TAYANA S.A.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre del 2012
En dólares estadounidenses

1. Efectivo y equivalentes de efectivo

Está cuenta corresponde a:

Caja	11,890.12
Bancos nacionales	<u>875,441.79</u>
Total	<u>887,331.91</u>

2. Cuentas por cobrar

Está cuenta corresponde a:

Pacientes de Compañías	1,051,265.18
Pacientes Particulares	0.00
Compañías relacionadas (Nota 15)	1,845,702.21
Anticipos Varios	13,540.37
Impuestos retenidos	193,079.29
Otros	<u>310,139.70</u>
Total	<u>3,413,726.75</u>

La Compañía al 31 de diciembre del 2012 y 2011, no ha registrado provisión alguna para cuentas incobrables, por considerar que su cartera es totalmente recuperable y no hay necesidad de realizar dicha provisión.

TAYANA S.A.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre del 2012
En dólares estadounidenses

3. Inventarios

Está cuenta corresponde a:

Bodega principal	574,082.00
Instrumental médico	269,702.82
Insumos y materiales	72,912.05
Mercadería en consignación	670,110.13
Total	1,586,807.00

4. Propiedades y equipos

Conformado por:	
Edificios e Instalaciones	74,328.00
Bienes Inmuebles y Equipos	3'194,144.88
Muebles y Enseres	79,188.65
Equipos de computación	245,214.45
Otros activos	292,046.89
	<hr/>
	3,268,472.88
Menos depreciación acumulada	<hr/> -1,311,979.00
Total	1,956,493.88

TAYANA S.A.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre del 2012
En dólares estadounidenses

El movimiento de propiedades y equipos, en el período fue como sigue:

Costo	
Saldo inicial	4,379,736.71
Compras	306,445.83
Ajustes NIIF	-1,321,219.00
Bajas de activos	-96,491.00
	<hr/>
Saldo final	3,268,472.54

Depreciación acumulada	
Saldo inicial	1,703,590.00
Gasto del año	349,432.50
Ajustes	-28,302.00
Ajustes NIIF	-634,854.00
Bajas de activos	-77,888.00
	<hr/>
Saldo final	1,311,978.50

5. Inversiones

Al 31 de Diciembre del 2011 incluía principalmente US\$ 122.748,00 por aportaciones realizadas en el Hospital del Día; un monto de US\$ 42.800,00 por acciones mantenidas en la compañía Angiotec S.A. y aportaciones por US\$ 259.742,00 en Dialcivar.

TAYANA S.A.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre del 2012
En dólares estadounidenses

6. Obligaciones bancarias

Conformado por:

2,012

Obligaciones bancarias

Banco Bolivariano S.A.

Porción corriente préstamo \$ 1.000.000 (Nota 8) 358,889.00

Total 358,889.00

7. Cuentas por Pagar

Conformado por:

2,012

Proveedores 2,070,461.62

Acreedores Varios 2,528,699.81

Participación Trabajadores 163,169.17

Impuesto a la Renta del año 221,893.97

Otras cuentas por pagar 267,373.00

Total 5,251,597.57

TAYANA S.A.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre del 2012
En dólares estadounidenses

8. Pasivo a largo plazo

Conformado por

2,012

Accionistas

Corresponden a préstamos los cuales no tienen
tasa de interés ni fecha de vencimiento pactados. 882,414.83

Jubilación Patronal 593,997.40

Bonificación por desahucio 0.00

Banco Bolivariano

Saldo de préstamo de \$ 1.000.000 a una tasa de
interés del 9,52% y con vencimiento en Octubre 4
del 2013. 358,889.00

(-) Porción corriente (Nota 6) -358,889.00

0.00

Total 1,476,412.23

9. Impuesto a la renta

La conciliación del impuesto a la renta aplicándole la tasa impositiva legal y la determinación del
importe afectado a operaciones, está constituida como sigue:

TAYANA S.A.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre del 2012
En dólares estadounidenses

	<u>2,012</u>
Utilidad del ejercicio	<u>1,087,794.47</u>
Base para la participación empleados	1,087,794.47
15% participación empleados	<u>-163,169.17</u>
	924,625.30
Menos deducciones:	
Sueldos y beneficios nuevos empleados	0.00
Sueldos y beneficios empleados discapacitados	-78,134.36
Más gastos no deducibles:	
Gastos no deducibles	<u>118,265.47</u>
Base Imponible	<u>964,756.41</u>
23% y 24% Impuesto a la Renta	<u><u>221,893.97</u></u>

La Compañía no ha sido revisada por parte de las autoridades fiscales en ningún año.

