

**TRANSMEDICAL HEALTH SYSTEMS S. A.**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL EJERCICIO 2013**

**Políticas contables y notas explicativas a los Estados Financieros para el año que termina al 31 de Diciembre del 2013.**

**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 período en el que incurren. Durante el año 2013 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:

<b>Propiedades, planta y equipo</b>	<b>Vida útil</b>
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 período que informa sus estados financieros al 31 de Diciembre del 2013 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**

Al 31 de Diciembre del 2013 Transmedical no mantiene reserva alguna por este concepto de indemnización y desahucio. La compañía tiene la política de registrar el gasto por indemnización y desahucio en los resultados del período en que se incurren.



# TRANSMEDICAL

"Transformando el concepto de Asistencia Médica"

## TRANSMEDICAL HEALTH SYSTEMS S. A. ESTADO DE SITUACION FINANCIERA POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013 Y 2012 (Expresado en Dólares)

NOTA	ACTIVO	2013	2012
	<b>ACTIVO CORRIENTE</b>		
3	Efectivos y Equivalentes de Efectivo	12,373.15	5,449.12
4	Cuentas por cobrar	783,146.12	440,242.00
5	Activos por Impuestos Corrientes	48,421.01	87,434.52
6	Seguros y otros pagos por Anticipado	5,975.39	1,838.68
	<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>849,915.67</b>	<b>534,964.32</b>
	<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>		
7	Propiedades, Planta y Equipos	35,408.67	41,802.68
8	Activos Intangibles	2,144.06	489,173.70
9	Activos Financieros No Corrientes	466,568.25	64,656.57
10	Inversiones permanentes	160.00	160.00
11	Otros Activos No Corrientes	16,205.49	14,505.49
	<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>520,486.47</b>	<b>610,298.44</b>
	<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>1,370,402.14</b>	<b>1,145,262.76</b>
	<b>PASIVO</b>		
	<b>PASIVO CORRIENTE</b>		
12	Sobregiro bancario	249,668.51	106,779.17
13	Obligaciones con Instituciones	1,823.52	63,999.33
14	Cuentas y Documentos por Pagar	743,088.76	652,834.61
15	Gastos Acumulados	139,604.13	109,208.14
	<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>	<b>1,134,184.92</b>	<b>932,821.25</b>
	<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>		
16	Provisiones por Beneficios a Empleados	32,503.30	24,566.00
	<b>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</b>	<b>32,503.30</b>	<b>24,566.00</b>
	<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>1,166,688.22</b>	<b>957,387.25</b>
	<b>PATRIMONIO</b>		
17	Capital Suscrito y/o Asignado	210,000.00	210,000.00
	Aportes de Socios Para Futura		
18	Capitalización	438,199.41	288,269.41
	Reservas Legales	13,717.82	13,717.82
19	Resultados Acumulados	-458,203.31	-324,111.72
	<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>203,713.92</b>	<b>187,875.51</b>
	<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>1,370,402.14</b>	<b>1,145,262.76</b>

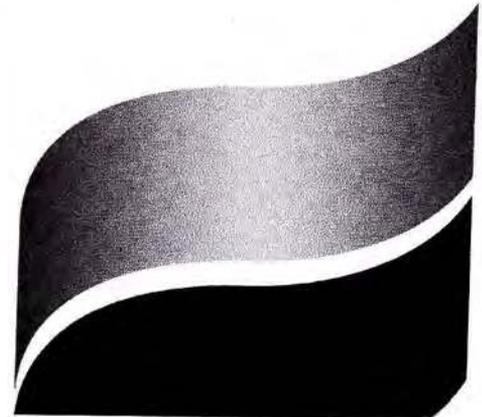
Sr. Marcos Espinel Schotel  
Representante Legal

Ing. Alexandra Bastidas Balón  
Contadora

Guayaquil: C.C. Mall del Sol - Torres del Mall - Av. Juan Tanca Marengo y J. Orrantía  
-Torre A - piso 5, Oficina 504 - 509. PBX: (593) 04-2-082222

