

TRANSMEDICAL HEALTH SYSTEMS S. A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL EJERCICIO 2012

Políticas contables y notas explicativas a los Estados Financieros para el año que termina al 31 de Diciembre del 2012.

1.- Información General

TRANSMEDICAL HEALTH SYSTEMS S. A., es una Sociedad Anónima, radicada en la República del Ecuador, Provincia del Guayas, cantón Guayaquil. El domicilio de su sede social y principal centro del negocio es C. C. Mall del Sol Torre A Piso 5 Oficina 504-505, teniendo una sucursal en la ciudad de Quito ubicada en Av. 12 de Octubre 24593 y Francisco Salazar Edificio Plaza 2000, Piso 9 oficina 1. Su actividad principal es ofrecer a sus clientes el servicio de medicina prepagada.

2.- Bases de Elaboración

Estos estados financieros se han elaborado de conformidad con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES) emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad.

Están presentados en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica, que es la moneda funcional de la compañía.

Reconocimiento de ingreso de actividades ordinarias

Los ingresos de actividades ordinarias procedentes de las ventas del servicio se reconocen cuando se entrega el servicio. Los ingresos de actividades ordinarias se miden al valor razonable de la contraprestación recibida.

Costos por préstamos

Todos los costos por préstamos se reconocen en el resultado del periodo en el que incurren. Durante el año 2012 Transmedical no registró préstamo alguno a entidad financiera.

Pagos Anticipados

Corresponde principalmente a seguros de incendio, robo, equipo electrónico, Transporte de dinero y responsabilidad civil. Se registran al costo y se amortizan en línea recta en base a la vigencia del contrato.

Propiedades, planta y equipo

Las partidas de propiedades, planta y equipo se presentan al costo menos la depreciación acumulada y menos pérdida por deterioro de su valor.

Los elementos de propiedad, planta y equipos, se deprecian siguiendo el método lineal, mediante la distribución del costo de adquisición de los activos menos el valor residual estimado entre los años de vida útil de los elementos.

Los gastos por depreciación se cargan al estado de resultados integral del año.

En la depreciación de las propiedades planta y equipo se utilizan las siguientes tasas:

Propiedades, planta y equipo	Vida útil
Muebles y Enseres	10%
Equipos de Oficina	10%
Equipos de computación	33%
Vehículos	20%

Activos Intangibles

Los activos intangibles son programas informáticos adquiridos que se expresan al costo menos la depreciación acumulada y las pérdidas por deterioro acumuladas y la Red por servicios instalada que se amortizan a lo largo de la vida estimada de cinco años empleando el método lineal.

Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar

Las ventas se realizan con la condición de crédito de 15 días, los importes de las cuentas por cobrar no generan intereses.

Según lo anteriormente expuesto se estableció una pérdida para incobrables del 1%.

Sobregiros y préstamos bancarios

Los gastos por intereses se reconocen sobre la base del método del interés efectivo y se incluyeron en los costos financieros.

La compañía Transmedical Health Systems S. A. en el periodo que informa sus estados financieros al 31 de Diciembre del 2012 presenta dos sobregiros bancarios.



Beneficios a los empleados

El pasivo por obligaciones de beneficios a empleados está dentro de lo que establecen las Normas Internacionales de Información Financiera por el período de servicio.

La compañía mantiene un plan de beneficios definidos post empleo que corresponde a un plan de jubilación patronal según las leyes laborales ecuatorianas y se registran con cargo a resultados del ejercicio y su pasivo representa el valor presente de la obligación a la fecha del estado de situación financiera, y que se determina anualmente con base a estudios actuariales realizados por un perito independiente, usando el método de unidad de crédito proyectado. El valor presente de la obligación de beneficio se determina descontando los flujos de salida de efectivo estimados usando la tasa de interés determinada por el perito.

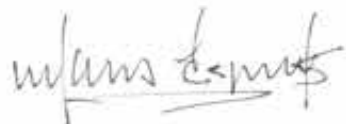
Las suposiciones para determinar el estudio actuarial incluyen determinaciones de tasas de descuento, variaciones en los sueldos y salarios, tasas de mortalidad, edad, sexo, años de servicio, incremento en el monto mínimo de la pensiones jubilares, entre otros. Debido al largo plazo que caracteriza a la reserva para obligaciones por beneficios de jubilación y retiro, la estimación está sujeta a variaciones que podrían ser importantes. El efecto positivo o negativo sobre las reservas derivadas por cambios en las estimaciones, se registra directamente en resultados.