10. Capital social

Al 31 de Diciembre del 2012 y 2011 el capital suscrito y pagado de la Compañía es de US\$ 100.000 dividido en 100.000 acciones ordinarias y nominativas de un valor nominal de US\$ 1,00 cada una.

11. Reserva Legal

La Ley de Compañías del Ecuador requiere que por lo menos el 10% de la utilidad líquida anual sea apropiada como reserva legal, hasta que ésta alcance como mínimo el 50% del capital suscrito y pagado. Esta reserva no puede ser distribuida a los accionistas, excepto en caso de liquidación de la Compañía.

12. Reserva Facultativa

Corresponde a la apropiación de la utilidad del ejercicio de acuerdo a resoluciones que constan en actas de accionistas y en los estatutos de la Compañía.

TAYANA S.A.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre del 2012
En dólares estadounidenses

13. Reserva de capital

En el año 2000, los saldos de las cuentas reserva por revalorización del patrimonio y reexpresión monetaria, luego de aplicar el proceso de dolarización han sido transferidos a esta cuenta.

14. Fideicomisos Mercantiles

- Al 31 de Diciembre del 2008 Tayana S.A. quien sin ser parte contractual es notificada al 28 de Noviembre del 2008, de la constitución de un Fideicomiso Mercantil de Administración denominado Tayana Fideicomiso Mercantil, al tenor de las principales cláusulas:

Constituyente: Sra. María Fernanda González León

Fiduciaria: Morgan & Morgan, Fiduciary & Trust Corporation S.A.
"Fiduciaria del Ecuador"

Interés: Es intención del constituyente que determinadas personas preseleccionadas por ésta, adquirieran parte de las acciones que mantiene en el capital social de Tayana S.A., en función de los términos económicos y financieros que pacten individualmente.

Patrimonio Autónomo: Acciones ordinarias y nominativas correspondientes al capital social de Tayana S.A. de un valor nominal de un dólar cada una y que representa el veinte por ciento (20 %) de la totalidad de acciones

Cuantía: Indeterminada

- Con fecha 24 de julio del 2009, Tayana S.A. en conjunto con Flatmersa S.A. constituyen un Fideicomiso Mercantil denominado "Fideicomiso Tayana Médicos" al tenor de las siguientes cláusulas:

Constituyente o Fideicomitente: Flatmersa S.A.

Fiduciaria: Administradora de Fondos Fodeva S.A. Fodevasa

Interés: Es intención de la constituyente que determinadas personas preseleccionadas por esta, adquieran parte de las acciones que mantiene en el capital social de Tayana S.A. en función de los términos económicos y financieros que pacten individualmente con dichos profesionales.

Patrimonio Autónomo: Acciones preferidas y nominativas correspondientes al capital social de la compañía Tayana S.A. de un valor nominal de un dólar cada una y que representa el 10% de la totalidad de las acciones de esa compañía.

Cuantía: Indeterminada

TAYANA S.A.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre del 2012
En dólares estadounidenses

15. Transacciones con Compañías relacionadas

Al 31 de Diciembre del 2012, la compañía tenía los siguientes saldos con las partes relacionadas:

Cuentas por Cobrar (Nota 2)

<u>Compañías</u>	<u>2,012</u>
Esculapio S.A.	837,272.46
Dialcivar S.A.	305,400.12
Hospital Del Dia	236,469.27
Hiperbarica	176,673.55
Mafergon S.A.	48,498.16
Meditrauma S.A.	16,296.33
Angiotec S.A.	182,548.41
Cardiosalud	2,104.73
Plan Vital S.A.	11,467.72
Alclinic S.A.	1,688.46
Valsesia S.A.	29.40
Gamak	27,253.60
Total	<u><u>1,845,702.21</u></u>

Las transacciones más significativas con las partes relacionadas fueron como sigue:

a) Ingresos

Esculapio S.A.
 Servicios de imágenes US\$1.836.799

b) Los saldos arriba indicados se generaron exclusivamente por préstamos entregados a estas compañías los cuales se encuentran sin fecha de vencimiento ni tasa de interés pactada.