Quito: Av. 12 de Octubre N24584 y Francisco Salazar - Edificio Sol Verde, piso 1  
Oficina 102. PBX: (593) 02-2-542331 / 02-2-542067 / 02-2-525031 / 02-2-553296

www.transmedical.ec



**TRANSMEDICAL HEALTH SYSTEMS S. A.**

**ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO**

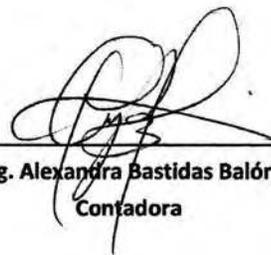
**POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013 Y 2012**

**(Expresado en Dólares)**

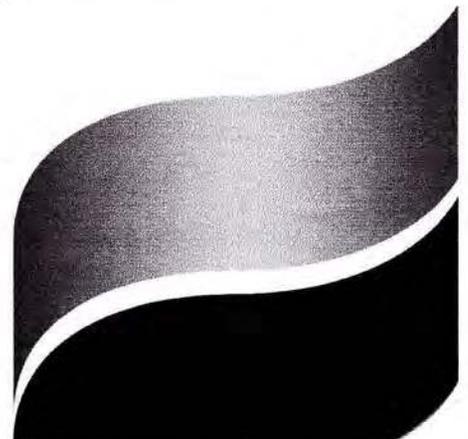
	<u>2013</u>	<u>2012</u>
<b><u>FLUJO DE EFECTIVO POR LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:</u></b>		
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	2,328,637.88	2,374,370.06
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	-2,602,654.11	-2,452,730.74
Pagos y por cuenta de empleados	7,937.30	0.00
Otros pagos por actividades de operación	0.00	0.00
Otras entradas(salidas) de efectivo	198,175.66	101,534.01
<b>Efectivo neto utilizado en actividades de operación</b>	<b>-67,903.27</b>	<b>23,173.33</b>
<b><u>FLUJO DE EFECTIVO POR LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN:</u></b>		
Adquisiciones de Propiedades, Planta y Equipo	6,394.01	-10,542.61
Compra de activos Intangibles		-482,624.29
Otras entradas (salidas) efectivo		407,227.62
<b>Efectivo neto utilizado en actividades de inversión</b>	<b>6,394.01</b>	<b>-85,939.28</b>
<b><u>FLUJO DE EFECTIVO POR LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO:</u></b>		
Pagos Obligaciones con Instituciones Financieras	38,037.30	-46,666.72
Otras entradas (salidas) de efectivo	30,395.99	110,558.72
<b>Efectivo neto utilizado en actividades de financiamiento</b>	<b>68,433.29</b>	<b>63,892.00</b>
Incremento (Disminución) neto de efectivo y equivalentes de efectivo	6,924.03	1,126.05
Efectivo y equivalentes de efectivo al inicio del período	5,449.12	4,323.07
<b>Efectivo y equivalentes de efectivo al final del período</b>	<b>12,373.15</b>	<b>5,449.12</b>



**Sr. Marcos Espinel Schotel**  
Representante Legal

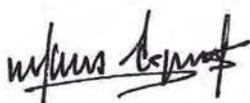


**Ing. Alejandra Bastidas Balón**  
Contadora

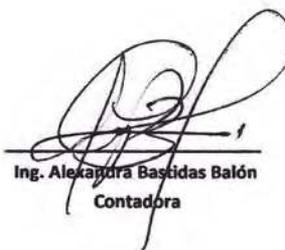


TRANSMEDICAL HEALTH SYSTEMS S. A.  
 ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO DE LOS SOCIOS  
 POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013 Y 2012  
 (Expresado en Dólares)

