

AMERICAN HEALTHNESS CENTER S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

31 DE DICIEMBRE DEL 2019 Y 2018

BALANCE DE SITUACION AMERICAN HEALTHNESS CENTER S.A.

Activo	Referencia a Notas	Diciembre 31,		Referencia a Notas	Diciembre 31,			
		2019	2018		2019	2018		
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>								
<b>PASIVO CORRIENTE</b>								
Efectivo y equivalentes de efectivo	1	24,894	20,715	Obligaciones bancarias y financieras	-	-		
Cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar	2	115,280	142,923	Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar	6	17,656		
Otros Activos Financieros	3	-	706,208	Obligaciones acumuladas	-	16,050		
Activos por impuestos corrientes	4	99,394	12,363	Passivos por impuestos corrientes	4	218		
Otros Activos Corrientes		-	-	Otros Pasivos Corrientes	-	-		
Total activos corrientes		239,568	882,209	Total pasivos corrientes		17,874		
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>								
<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>								
Propiedades, planta y equipo	5	818,756	99,950	Obligaciones bancarias y financieras	-	-		
Activos por impuestos diferidos		-	-	Obligación por beneficios definidos	-	-		
Otros Activos No Corrientes		-	-	Passivos por impuestos diferidos	-	-		
				Otros pasivos	6	1,057,086		
Total activos no corrientes		818,756	99,950	Total pasivos no corrientes		974,430		
<b>TOTAL ACTIVOS</b>								
		<u>1,058,324</u>	<u>982,159</u>	PATRIMONIO (según estado adjunto)	<u>(16,636)</u>	<u>(8,928)</u>		
				TOTAL PASIVO + PATRIMONIO	<u>1,058,324</u>	<u>982,159</u>		

*Martin Canala*  
REPRESENTANTE LEGAL  
MARTIN CANALA ECHEVERRIA  
Cl: 1709746687

*Jhuly Pabon*  
CONTADOR  
JHULY PABON  
Cl: 1714198700

**ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES AMERICAN HEALTHNESS CENTER S.A.**

	Diciembre 31,	
	<u>2019</u>	<u>2018</u>
<b>OPERACIONES ORDINARIAS</b>		
Ingresos Ordinarios	-	-
Costo de Venta	-	-
	<hr/>	<hr/>
Utilidad bruta	-	-
<b>GASTOS</b>		
De administración y ventas	(24,856)	(14,104)
Financieros	(206)	(7,134)
	<hr/>	<hr/>
Utilidad (Pérdida) Operaciones Ordinarias	(25,063)	(21,238)
<b>INGRESOS o EGRESOS-NETOS DE OPERACIONES NO ORDINARIAS</b>		
	<hr/>	<hr/>
Utilidad (Pérdida) antes de Impuesto a la renta	(7,708)	(9,728)
Menos gasto por impuesto a la renta:		
Corriente	-	-
Diferido	-	-
	<hr/>	<hr/>
Total	-	-
<b>UTILIDAD DEL AÑO</b>	(7,708)	(9,728)
<b>OTROS RESULTADOS INTEGRALES</b>		
Nuevas mediciones de obligaciones por beneficios definidos	-	-
<b>OTRO RESULTADO INTEGRAL DEL AÑO NETO DE IMPUESTOS</b>	-	-
<b>TOTAL RESULTADO INTEGRAL DEL AÑO</b>	(7,708)	(9,728)
<b>OTRO RESULTADO INTEGRAL</b>		
Nuevas mediciones de obligaciones por beneficios definidos	-	-
<b>OTRO RESULTADO INTEGRAL DEL AÑO NETO DE IMPUESTOS</b>	-	-
<b>TOTAL RESULTADO INTEGRAL DEL AÑO</b>	(7,708)	(9,728)

