros estipulados con los clientes.

ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Al 31 de diciembre del 2014 y 2013, los activos por impuestos corrientes, es como sigue:

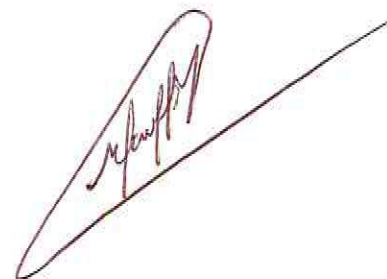
	31DICIEMBRE 2014	31 DICIEMBRE 2013
2% Rendimientos Financieros	0,87	16,22
Anticipos Impuesto Renta	1.969,70	3.032,52
2% Servicios de Laboratorio	1.848,50	1.582,65
Retenciones Banco Pichincha	7.413,31	4.877,18
TOTAL	11.232,38	9.508,57

OTROS ACTIVOS CORRIENTES

Al 31 de diciembre del 2014 y 2013, otros activos corrientes, es como sigue:

	31DICIEMBRE 2014	31 DICIEMBRE 2013
Otros activos corrientes	5.978,83	5.126,51
TOTAL	5.978,83	5.126,51

Los otros activos corrientes registran el impuesto a la renta de empleados, préstamos quirografarios por cobrar a los empleados y anticipos entregados a proveedores que se facturaran en el siguiente periodo.



PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

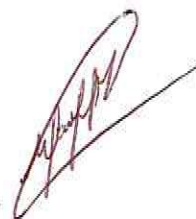
Los movimientos del costo y depreciación de propiedades, por el año terminado al 31 de diciembre del 2013 y 2014, es como sigue:

CUENTAS	SALDO AL			SALDO AL
	31/12/2013	ADICIONES	VENTAS / BAJAS	31/12/2014
Terrenos	45.975,24			45.975,24
Edificios	296.576,00	-	-	296.576,00
Instalaciones	-	-	-	-
Equipos de Laboratorio	44.321,29	2.026,48	-	46.347,77
Muebles y Enseres	7.943,46	3.446,05	-	11.389,51
Equipos de Oficina	34.028,49	3.123,11	2.240,00	34.911,60
Vehículos	-	1.383,18	-	1.383,18
Equipos de Computación	8.485,93	5.912,95	-	14.398,88
Planta Eléctrica	77.280,00	-	-	77.280,00
TOTAL	514.610,41	15.891,77	-	528.262,18
Menos:				
Depreciación Acumulada	(30.465,85)			(56.614,96)
Propiedad, planta y equipos, neto	484.144,56			471.647,22

La Norma Internacional de Contabilidad 16 indica que los elementos de propiedad, planta y equipo reconocerán a un activo si se obtienen beneficios futuros y el costo puede medirse con fiabilidad; de los elementos que conforman el rubro de activos Fijos: Terrenos, Edificio, Equipo de Laboratorio, Equipo de Computación, Muebles y Enseres, Planta Eléctrica y vehículos están al valor razonable y se han depreciado de acuerdo a una vida útil, es decir que se ajusta a la actividad económica.

OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES

	31 DICIEMBRE 2014	31 DICIEMBRE 2013
Depósito en Garantía Sucursal 002	600,00	0,00



TOTAL	600,00	-
-------	--------	---

Corresponde al depósito entregado a los señores **Jorge Peñaloza Castro y Carmen Castro Cabrera** en el mes de febrero del 2014 por el arrendamiento ubicado en las calles Buenavista s/n E/. Callejón quinto y Kleber Franco

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Las Cuentas por Pagar al 31 de diciembre del 2014 y 2013, son como sigue:

	31DICIEMBRE 2014	31 DICIEMBRE 2013
INTERLAB	100,88	95.037,28
Compra de Reactivos	0,04	-
Compras por Honorarios	34,00	734,00
Compras Varias	200,80	161,67
CAJA CHICA MACHALA	141,02	322,81
T/C Visa Banco Pichincha	90,27	-
Ingresos Diferidos en Ventas	5,60	-
SIMED	-	9,96
TOTAL	572,61	96.265,72

ANTICIPO CLIENTES

Al 31 de diciembre del 2014 y 2013 la cuenta anticipo clientes, es como sigue:

	31DICIEMBRE 2014	31 DICIEMBRE 2013
Anticipo Clientes	104,30	17,04
TOTAL	104,30	17,04

SERVICIO DE RENTAS INTERNAS

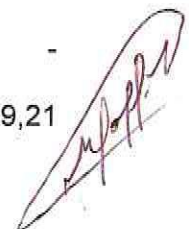
Al 31 de diciembre del 2014 y 2013 la cuenta por pagar al Servicio de Rentas Internas por concepto de Impuesto del mes de diciembre, es como sigue:

	31DICIEMBRE 2014	31 DICIEMBRE 2013
1% Ret. Socied. C/Bienes Con IVA	226,76	210,11
1% Ret. Pers. Natural con IVA	23,66	4,66
30% Iva Compra Bienes	40,51	6,23
8% Ret. Alquiler Pern.Nat	24,00	-
8% Ret. Honorar. DRS. Sin IVA	48,82	48,34
8% Ret. Honorarios con IVA	24,00	24,00
1% Ret. Seguros Y Reaseguros	0,10	-
70% IVA Prestación de Servicios	61,46	52,00
1% Ret. Publicidad y Prop	19,87	-
100% Ret. IVA Liq Servicios	68,11	-
1% Ret Sumin y Mater con IVA	0,11	0,20
1% Ret Sumin y Mater sin IVA	21,66	0,50
1% Ret Transporte y Carga C/I	-1,20	1,18
1% PERSONA NATURAL SIN IVA	0,36	-
2% Servicios Sociedades	529,59	508,86
1% CARGA, TRANP. S/IVA	3,12	3,62
2% Luz Sin IVA	8,97	8,97
10% Honorarios sin IVA	1.174,21	785,08
2% Servicios Pred m/obra s/IVA	0,80	5,28
2% Servicios Pred m/obra c/IVA	46,34	7,34
Ret por Pagar SRI	37,28	-
Retención Relación Dependencia	-100,00	-
Impuesto a la renta personal	1817,34	874,44
TOTAL	4.075,87	2.540,81

OTROS PASIVOS

Al 31 de diciembre del 2014 y 2013 la cuenta Obligaciones con el IESS, es como sigue:

	31DICIEMBRE 2014	31 DICIEMBRE 2013
<u>OBLIGACIONES CON EL IESS</u>		
Aporte Individual (9,35%)	1.668,02	980,64
Prestamos Quirografarios	106,42	-
Prestamos Hipotecarios	171,95	-
Aporte Patronal (11,15%)	1.968,09	1.169,21



Iece-Secap (1%)	176,51	104,86
TOTAL	4.090,99	2.254,71

OTROS PASIVOS POR BENEFICIOS A EMPLEADOS

Al 31 de diciembre del 2014 y 2013 la cuenta beneficios a empleados, es como sigue:

Decimo Tercer Sueldo	1.470,91	874,41
Decimo Cuarto Sueldo	4.159,98	2.608,66
Fondo de Reserva Mensual	400,78	268,06
TOTAL	6.031,67	3.751,13

OTRAS PROVISIONES

Al 31 de diciembre del 2014 y 2013 la cuenta otras provisiones, es como sigue:

Vacaciones

TOTAL	12.129,92	5.192,27
	12.129,92	5.192,27

OTROS PASIVOS

Al 31 de diciembre del 2014 y 2013 la cuenta otros pasivos, es como sigue:

Multa (Fondo Empleados)	738,20	260,28
Descuento Moto Mensajero	391,46	72,93
Exámenes Descontados	-	72,93
TOTAL	1.129,66	406,14

IMPUESTO A LA RENTA DEL EJERCICIO

Al 31 de diciembre del 2014 y 2013 el impuesto a la renta del ejercicio, es como sigue:

	<u>31 DICIEMBRE 2014</u>	<u>31 DICIEMBRE 2013</u>
Impuesto a la Renta Causado	17.099,12	11.184,52
	17.099,12	11.184,52

PARTICIPACIÓN TRABAJADORES

Al 31 de diciembre del 2014 y 2013 la participación de trabajadores, es como sigue:

	31 DICIEMBRE 2014	31 DICIEMBRE 2013
15% participación trabajadores	26.149,62	13.801,85
	26.149,62	13.801,85

CAPITAL SOCIAL

El capital Social al 31 de diciembre del 2014 está constituido por \$ 400.000,00 acciones suscritas y pagadas por un valor nominal de 1 dólar cada una; los accionistas que integran la compañía son los siguientes:

NO.	NOMBRE	CAPITAL
1	ALBAN LOAYZA RONALD WILSON	2.000,00
2	ARIZA VILLANUEVA MARIO LUIS	2.000,00
3	AVILA CARRERA LUIS ALBERTO	2.000,00
4	BALSECA SANCHEZ EDGAR VINICIO	2.000,00
5	BARZALLO AGUILERA JULIO HERNANDO	2.000,00
6	BRAVO PALAS CLARA CECILIA	2.000,00
7	CALVACHE ANCHUNDIA JORGE ARTURO	2.000,00
8	CHAVARRIA VALDIVIESO FERNANDO ANTONIO	2.000,00
9	CHICA MACIAS CARMEN MANUELA	2.000,00
10	CHIMARRO GRANDA ELBA CLEOPATRA	2.000,00
11	COBOS MINA YONATAN VICENTE	2.000,00
12	CONDOY COELLO ALFONSO ANDRES	2.000,00
13	CUESTA ALCIVAR ADOLFO JAVIER	2.000,00
14	DAVILA AGUILAR ZORAIDA ELIZABETH	2.000,00
15	DIAZ CORREA BLANCA VICTORIA DE LOS ANGELES	2.000,00
16	ECHEVERRIA PLAZA DARWIN ENRIQUE	2.000,00
17	EMPRESALUD S.A.	1.000,00
18	FIGUEROA ZAMORA FRANCISCO FERNANDO	2.000,00
19	GALARZA BRIONES BLANCA FLOR	2.000,00
20	HUACA ORBE JORGE DARWIN	2.000,00
21	INTERNATIONAL LABORATORIES SERVICES INTERLAB S.A.	297.000,00