	Capital Social	Aportes para futuro aumento de capital	Reserva Legal	Ajustes Resultados NIIF	Resultados Acumulados	Total Resultados Acumulados	Total
Saldos al 31 de diciembre del 2011	210,000.00	288,269.41	13,717.82	0.00		0.00	511,987.23
Ajustes por transición de NIIF				-150,137.91		-150,137.91	-150,137.91
Pérdida neta del ejercicio 2012					-173,973.81	-173,973.81	-173,973.81
<b>Saldos al 31 de diciembre del 2011</b>	<b>210,000.00</b>	<b>288,269.41</b>	<b>13,717.82</b>	<b>-150,137.91</b>	<b>-173,973.81</b>	<b>-324,111.72</b>	<b>187,875.51</b>
Aportes para futuras capitalizaciones		149,930.00					149,930.00
Ajustes a cuenta de resultados acumulados					-46,946.57	-46,946.57	-46,946.57
Pérdida neta del ejercicio 2013					-87,145.02	-87,145.02	-87,145.02
<b>Saldos al 31 de diciembre del 2013</b>	<b>210,000.00</b>	<b>438,199.41</b>	<b>13,717.82</b>	<b>-150,137.91</b>	<b>-308,065.40</b>	<b>-458,203.31</b>	<b>203,713.92</b>



Sr. Marcos Espinel Schotel  
 Representante Legal

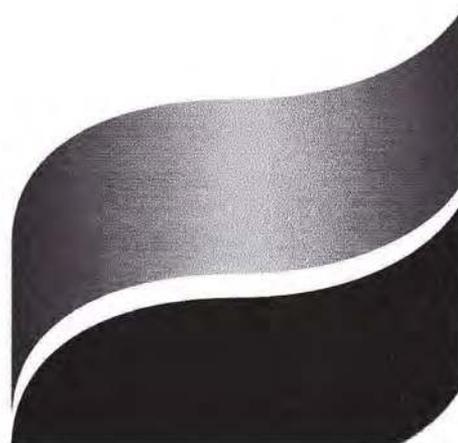


Ing. Alejandra Bastidas Balón  
 Contadora

**Guayaquil:** C.C. Mall del Sol - Torres del Mall - Av. Juan Tanca Marengo y J. Orrantia - Torre A - piso 5, Oficina 504 - 509. PBX: (593) 04-2-082222

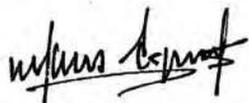
**Quito:** Av. 12 de Octubre N24584 y Francisco Salazar - Edificio Sol Verde, piso 1 Oficina 102. PBX: (593) 02-2-542331 / 02-2-542067 / 02-2-525031 / 02-2-553296

[www.transmedical.ec](http://www.transmedical.ec)



**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>2013</u>	<u>2012</u>
<b>INGRESOS</b>	2,660,089.95	2,406,938.27
	-	-
<b>20 (-) COSTO DE VENTAS Y PRODUCCIÓN</b>	<u>1,572,331.27</u>	<u>1,618,398.72</u>
<b>GANANCIA BRUTA</b>	<b>1,087,758.68</b>	<b>788,539.55</b>
<b>GASTOS</b>		
GASTOS DE ADMINISTRACION	-839,386.87	-663,334.33
GASTOS DE VENTA LOCALES	-268,206.26	-291,656.63
GASTOS FINANCIEROS	-56,454.40	-45,114.85
OTROS INGRESOS	<u>11,452.05</u>	<u>37,592.45</u>
	-	-
	1,152,595.48	-962,513.36
<b>21 (PERDIDA) ANTES DE IMP. A LAS GANANCIAS E IMP A LA RENTA OP. CONTINUADAS</b>	<b>-64,836.80</b>	<b>-173,973.81</b>
<b>IMPUESTO A LAS GANANCIAS</b>	<u>-22,308.22</u>	<u>0.00</u>
<b>(PERDIDA) NETA DEL EJERCICIO</b>	<b>-87,145.02</b>	<b>-173,973.81</b>