Indemnización y desahucio

De acuerdo al Código de trabajo, la compañía tiene un pasivo contingente por indemnizaciones con los empleados y trabajadores que se separen bajo ciertas circunstancias. Una parte de este pasivo probablemente no será exigible por la separación voluntaria de algunos empleados. Al 31 de Diciembre del 2012 y 2011, Transmedical no mantiene reserva alguna por este concepto. La compañía tiene la política de registrar el gasto por indemnización y desahucio en los resultados del período en que se incurrir.

TRANSMEDICAL HEALTH SYSTEMS S. A.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012 Y 2011
(Expresado en Dólares)

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
NOTA ACTIVO		
ACTIVO CORRIENTE		
3 Efectivos y Equivalentes de Efectivo	5,449.12	4,323.07
4 Activos Financieros	440,242.00	370,081.34
5 Activos por Impuestos Corrientes	87,434.52	102,814.23
6 Seguros y otros pagos por Anticipado	1,838.68	28,356.06
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	534,964.32	505,574.70
ACTIVO NO CORRIENTE		
7 Propiedades, Planta y Equipos	41,802.68	89,017.28
8 Activos Intangibles	489,173.70	6,549.41
9 Activos Financieros No Corrientes	64,656.57	486,549.68
10 Otros Activos No Corrientes	14,665.49	0.00
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	610,298.44	582,116.37
TOTAL ACTIVO	1,145,262.76	1,087,691.07
PASIVO		
PASIVO CORRIENTE		
11 Cuentas y Documentos por Pagar	389,760.99	236,364.23
12 Obligaciones con Instituciones	254,064.84	188,748.39
13 Provisiones	28,200.03	36,107.39
14 Otros Pasivos Financieros	150,000.00	0.00
15 Anticipo de Clientes	29,787.28	11,791.48
16 Otras Obligaciones Corrientes	81,008.11	56,025.63
TOTAL PASIVO CORRIENTE	932,821.25	529,037.12
PASIVO NO CORRIENTE		
17 Provisiones por Beneficios a Empleados	24,566.00	0.00
Obligaciones con Instituciones Finan. L/P	0.00	46,666.72
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	24,566.00	46,666.72
TOTAL PASIVO	957,387.25	575,703.84
PATRIMONIO		
18 Capital Suscrito y/o Asignado	210,000.00	210,000.00
Aportes de Socios Para Futura Capitalización	288,269.41	288,269.41
Reservas Legales	13,717.82	13,717.82
19 Resultados proveniente de la adopción primera vez de NIIF	-150,137.91	0.00
Resultados Acumulados	0.00	0.00
Resultados del Ejercicio	-173,973.81	0.00
TOTAL PATRIMONIO	187,875.51	511,987.23
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	1,145,262.76	1,087,691.07



Sr. Marcos Espinel Schotel
Representante Legal



Ing. Alexandra Bastidas Balón
Contadora

TRANSMEDICAL HEALTH SYSTEMS S. A.
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012 Y 2011
(Expresado en Dólares)

<u>Notas</u>	<u>2012</u>	<u>2011</u>
INGRESOS	2,444,530.72	1,798,613.80
20 (-) COSTO DE VENTAS Y PRODUCCIÓN	<u>-1,618,398.72</u>	<u>-1,259,968.61</u>
GANANCIA BRUTA	826,132.00	538,645.19
 GASTOS		
GASTOS DE ADMINISTRACION	663,334.33	740,366.76
GASTOS DE VENTA LOCALES	291,656.63	113,566.00
GASTOS FINANCIEROS	45,114.85	48,559.29
GASTOS NO OPERACIONALES	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
	1,000,105.81	902,492.05
 21 GANANCIA (PERDIDA) ANTES DE PART. TRAB. E IMP. A LA RENTA OP. CONTINUADAS	-173,973.81	-363,846.86



Sr. Marcos Espinel Schotel
Representante Legal



Ing. Alexandra Bastidas Balón
Contadora

TRANSMEDICAL HEALTH SYSTEMS S. A.
ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO DE LOS SOCIOS
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012 Y 2011

