

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,		Pasivo y patrimonio	Referencia a Notas	Diciembre 31,	
		2019	2018			2019	2018
ACTIVO CORRIENTE				PASIVO CORRIENTE			
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	6	17,656	16,050
Otros Activos Financieros	3	-	706,208	Obligaciones acumuladas		-	-
Activos por impuestos corrientes	4	99,394	12,363	Pasivos por impuestos corrientes	4	218	606
Otros Activos Corrientes		-	-	Otros Pasivos Corrientes		-	-
Total activos corrientes		239,568	882,209	Total pasivos corrientes		17,874	16,657
ACTIVO NO CORRIENTE				PASIVO NO CORRIENTE			
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		-	-	Pasivos por impuestos diferidos		-	-
Total activos no corrientes		818,756	99,950	Otros pasivos	6	1,057,086	974,430
TOTAL ACTIVOS		1,058,324	982,159	Total pasivos no corrientes		1,057,086	974,430
				PATRIMONIO (según estado adjunto)		(16,636)	(8,928)
				TOTAL PASIVO + PATRIMONIO		1,058,324	982,159


 REPRESENTANTE LEGAL
 MARTÍN CANALA ECHEVARRÍA
 CI: 1709746687


 CONTADOR
 JHULY PABON
 CI: 1714198700

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES AMERICAN HEALTHNESS CENTER S.A.

	Diciembre 31,	
	2019	2018
OPERACIONES ORDINARIAS		
Ingresos Ordinarios	-	-
Costo de Venta	-	-
Utilidad bruta	-	-
GASTOS		
De administración y ventas	(24,856)	(14,104)
Financieros	(206)	(7,134)
Utilidad (Pérdida) Operaciones Ordinarias	(25,063)	(21,238)
INGRESOS o EGRESOS-NETOS DE OPERACIONES NO ORDINARIAS	17,355	11,510
Utilidad (Pérdida) antes de Impuesto a la renta	(7,708)	(9,728)
Menos gasto por impuesto a la renta:		
Corriente	-	-
Diferido	-	-
Total	-	-
UTILIDAD DEL AÑO	(7,708)	(9,728)
OTROS RESULTADOS INTEGRALES		
Nuevas mediciones de obligaciones por beneficios definidos	-	-
OTRO RESULTADO INTEGRAL DEL AÑO NETO DE IMPUESTOS	-	-
TOTAL RESULTADO INTEGRAL DEL AÑO	(7,708)	(9,728)
OTRO RESULTADO INTEGRAL		
Nuevas mediciones de obligaciones por beneficios definidos	-	-
OTRO RESULTADO INTEGRAL DEL AÑO NETO DE IMPUESTOS	-	-
TOTAL RESULTADO INTEGRAL DEL AÑO	(7,708)	(9,728)
<div><div> REPRESENTANTE LEGAL MARTIN CANALA ECHEVARRIA Ci: 1709746687</div><div> CONTADOR JHULY PABON Ci: 1714198700</div></div>		

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

	2019	Diciembre 31, 2018
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	640,253	-854,483
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
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	-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	-	-
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	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
EFFECTOS DE LA VARIACIÓN EN LA TASA DE CAMBIO SOBRE EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO		
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 PERIODO	20,715	-
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	24,894	20,715

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

CONCILIACION ENTRE LA GANANCIA (PERDIDA) NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACIÓN	Diciembre 31,	
	2019	2018
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA	-7,708	-9,728
AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO:	669	83
Ajustes por gasto de depreciación y amortización	669	83
Ajustes por gastos por deterioro (reversiones por deterioro) reconocidas en los resultados del periodo	-	-
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	-	-
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:	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

REPRESENTANTE LEGAL
MARTÍN CANALA ECHEVARRIA
Ci: 1709746687

CONTADOR
JHULY PABON
Ci: 1714198700

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

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


 REPRESENTANTE LEGAL
 MARTIN CANALA ECHEVARRIA
 Ci: 1709746687


 CONTADOR
 JHULY PABON
 Ci: 1714198700

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

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

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

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

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

	Diciembre 31,		Fecha	Fecha	Interés
	2019	2018	Inicio	Vencimiento	
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	-	6,208			
Total	-	706,208			

NOTA 4: IMPUESTOS AMERICAN HEALTHNESS CENTER S.A.

	Diciembre 31,	
	2019	2018
Activos por impuesto corriente:		
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	-	-
Total	99,394	12,363
Pasivos por impuestos corrientes:		
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
Total	218	606

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)	
Subtotal	10,095	1,417	
Terrenos	-	-	-
Construcciones y equipos en curso	808,661	98,533	710,129
Total	818,756	99,950	

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

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

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

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

Largo Plazo


	Diciembre 31,	
	2019	2018
Otras cuentas por pagar		
Cuentas por pagar Socios, nota	<u>1,057,086</u>	<u>974,430</u>
Total	<u>1,057,086</u>	<u>974,430</u>


NOTA 7: TRANSACCIONES CON PARTES RELACIONADAS

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

NOTA 8: CONCILIACION CONTABLE TRIBUTARIA

	Diciembre 31,	
	2019	2018
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	(7,697)	(9,375)
Utilidad a reinvertir y capitalizar	-	-
Saldo utilidad gravable	-	-
Utilidad (Pérdida) gravable	(7,697)	(9,375)
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


 CONTADOR
 JHULY PABON
 CI: 1714198700