**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 2013 y 2012, los saldos de caja y Bancos son los siguientes:

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
<b><u>EFECTIVO Y EQUIVALENTES DEL EFECTIVO</u></b>		
Caja Chica Guayaquil	300.00	300.00
Caja Chica Quito	150.00	150.00
Caja Siniestros	2,000.00	2,000.00
Caja Recaudación	3,665.87	
Banco Amazonas	0.00	0.00
Pacífico Cta.cte.3725367	3,739.48	469.08
Guayaquil Ahorros 11560674	0.00	5.61
Pichincha Cta.cte.3344030504	0.59	266.20
Bolivariano Ahorros 0921038752	0.02	0.03
Bolivariano Cta.cte 000-520786-8	2,328.60	2,258.05
Internacional ahorros#150079516-4	88.59	0.15
<b>Total Efectivos y Equivalentes de Efectivos</b>	<b><u>12,273.15</u></b>	<b><u>5,449.12</u></b>

#### Nota 4 ACTIVOS FINANCIEROS

Al 31 de Diciembre del 2013 y 2012, los saldos de las cuentas por cobrar son los siguientes:

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
<b><u>CUENTAS POR COBRAR</u></b>		
<b>Documentos y cuentas por cobrar clientes</b>		
Clientes	362,312.41	170,787.15
Marcos Espinel	376,334.81	263,523.99
Anticipos a Proveedores	1,772.50	1,210.00
Cuentas por liquidar	587.73	5.58
Alvarez Villalta Paola	278.68	0.00
Bastidas Balón Alexandra	0.00	268.00
Bonilla Muñoz Vicky	2.70	248.49
Campodónico Mancheno Andrea	0.00	3,394.00
Flores Oviedo Julio	879.27	1,163.91
Izurieta Jaramillo Sthefanie	0.00	85.33
León Fuentes María	0.00	825.75
Llerena Moreno Ma. José	3.58	0.00
Plan celular empleados	19.87	-60.20
Solórzano Cedeño Luis	910.10	0.00
Otras cuentas por cobrar (SRI)	40,044.47	0.00
	<b><u>783,146.12</u></b>	<b><u>441,452.00</u></b>

**Nota 5 ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES**

Al 31 de Diciembre del 2013 y 2012, los saldos por pagos anticipados es como sigue:

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
<b><u>ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES</u></b>		
12% IVA Compra Locales Servicios	1,916.82	16,994.95
Retención Fuente Renta Año Corriente	46,504.19	41,086.84
Retención Fuente Por Recuperar	0.00	29,352.73
<b>Total Activos Pagados por Anticipado</b>	<b><u>48,421.01</u></b>	<b><u>87,434.52</u></b>

**Nota 6 SEGUROS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS**

Al 31 de Diciembre del 2013 y 2012, los saldos por Activos Diferidos son los siguientes:

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
<b><u>SEGUROS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS</u></b>		
<b>Seguros Pagados por Anticipado</b>		
Póliza De Incendio	11.01	6.68
Póliza De Robo	26.91	11.98
Póliza De Equipo Electrónico	3.08	14.31
Transporte De Dinero	0.00	2.21
Accidentes personales	641.52	0.00
Vida grupo	5,292.87	0.00
Póliza Cumplimiento De Contrato	0.00	593.50
<b>Total Seguros y otros Pagos Anticipados</b>	<b><u>5,975.39</u></b>	<b><u>628.68</u></b>



**Nota 7 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS**

Durante los años 2013 y 2012 el movimiento de activos fijos fue el siguiente:

	<u>Saldo al</u>			<u>Retiro/Venta</u>		<u>Saldo al</u>
	<u>31/12/20</u>	<u>Adiciones</u>	<u>Reclasificaciones</u>	<u>o</u>	<u>Ajustes</u>	<u>31/12/2013</u>
	<u>13</u>			<u>Baja</u>		
Muebles y Enseres	30,862.65	220.87	0.00	0.00	0.00	31,083.52
Equipos de Oficina	7,667.58	4,817.00	0.00	-64.52	0.00	12,420.06
Equipos Computación	28,794.54	2,496.94	0.00	-5,443.43	0.00	25,848.05
Vehículos, equipos transporte	764.42	0.00	0.00	0.00	0.00	764.42
Otras Prop, Planta, y Equipo	10,293.21	0.00	0.00	0.00	0.00	10,293.21
<b>Subtotal</b>	<b>78,382.40</b>	<b>7,534.81</b>	<b>0.00</b>	<b>-5,507.95</b>	<b>0.00</b>	<b>80,409.26</b>
Menos: Depreciación	-36,579.72	-13,934.82	0.00	5,513.95	0.00	-45,000.59
<b>Activo Fijo Neto</b>	<b>41,802.68</b>	<b>-6,400.01</b>	<b>0.00</b>	<b>6.00</b>	<b>0.00</b>	<b>35,408.67</b>

**Activos Fijos.-** Al 31 de Diciembre del 2013 y 2012 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 2012 es de \$ 12,377.03 y en 2013 \$ 13,934.82

**Nota 8 ACTIVOS INTANGIBLES**

<b>ACTIVOS INTANGIBLES</b>	<b>2013</b>	<b>2012</b>
Red de Servicios	0.00	486,389.68
Licencia de contabilidad	3,200.00	3,200.00
Amortización programa contabilidad	-1,055.94	-415.98
<b>Total Activos Financieros No Corrientes</b>	<b>2,144.06</b>	<b>489,173.70</b>



**Nota 9      ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES**

Al 31 de Diciembre del 2013 y 2012, los saldos de Cuentas y documentos por cobrar a largo plazo son los siguientes:

<u>ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES</u>	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Telenews cuentas por cobrar	74,656.57	64,656.57
Otras cuentas por cobrar	389,111.68	
Campodónico Mancheno Andrea	2,800.00	
	<u>466,568.25</u>	<u>64,656.57</u>

**Nota 10      INVERSIONES PERMANENTES**

Al 31 de Diciembre del 2013 y 2012, los saldos son los siguientes:

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
<u>INVERSIONES NO CORRIENTES</u>		
Otras Inversiones	160.00	160.00

**Nota 11      OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES**

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
<u>OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES</u>		
Depósitos en Garantía	16,205.49	14,505.49

**Nota 12      SOBREGIROS BANCARIOS**

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
<u>SOBREGIROS BANCARIOS</u>		
Banco Amazonas	106,779.17	106,779.17

**Nota 13 OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS**

Al 31 de Diciembre del 2013 y 2012, los saldos de obligaciones Bancarias son los siguientes:

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
<b><u>OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES</u></b>		
Banco De La Producción	1,823.52	15,612.43
Banco Bolivariano	0.00	48,386.90
	<u>1,823.52</u>	<u>63,999.33</u>

Al 31 de Diciembre del 2013 y 2012, las obligaciones contraídas con Banco Bolivariano se cancelaron en su totalidad la garantía del mismo eran los bienes de los accionistas.

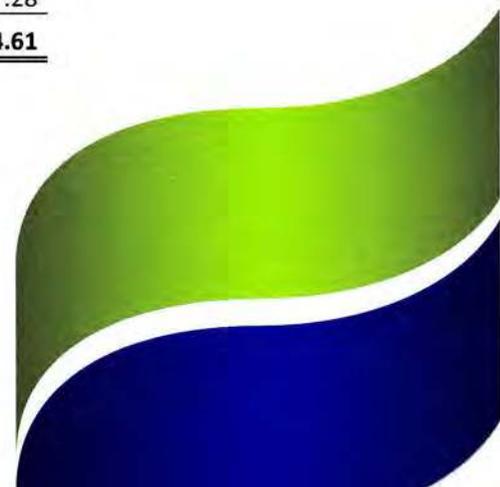
Datos del préstamo: Fecha de vencimiento: 20/8/2013; Tipo de cuota: mensual; Tasa efectiva anual % 9.51; Frecuencia de Reajuste (días): 90; Factor de reajuste (componente fijo) mas 4.93.