(Expresado en Dólares)

	<u>Capital Social</u>	<u>Aportes para futuro aumento de capital</u>	<u>Reserva Legal</u>	<u>Utilidades Acumuladas</u>	<u>Perdidas Acumuladas</u>	<u>Resultados NIIF</u>	<u>Resultado del Ejercicio</u>	<u>Total</u>
Saldos al 31 de diciembre del 2010	210,000.00	0.00	13,717.82	0.00	-134,033.73	0.00	0.00	89,684.09
Traspaso deuda Garanty a Aporte de Accionistas		786,150.00				0.00		786,150.00
Resultados del ejercicio 2011					-363,846.86	0.00	-363,846.86	-727,693.72
Compensación de pérdidas con aportes		-497,880.59			497,880.59	0.00	363,846.86	363,846.86
Saldos al 31 de diciembre del 2011	210,000.00	288,269.41	13,718.00	0.00	0.00	0.00	0.00	511,987.23
De actividades ordinarias que no generan intereses						-1,257.65		-1,257.65
Otras cuentas por cobrar						-2,596.36		-2,596.36
Provisiones incobrables y deterioro						-19,729.88		-19,729.88
Crédito tributario						-3,663.23		-3,663.23
Anticipo Impuesto a la renta						-53,486.20		-53,486.20
Instalaciones						-64,524.38		-64,524.38
Depreciaciones						19,144.20		19,144.20
Gastos diferidos						486,389.68		486,389.68
Otras inversiones						-29,000.00		-29,000.00
Otros activos no corrientes						-463,939.09		-463,939.09
Por beneficios de Ley -Empleados						-17,475.00		-17,475.00
Resultados del ejercicio							-173,973.81	-173,973.81
Saldos al 31 de diciembre del 2012	210,000.00	288,269.41	13,718.00	0.00	0.00	-150,137.91	-173,973.81	187,875.51



 Sr. Marcos Espinel Schotel
 Representante Legal


 Ing. Alexandra Bastidas Balón
 Contadora

TRANSMEDICAL HEALTH SYSTEMS S. A.

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012 Y 2011

(Expresado en Dólares)

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
<u>FLUJO DE EFECTIVO POR LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:</u>		
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	2,374,370.06	1,594,828.81
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	-2,452,730.74	-2,275,622.62
Pagos y por cuenta de empleados	0.00	-7,037.49
Otros pagos por actividades de operación	0.00	-2,727.00
Otras entradas(salidas) de efectivo	101,534.01	0.00
Efectivo neto utilizado en actividades de operación	23,173.33	-690,558.30
<u>FLUJO DE EFECTIVO POR LAS ACTIVIDADES DE INVERSION:</u>		
Adquisiciones de Propiedades, Planta y Equipo	-10,542.61	-31,917.80
Compra de activos Intangibles	-482,624.29	0.00
Otras entradas (salidas) efectivo	407,227.62	0.00
Efectivo neto utilizado en actividades de inversión	-85,939.28	-31,917.80
<u>FLUJO DE EFECTIVO POR LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO:</u>		
Pagos Obligaciones con Instituciones Financieras	-46,666.72	0.00
Otras entradas (salidas) de efectivo	110,558.72	721,710.15
Efectivo neto utilizado en actividades de financiamiento	63,892.00	721,710.15
Incremento (Disminución) neto de efectivo y equivalentes de efectivo	1,126.05	-765.95
Efectivo y equivalentes de efectivo al inicio del período	4,323.07	5,089.02
Efectivo y equivalentes de efectivo al final del período	5,449.12	4,323.07



Sr. Marcos Espinel Schotel
Representante Legal



Ing. Alexandra Bastidas Balón
Contadora

TRANSMEDICAL HEALTH SYSTEMS S. A.
CONCILIACION DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN DEL FLUJO DE EFECTIVO
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012 Y 2011
(Expresado en Dólares)