  
 REPRESENTANTE LEGAL  
 MARTIN CANALA ECHEVARRIA  
 CI: 1709746687

  
 CONTADOR  
 JHULY PABON  
 CI: 1714198700

## ESTADOS DE FLUJOS DE EFECTIVO AMERICAN HEALTHNESS CENTER S.A.

	Diciembre 31,	
	2019	2018
<b>FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>		
Clases de cobros por actividades de operación		
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	-	-
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	-24,394	-14,146
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	-20,162	-14,136
Pagos procedentes de contratos mantenidos para intermediación o para negociar	-	-
Pagos a y por cuenta de los empleados	-	-
Pagos por primas y prestaciones, anualidades y otras obligaciones derivadas de las pólizas suscritas	-1,972	-
Otros pagos por actividades de operación	-2,260	-10
Dividendos pagados	-	-
Dividendos recibidos	-	-
Intereses pagados	-	-7,009
Intereses recibidos	17,355	11,510
Impuestos a las ganancias pagados	-	-
Otras entradas (salidas) de efectivo	647,292	-844,838
<b>FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>	-719,476	-100,033
Efectivo procedentes de la venta de acciones en subsidiarias u otros negocios	-	-
Efectivo utilizado para adquirir acciones en subsidiarias u otros negocios para tener el control	-	-
Efectivo utilizado en la compra de participaciones no controladoras	-	-
Otros cobros por la venta de acciones o instrumentos de deuda de otras entidades	-	-
Otros pagos para adquirir acciones o instrumentos de deuda de otras entidades	-	-
Otros cobros por la venta de participaciones en negocios conjuntos	-	-
Otros pagos para adquirir participaciones en negocios conjuntos	-	-
Importes procedentes por la venta de propiedades, planta y equipo	-	-
Adquisiciones de propiedades, planta y equipo	-719,476	-100,033
Importes procedentes de ventas de activos intangibles	-	-
Compras de activos intangibles	-	-
Importes procedentes de otros activos a largo plazo	-	-
Compras de otros activos a largo plazo	-	-
Importes procedentes de subvenciones del gobierno	-	-
Anticipos de efectivo efectuados a terceros	-	-
Cobros procedentes del reembolso de anticipos y préstamos concedidos a terceros	-	-
Pagos derivados de contratos de futuro, a término, de opciones y de permuta financiera	-	-
Cobros procedentes de contratos de futuro, a término, de opciones y de permuta financiera	-	-
Dividendos recibidos	-	-
Intereses recibidos	-	-
Otras entradas (salidas) de efectivo	-	-
<b>FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN</b>	83,403	975,230
Aporte en efectivo por aumento de capital	-	-
Financiamiento por emisión de títulos valores	-	-
Pagos por adquirir o rescatar las acciones de la entidad	-	-
Financiación por préstamos a largo plazo	83,403	974,430
Pagos de préstamos	-	-
Pagos de pasivos por arrendamientos financieros	-	-
Importes procedentes de subvenciones del gobierno	-	-
Dividendos pagados	-	-
Intereses recibidos	-	-
Otras entradas (salidas) de efectivo	-	800
<b>EFFECTOS DE LA VARIACIÓN EN LA TASA DE CAMBIO SOBRE EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO</b>		
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	4,180	20,715
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERÍODO	20,715	-
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERÍODO	24,894	20,715

**ESTADOS DE FLUJOS DE EFECTIVO AMERICAN HEALTHNESS CENTER S.A. (continuación)**

		Diciembre 31,	
		2019	2018
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA		-7,708	-9,728
<b>AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO:</b>			
Ajustes por gasto de depreciación y amortización		669	83
Ajustes por gastos por deterioro (reversiones por deterioro) reconocidas en los resultados del periodo		669	83
Pérdida (ganancia) de moneda extranjera no realizada		-	-
Pérdidas en cambio de moneda extranjera		-	-
Ajustes por gastos en provisiones		-	-
Ajuste por participaciones no controladoras		-	-
Ajuste por pagos basados en acciones		-	-
Ajustes por ganancias (pérdidas) en valor razonable		-	-
Ajustes por gasto por impuesto a la renta		-	-
Ajustes por gasto por participación trabajadores		-	-
Otros ajustes por partidas distintas al efectivo		-	-
<b>CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:</b>		647,292	-844,838
(Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes		-	-
(Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar		-	-
(Incremento) disminución en anticipos de proveedores		-	-
(Incremento) disminución en inventarios		-	-
(Incremento) disminución en otros activos		-	-
Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales		-	-
Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar		-	-
Incremento (disminución) en beneficios empleados		-	-
Incremento (disminución) en anticipos de clientes		-	-
Incremento (disminución) en otros pasivos		647,292	-844,838
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación		640,253	-854,483

  
MARTÍN CANALA

REPRESENTANTE LEGAL  
MARTÍN CANALA ECHEVERRÍA  
Cl: 1709746687

  
JULY PABÓN

CONTADOR  
JULY PABÓN  
Cl: 1714198700

ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO AMERICAN HEALTHNESS CENTER S.A.