22	JARAMILLO LEON CESAR ARTURO	2.000,00
23	JARAMILLO SOLANO CARLOS GUILLERMO	2.000,00
24	JIMENEZ CASTILLO DICKSON FRANCISCO	2.000,00
25	JURADO BAMBINO ANTONIO GUILLERMO	2.000,00
26	LANCHI ZUÑIGA VICTOR GUILLERMO	2.000,00
27	LOPEZ VILLALTA JORGE EDISON	2.000,00
28	MACIAS GARCIA JORGE EDUARDO	2.000,00
29	MACIAS VILLEGAS ELLYS ALBERT	2.000,00
30	MAZON ROSERO ROSA ELVIRA	2.000,00
31	NIETO ORELLANA JORGE IVAN	2.000,00
32	NOBOA TAPIA MIGUEL OSWALDO	2.000,00
33	OJEDA CRESPO LESTER WILLIAM	2.000,00
34	PALAS VILLALTA JULIO ALBERTO	2.000,00
35	PIEDRA BALCAZAR GLORIA ESPERANZA	2.000,00
36	PINO GONZAGA MOISES LENIN	2.000,00
37	QUINDE ROGEL JOSE ENRIQUE	2.000,00
38	RODRIGUEZ BORJA ROQUE ALEJANDRO	2.000,00
39	ROJAS TORO EDISON RUWAN	2.000,00
40	ROMERO FEIJOO BERTHA ELIZABETH	2.000,00
41	ROSALES DI LORENZO JOSE FABRICIO	2.000,00
42	SALINAS CARRANZA ELIZABETH CELIA	2.000,00
43	SAMANIEGO MATUTE GIOVANI PATRICIO	2.000,00
44	SANCHEZ FERNANDEZ PATRICIO	2.000,00
45	SANCHEZ LUNA ABELARDO RICSIS	2.000,00
46	SOLORZANO ZAMBRANO WILSON EDMUNDO	2.000,00
47	SOTO GARCIA VICTOR EDUARDO	2.000,00
48	VACA COJITAMBO CARLOS OLMEDO	2.000,00
49	VALAREZO CHUCHUCA JAVIER FERNANDO	2.000,00
50	VEINTIMILLA JARAMILLO OSWALDO ENRIQUE	2.000,00
51	VILLALTA MONTALVO TITO WASHINGTON	2.000,00
52	ZEAS BUSTAMANTE MARIA DANIELA	2.000,00
53	ZEAS DOMINGUEZ FREDY GERMAN	2.000,00
TOTAL (USD \$):		400.000,00

PASIVO CONTINGENTE

Al 31 de diciembre del 2014 la conciliación tributaria, es como sigue:

INTERMACHALA S. A. EJERCICIO ECONOMICO DEL 2014

UTILIDAD CONTABLE		174.330,82
(MENOS)	15 % Participación trabajadores	26.149,62

		148.181,20
MAS :	Gastos no deducibles	19,11
	SUB - TOTAL	148.200,31
(MENOS)	Amortización Pérdidas Tributarias 25%	-37.050,08
	Incremento Neto de Empleados	-33.426,97
	BASE IMPONIBLE	77.723,26
	VALOR A REINVERTIR	\$ 0,00
	VALOR QUE NO SE REINVIERTE	\$ 77.723,26

CALCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA 2014

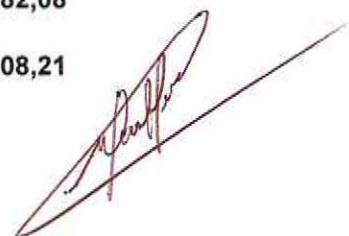
Valor a reinvertir	0,00 X 15%	0,00
Valor que no se reinvierte	77.723,26 X 22%	17.099,12

	TOTAL IMPTO A LA RENTA CAUSADO	17.099,12
(MENOS)	Retenciones en la Fuente a favor	-9.262,68
(MENOS)	Anticipos de Impuesto a la Renta 2014	-1.969,70
	SALDO A PAGAR IMPTO A LA RENTA	5.866,74

CALCULO DEL 10% DE LA RESERVA LEGAL DEL 2014

(mas)	Utilidad del Ejercicio	174.330,82
(menos)	15% participación trabajadores	-26.149,62
(menos)	Impuesto a la Renta Causado	-17.099,12

		131.082,08
	10% Reserva Legal	13.108,21



Evento subsecuente

Entre el 31 de diciembre del 2014 y la fecha de aprobación por la Junta General de Accionistas 23 de Marzo del 2015, no se produjeron eventos que puedan tener un efecto significativo sobre los estados financieros que no se hayan revelado en los mismos.