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
PERDIDA NETA DEL EJERCICIO	-173,973.81	-363,846.86
AJUSTE PARA CONCILIAR LA UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO CON EL EFECTIVO NETO UTILIZADO POR LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
Ajustes por gastos de depreciación y amortización	12,377.03	17,334.59
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS		
(Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes	-25,318.30	-85,391.36
(Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar	-44,842.36	-118,393.63
(Incremento) disminución en anticipo de proveedores	176.48	-130,496.55
(Incremento) disminución en otros activos	41,720.61	-14,491.04
(Incremento) disminución en cuentas por pagar comerciales	153,396.76	0.00
	0.00	11,764.04
(Incremento) disminución en beneficios empleados	16,658.64	-7,037.49
(Incremento) disminución en anticipo de clientes	17,995.80	0.00
(Incremento) disminución en otros pasivos	24,982.48	0.00
	<u>23,173.33</u>	<u>-690,558.30</u>



Sr. Marcos Espinel Schotel
Representante Legal



Ing. Alexandra Bastidas Balón
Contadora

3.- Notas a los Estados Financieros

Nota 3 EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Al 31 de Diciembre del 2012 y 2011, los saldos de caja y Bancos son los siguientes:

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
EFECTIVO Y EQUIVALENTES DEL EFECTIVO		
Caja Chica Guayaquil	300.00	2,450.00
Caja Chica Quito	150.00	0.00
Caja Siniestros	2,000.00	0.00
Banco Amazonas	0.00	32.31
Pacífico Cta.cte.3725367	469.08	355.06
Guayaquil Ahorros 11560674	5.61	437.38
Pichincha Cta.cte.3344030504	266.20	169.67
Bolivariano Ahorros 0921038752	0.03	408.43
Bolivariano Cta.cte 000-520786-8	2,258.05	465.45
Internacional ahorros#150079516-4	0.15	4.77
Total Efectivos y Equivalentes de Efectivos	<u>5,449.12</u>	<u>4,323.07</u>

Nota 4 ACTIVOS FINANCIEROS

Al 31 de Diciembre del 2012 y 2011, los saldos de las cuentas por cobrar son los siguientes:

	<u>2,012</u>	<u>2,011</u>
ACTIVOS FINANCIEROS		
Documentos y Cuentas por Cobrar Clientes		
Clientes - Prima Seguro Medicina prepagada	172,342.24	150,276.95
Otras Cuentas por Cobrar		
Marcos Espinel	263,523.99	165,358.43
Telenews S.A.	0.00	48,955.77
Ecuasal	0.00	2,596.36
Cuentas Por Liquidar	5.58	0.00
Bastidas Balón Alexandra	268.00	750.00
Bonilla Muñoz Vicki	248.49	0.63
Bonilla Cinthia	0.00	5.15
Burbano Arana Alexandra	0.00	234.50
Calderón Toledo Tania	0.00	28.36
Campodónico Mancheno Andrea	3,394.00	4,512.90
Flores Oviedo Julio	1,163.91	1,979.31
Izurieta Jaramillo Sthefanie	85.33	0.00
Leon Fuentes María	825.75	0.00
Plan Celular - Empleados	-60.20	191.08
(-) Provisión de las cuentas incobrables y deterioro	-1,555.09	-4,808.10
TOTAL CUENTAS POR COBRAR (ACTIVOS FINANCIEROS)	<u>440,242.00</u>	<u>370,081.34</u>

Nota 5 ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Al 31 de Diciembre del 2012 y 2011, los saldos por pagos anticipados es como sigue:

	<u>2,012</u>	<u>2,011</u>
ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		
12% Iva Compra Locales.servicios	16,994.95	16,312.07
Ret. Fuente Renta Año Corriente	41,086.84	29,352.73
Ret. Fuente Por Recuperar	29,352.73	
Ret. Fuente Años Anteriores	0.00	3,663.23
Imppto. Rentta 2010 por anticipo	0.00	53,486.20
Total Activos Pagados por Anticipado	<u>87,434.52</u>	<u>102,814.23</u>

Nota 6 SEGUROS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS

Al 31 de Diciembre del 2012 y 2011, los saldos por Activos Diferidos son los siguientes:

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
SEGUROS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS		
Seguros Pagados por Anticipado	0.00	181.48
Póliza De Incendio	6.68	0.00
Póliza De Robo	11.98	0.00
Póliza De Equipo Electrónico	14.31	0.00
Transporte De Dinero	2.21	0.00
Póliza Cumplimiento De Contrato	593.50	0.00
Depositos en Garantías	0.00	26,788.10
Anticipo a Proveedores		
Anticipo a Proveedores	1,210.00	1,386.48
Total Seguros y otros Pagos Anticipados	<u>1,838.68</u>	<u>28,356.06</u>