	Capital	Reserva Legal	Revaluación PPE	NIF 1 era VEZ	Resultados Acumulados	Total
<b>Saldos al 31 de diciembre del 2018</b>						
Aumento de Capital	800	-	-	-	(9,728)	(8,928)
Ajustes por Jubilación Patronal y Desahucio 2015	-	-	-	-	-	-
Otros Resultados Integrales	-	-	-	-	-	-
Resultado integral del año	-	-	-	(7,708)	(7,708)	(7,708)
<b>Saldos al 31 de diciembre del 2019</b>						
	800	-	-	-	(17,436)	(16,636)

  
REPRESENTANTE LEGAL  
MARTIN CANALA ECHEVARRIA  
C: 1709746687

  
CONTADOR  
JHULY PABON  
C: 1714198700

**NOTA 1: EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO AMERICAN HEALTHNESS CENTER S.A.**

	Diciembre 31,	
	2019	2018
Banco de Guayaquil	24,894	20,715
<b>Total</b>	<b><u>24,894</u></b>	<b><u>20,715</u></b>

**NOTA 2: CUENTAS POR COBRAR Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR AMERICAN HEALTHNESS CENTER S.A.**

	Diciembre 31,	
	2019	2018
<b>Cuentas por cobrar comerciales:</b>		
Clientes No relacionados	-	-
Compañías Relacionadas, nota 11	-	-
Provisión cuentas dudosas	-	-
	<u>-</u>	<u>-</u>
<b>Otras cuentas por cobrar:</b>		
Documentos por Cobrar	-	-
Funcionarios y empleados	-	-
Anticipos y Otros	115,280	142,923
<b>Total</b>	<b><u>115,280</u></b>	<b><u>142,923</u></b>
<b>Largo Plazo</b>		
<b>Otras cuentas por cobrar</b>		
Otras Cuentas por cobrar Largo Plazo	-	-
Garantías en arriendo	-	-
	<u>-</u>	<u>-</u>
<b>Clientes No Relacionados</b>		
<b>Por vencer:</b>		
Vencido en días:		
Hasta 30	-	-
De 31 a 60	-	-
De 61 a 120	-	-
De 121 a 365	-	-
Más de 365	-	-
<b>Total</b>	<b><u>-</u></b>	<b><u>-</u></b>
<b>Cambios en la provisión para cuentas dudosas</b>		
Saldos al comienzo del año	-	-
Provisión del año	-	-
Castigos	-	-
Importes recuperados durante el año	-	-
	<u>-</u>	<u>-</u>
<b>Total</b>	<b><u>-</u></b>	<b><u>-</u></b>

**NOTA 3: OTROS ACTIVOS FINANCIEROS AMERICAN HEALTHNESS CENTER S.A.**

	Diciembre 31,				
	2019	2018	Fecha Inicio	Fecha Vencimiento	Interés
Ecuagran	-	50,000	28/11/2018	27/2/2019	8.87%
Dupocsa	-	50,000	28/11/2018	27/2/2019	8.87%
STU S.A.	-	50,000	28/11/2018	28/5/2019	9.38%
FRABA S.A.	-	50,000	28/11/2018	28/5/2019	9.38%
B. Guayaquil	-	200,000	4/12/2018	7/1/2019	4.06%
Fideval	-	150,000	11/10/2018	9/1/2019	3.80%
Fideval	-	150,000	11/10/2018	9/4/2019	5.32%
Intereses por Cobrar		<u>6,208</u>			
<b>Total</b>		<b><u>706,208</u></b>			

**NOTA 4: IMPUESTOS AMERICAN HEALTHNESS CENTER S.A.**

	Diciembre 31,		
	2019	2018	
<b>Activos por impuesto corriente:</b>			
Retención en la fuente	-	-	
Impuesto al valor agregado	99,394	12,363	
Impuesto a la salida de divisas	-	-	
Notas de crédito recibidas del Servicio de Rentas	-	-	
<b>Total</b>	<b><u>99,394</u></b>	<b><u>12,363</u></b>	
<b>Pasivos por impuestos corrientes:</b>			
Impuesto a la renta por pagar (1)	-	-	
Impuesto al Valor Agregado - IVA por pagar y retenciones	75	307	
Impuesto a la salida de divisas	-	-	
Retenciones en la fuente de impuesto a la renta por pagar	144	299	
<b>Total</b>	<b><u>218</u></b>	<b><u>606</u></b>	