Nota 7 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS

Durante los años 2012 y 2011 el movimiento de activos fijos fue el siguiente:

	<u>Saldo al</u> <u>31/12/2011</u>	<u>Adiciones</u>	<u>Reclasificaciones</u>	<u>Retiro/vtao</u> <u>Baja</u>	<u>Efecto</u> <u>NIIF</u>	<u>Ajustes</u>	<u>Saldo al</u> <u>31/12/2012</u>
Muebles y Enseres	28,960.69	1,901.96	0.00	0.00	0.00	0.00	30,862.65
Equipos de Oficina	8,127.44	0.00	0.00	-459.86	0.00	0.00	7,667.58
Equipos Computación	26,139.02	8,640.65	0.00	-5,985.13	0.00	0.00	28,794.54
Vehículos, equipos de transporte	764.42	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	764.42
Instalaciones y Adecuaciones	64,524.38	0.00	0.00	0.00	-64,524.38	0.00	0.00
Otras Prop, Plant, Equipo	10,293.21	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10,293.21
Subtotal	138,809.16	10,542.61	0.00	-6,444.99	-64,524.38	0.00	78,382.40
Menos: Depreciación	-49,791.88	12,377.03	0.00	459.86	19,144.20	0.00	-36,579.72
Activo Fijo Neto	89,017.28	-1,834.42	0.00	-5,985.13	-45,380.18	0.00	41,802.68

Activos Fijos.- Al 31 de Diciembre del 2012 y 2011 los ajustes corresponden a baja de activos fijos por término de vida útil, dejando en costo un valor residual de USD \$1,00 para posibles ventas futuras, de acuerdo a políticas establecidas por la compañía.

La depreciación cargada al gasto correspondiente al período 2011, es de \$ 17,331.59 y en 2012 \$ 12,377.03.

Nota 8 ACTIVOS INTANGIBLES

Al 31 de Diciembre del 2012 y 2011, los saldos son los siguientes:

ACTIVOS INTANGIBLES	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Marcas, Patentes y Derechos de Llave		
Red de Servicios	486,389.68	0.00
Licencia de Contabilidad	3,200.00	0.00
Gastos de Constitución	0.00	214,904.15
		-
(-) Amortización acumulada	<u>-415.98</u>	<u>208,354.74</u>
	<u>489,173.70</u>	<u>6,549.41</u>

Nota 9 ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES

Al 31 de Diciembre del 2012 y 2011, los saldos de Cuentas y documentos por cobrar a largo plazo son los siguientes:

ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Documentos y Cuentas por Cobrar L/P		
Telenews Cta. x Cobrar	17,864.47	0.00
Telenews-Inversión	46,792.10	160.00
Kromo	0.00	29,000.00
Centro Medico Kromo	0.00	31,022.91
Systemdosmil S.A.	0.00	58,716.51
Megasalud	0.00	367,650.26
Total Activos Financieros No Corrientes	<u>64,656.57</u>	<u>486,549.68</u>

Otros Activos.- Al 31 de Diciembre del 2012 y 2011 corresponde a valores entregados a las compañías Centro Médico Kromo por USD\$ 31,022.91, Systemdosmil por USD\$ 58,716.51 y Megasalud por USD\$ 367,650.00 como préstamos a mutuo los cuales no generan intereses y no tienen fecha de vencimiento.

Nota 10 OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES

Al 31 de Diciembre del 2012 y 2011, los saldos son los siguientes:

	<u>2,012</u>	<u>2011</u>
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES		
Otras Inversiones	160.00	0.00
Depositos en Garantía	14,505.49	0.00
Total de Otros Activos no Corrientes	<u>14,665.49</u>	<u>0.00</u>

Nota 11 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Al 31 de Diciembre del 2012 y 2011, los saldos de cuentas y documentos por pagar son los siguientes:

	<u>2,012</u>	<u>2,011</u>
<u>CTAS. Y DOCS. POR PAGAR</u>		
Proveedores Generales	120,641.04	91,381.81
Proveedores De Salud	264,985.38	142,185.60
Provisiones Varias	4,134.57	2,796.82
TOTAL CUENTAS POR PAGAR	<u>389,760.99</u>	<u>236,364.23</u>

Cuentas y Documentos por pagar.- Al 31 de Diciembre del 2012 y 2011, representan facturas de bienes y servicios de proveedores locales que no generan intereses y tienen un vencimiento promedio de 30 días.

Nota 12 OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

Al 31 de Diciembre del 2012 y 2011, los saldos de obligaciones Bancarias son los siguientes:

	<u>2,012</u>	<u>2,011</u>
<u>OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES</u>		
Banco De La Producción	15,612.43	0.00
Banco Produbanco	0.00	13,407.69
Banco Bolivariano	48,386.90	69,999.96
Banco Amazonas	106,779.17	100,000.00
Tarjetas De Crédito	4,657.30	5,340.74
Cobranzas Eficientes S. A.	78,629.04	0.00
	<u>254,064.84</u>	<u>188,748.39</u>

Al 31 de Diciembre del 2012 y 2011, las obligaciones contraídas con Banco Bolivariano el saldo corresponden a préstamos recibidos cuya garantía son los bienes de los accionistas. Datos del préstamo: Fecha de vencimiento: 20/8/2013; Tipo de cuota: mensual; Tasa efectiva anual % 9.51; Frecuencia de Reajuste (días): 90; Factor de reajuste (componente fijo) mas 4.93.

Nota 13 PROVISIONES

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
PROVISIONES		
LOCALES		
PROVISIONES		
Seguro Campesino 0.5%	22,597.46	21,107.39
Provisión Empleados	394.79	15,000.00
Seguro Campesino Retro	5,207.78	0.00
	<u>28,200.03</u>	<u>36,107.39</u>

Nota 14 OTROS PASIVOS FINANCIEROS

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
<u>OTROS PASIVOS FINANCIEROS</u>		
Plaza	150,000.00	0.00
Total Otros Pasivos Financieros	<u>150,000.00</u>	<u>0.00</u>

Nota 15 ANTICIPO DE CLIENTES

Al 31 de Diciembre del 2012 y 2011, los saldos son los siguientes:

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
<u>ANTICIPO DE CLIENTES</u>		
Anticipo de Clientes	26,330.24	11,791.48
Anticipo de Clientes Ordenes	3,457.04	0.00
	<u>29,787.28</u>	<u>11,791.48</u>

Nota 16 OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

Al 31 de diciembre del 2012 y del 2011, los saldos por impuestos por pagar son los siguientes:

	Saldo al			Saldo al
<u>OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES</u>	31/12/2011	Débitos	Créditos	31/12/2012
Ret. Iva 30%	416.64	-416.64	107.58	107.58
Ret. Iva 70%	5,119.62	-5,119.62	4,889.03	4,889.03
Ret. Iva 100%	126.46	-126.46	564.73	564.73
Ret. Iva 100% L/C	110.83	-110.83	0.00	0.00
Ret. Fte 1%	768.74	-768.74	505.99	505.99
Ret. Fte 2%	4,354.87	-4,354.87	4,863.60	4,863.60
Ret. Fte 5%	238.33	-238.33	238.33	238.33
Ret. Fte 8%	1,902.81	-1,902.81	611.25	611.25
Ret. Fte 10%	5,569.02	-5,569.02	4,761.21	4,761.21
Ret. Fte 0,1%	62.19	-62.19	57.20	57.20
Retencion Impuesto a la Renta	670.67	-670.67	0.00	0.00
Ret. Exterior 25%	0.00	0.00	296.31	296.31
Ret. Fte. Empleados	0.00	0.00	645.87	645.87
Ret. Fte 1% Movilización	0.00	0.00	26.35	26.35
Ret.fte 8% Arriendo	0.00	0.00	825.03	825.03
Aportes IESS	10,130.19	-10,130.19	19,337.26	19,337.26
Fondos De Reserva	165.34	-165.34	916.69	916.69
Préstamos Quirografarios	1,028.67	-1,028.67	1,921.37	1,921.37
Préstamos Hipotecarios	0.00	0.00	181.41	181.41
Bono Navideño (13er.sueldo)	3,573.72	-3,573.72	3,811.04	3,811.04
Bono Escolar (14to.sueldo)	5,282.66	-5,282.66	7,152.83	7,152.83
Vacaciones	16,192.90	-16,192.90	20,993.77	20,993.77
Nomina Por Pagar	0.00	0.00	8,301.26	8,301.26
15% Participación Trabajadores	311.97	-311.97	0.00	0.00
	<u>56,025.63</u>	<u>-56,025.63</u>	<u>81,008.11</u>	<u>81,008.11</u>

Retenciones de IVA.- Al 31 de diciembre del 2012 y 2011, corresponden a valores por pagar al Servicio de Rentas Internas por retenciones de IVA, como agente de retención y percepción.