**NOTA 5: PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO AMERICAN HEALTHNESS CENTER S.A.**

	Diciembre 31,		Variación
	2019	2018	
Edificios	-	-	
Muebles y Enseres	4,663	-	4,663
Equipo de Computación y Software	6,184	1,500	4,684
Maquinaria y equipo	-	-	-
	<u>10,847</u>	<u>1,500</u>	
Menos:			
Depreciación acumulada	(752)	(83)	
	<u>10,095</u>	<u>1,417</u>	
Subtotal			
Terrenos			
Construcciones y equipos en curso	808,661	98,533	710,129
Total	<u>818,756</u>	<u>99,950</u>	

**NOTA 5: PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO AMERICAN HEALTHNESS CENTER S.A. (continuación)**

	Diciembre 31, 2019	2018
<b>Movimiento:</b>		
Saldo al 1 de enero	99,950	
Adiciones (Bajas) netas y Ajustes	719,475.61	100,033
Depreciación del año	(669)	(83)
<b>Total</b>	<b><u>818,756</u></b>	<b><u>99,950</u></b>

**NOTA 6: CUENTAS POR PAGAR Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR AMERICAN HEALTHNESS CENTER S.A.**

	Diciembre 31, 2019	2018
<b>Cuentas por pagar comerciales:</b>		
Proveedores del exterior		
Proveedores locales	16,909	16,050
<b>Subtotal</b>	<b><u>16,909</u></b>	<b><u>16,050</u></b>
<b>Otras cuentas por pagar:</b>		
Cuentas por pagar Relacionadas, nota	747	-
Con el IESS	-	-
Anticipo de clientes	-	-
Obligaciones con Trabajadores	-	-
Otras Relacionadas	-	-
Otras Cuentas por Pagar	-	-
<b>Subtotal</b>	<b><u>747</u></b>	<b><u>-</u></b>
<b>Total</b>	<b><u>17,656</u></b>	<b><u>16,050</u></b>
<b>Largo Plazo</b>		
<b>Otras cuentas por pagar</b>		
	Diciembre 31, 2019	2018
Cuentas por pagar Socios, nota	1,057,086	974,430
<b>Total</b>	<b><u>1,057,086</u></b>	<b><u>974,430</u></b>

**NOTA 7: TRANSACCIONES CON PARTES RELACIONADAS**

	Diciembre 31, 2019	2018
<b>Porción Corriente:</b>		
Cuentas por Pagar M. Canala	747	-
<b>Total</b>	<b><u>747</u></b>	<b><u>-</u></b>
<b>Porción No Corriente:</b>		
Préstamo Marcaenech Uc	967,094	877,429
Préstamo M. Canala	89,992	97,001
<b>Total</b>	<b><u>1,057,086</u></b>	<b><u>974,430</u></b>

**NOTA 8: CONCILIACION CONTABLE TRIBUTARIA**

	Diciembre 31,	
	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Utilidad (Pérdida) según estados financieros antes de impuesto a la renta	(7,708)	(9,728)
15% Participación Laboral	-	-
Gastos no deducibles	11	353
Deducciones especiales derivadas del COPCI	-	-
Otras deducciones (remuneraciones empleados con discapacidad)	-	-
Amortización Perdidas Tributarias	-	-
 Utilidad (Pérdida) gravable	<u>(7,697)</u>	<u>(9,375)</u>
 Utilidad a reinvertir y capitalizar	-	-
<b>Saldo utilidad gravable</b>	<u>(7,697)</u>	<u>(9,375)</u>
 Utilidad (Pérdida) gravable	<u>(7,697)</u>	<u>(9,375)</u>
 Impuesto a la renta causado	-	-
 Anticipo calculado	-	-
 Impuesto a la renta corriente cargado a resultados	-	-
 Créditos Fiscales		
Anticipos Pagados	-	-
Crédito Tributario Retenciones Fuente	-	-
 Movimiento de la provisión de impuesto a la renta		
 Saldos al comienzo del año	-	-
Provisión del año	-	-
Pagos efectuados	-	-
 Saldos al fin del año	-	-

  
REPRESENTANTE LEGAL  
MARTIN CANALA ECHEVARRIA  
CI: 1709746687

  
CÓNTADOR  
JHULY PABON  
CI: 1714198700