Retenciones en la Fuente.- Al 31 de diciembre del 2012 y 2011, corresponde a valores por pagar al SRI por concepto de retenciones en la fuente como agente de retención y percepción.

Beneficios Empleados.- Al 31 de diciembre del 2012 y 2011, corresponde a valores por pagar al Instituto de Seguridad Social por los aportes de los empleados, así como los valores por las provisiones de Beneficios Empleados.

Nota 17 PASIVO NO CORRIENTE

Al 31 de diciembre del 2012 y 2011, los saldos son los siguientes:

<u>PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS</u>	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Provisión de Jubilación Patronal		
Jubilación Patronal	24,567.00	
	<u>24,567.00</u>	<u>0.00</u>

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
<u>OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS L/P</u>		
Banco Bolivariano	0.00	46,667.00
	<u>0.00</u>	<u>46,667.00</u>

Nota 18 CAPITAL SOCIAL

Al 31 de diciembre del 2012 y 2011, el capital social de Transmedical Health Systems S. A. está conformado de la siguiente forma:

<u>ACCIONISTAS</u>	<u>NACIONALIDAD</u>	<u>NUMERO DE ACCIONES</u>	<u>%</u>	<u>US \$ VALOR DE CADA ACCION</u>	<u>US \$ VALOR TOTAL</u>
Campodonico Mancheno Andrea	Ecuatoriana	1	0%	1.00	1.00
Valencia Equities	E.E.U.U.	209,999	100%	1.00	209,999.00
TOTAL CAPITAL SOCIAL		<u>210,000</u>	<u>100%</u>		<u>210,000.00</u>

Nota 19 RESULTADOS PROVENIENTES POR ADOPCION DE NIIF

El movimiento del patrimonio por los ajustes de implementación de las Normas Internacionales de Información Financiera es como sigue:

	<u>2012</u> (Dólares)
CORRECCIONES DE ERROR:	
Gastos registrados como Instalaciones y Adecuaciones	-45,380.18
Gastos registrado como anticipo de impuesto renta	-53,486.20
Gasto registrado como retención expirada	-3,663.23
Gasto registrado como activo diferido	-6,549.41
 DETALLES DE AJUSTES POR NIIF	
Provisión Cuentas Incobrables	-23,583.89
Provisión beneficios sociales (jubilación)	-17,475.00
	<u>-150,137.91</u>

Nota 20 VENTA Y COSTO DE VENTA

Al 31 de Diciembre del 2012 y 2011, las ventas netas y el costo de venta resultó en:

	<u>2,012</u>	<u>2,011</u>
<u>INGRESOS</u>	2,444,530.72	1,798,613.80
(-) COSTO DE VENTA Y PRODUCCION	1,618,398.72	1,046,466.60
GANANCIA BRUTA	<u>826,132.00</u>	<u>752,147.20</u>

<u>IMPUESTO A LA RENTA</u>	<u>2,012</u>	<u>2,011</u>
PERDIDA ANTES DE LA PART. TRABAJ. E IMP. A LA RENTA	-173,973.81	-363,846.86
OPERACIONES CONTINUADAS		
(-) 15% Trabajadores	0.00	0.00
(+) Gastos no deducibles locales	0.00	0.00
(-) Deducion por incremento neto de empleados	0.00	0.00
(-) Deducion por pago de trabajadores con discapacidad	0.00	0.00
GANANCIA(PERDIDA) ANTES DE IMPUESTOS	0.00	0.00
(-) 23% Y 24% IMPUESTO CAUSADO	0.00	0.00
GANANCIA(PERDIDA) DEL PERIODO	0.00	0.00

NOTA: Datos Extraídos del Formulario 101