Con Banco de la Producción se mantuvo sobregiro el mismo que fue cubierto a inicios del siguiente año.

**Nota 14 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR**

Las cuentas y documentos por pagar al 31 de Diciembre del 2013 y 2012, representan facturas de bienes y servicios de proveedores locales que no generan intereses y tienen un vencimiento promedio de 30 días.

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
<b><u>CTAS. Y DOCS. POR PAGAR</u></b>		
Proveedores Generales	152,054.28	120,641.04
Proveedores De Salud	316,077.35	264,985.38
Provisiones Varias	5,982.27	4,134.57
Tarjetas De Crédito	3,902.52	4,657.30
Chijoon Choi	60,000.00	0.00
Intereses por pagar	11,680.00	0.00
Cobranzas Eficientes S. A.	36,707.59	78,629.04
Antonio Plaza	150,000.00	150,000.00
Anticipo de clientes	6,684.75	29,787.28
<b>TOTAL CUENTAS POR PAGAR</b>	<b><u>743,088.76</u></b>	<b><u>652,834.61</u></b>



**Nota 15 GASTOS ACUMULADOS**

**GASTOS ACUMULADOS**

<b>PROVISIONES LOCALES</b>	<b>2013</b>	<b>2012</b>
Seguro Campesino 0.5%	30,700.17	22,597.46
Provisión Empleados	2,560.27	394.79
Seguro Campesino Retro	0.00	5,207.78
Aportes al IESS	30,080.68	19,337.26
Fondos de Reserva	109.91	916.69
Préstamos Quirografarios	3,827.45	1,921.37
Préstamos Hipotecarios	362.90	181.41
Bono Navideño	4,068.20	3,811.04
Bono Escolar	8,130.50	7,152.83
Vacaciones	18,760.42	20,993.77
Nómina por Pagar	0.00	8,301.26
Ret. Iva 30%	242.39	107.58
Ret. Iva 70%	6,292.10	4,889.03
Ret. Iva 100%	347.56	564.73
Ret. Iva 100% L/C	0.00	0.00
Ret. Fte 1%	221.91	505.99
Ret. Fte 2%	3,987.63	4,863.60
Ret. Fte 5%	238.33	238.33
Ret. Fte 8%	681.61	611.25
Ret. Fte 10%	4,782.12	4,761.21
Ret. Fte 0,1%	79.30	57.20
Ret. Exterior 25%	0.00	296.31
Ret. Fte. Empleados	993.39	645.87
Ret. Fte 1% Movilización	4.04	26.35
Ret.fte 8% Arriendo	825.03	825.03
Impuesto a la Renta por Pagar	<u>22,308.22</u>	<u>0.00</u>
	<u>139,604.13</u>	<u>109,208.14</u>

**Retenciones de IVA.-** Al 31 de diciembre del 2013 y 2012, 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 2013 y 2012, 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 2013 y 2012, 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 16 PASIVO NO CORRIENTE**

Al 31 de diciembre del 2013 y 2012, los saldos son los siguientes:

<u>PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS</u>	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Provisiones de Jubilación Patronal		
Jubilación Patronal	32,503.30	24,567.00
	<u>32,503.30</u>	<u>0.00</u>

**Nota 17 CAPITAL SOCIAL**

Al 31 de diciembre del 2013 y 2012, 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>
Campondonico Mancheno Andrea	Ecuatoriana	1	0%	1.00	1.00
Valencia Equities	E.E.U.U.	209,999	100%	1.00	209,999.00
<b>TOTAL CAPITAL SOCIAL</b>		<u>210,000</u>	<u>100%</u>		<u>210,000.00</u>

**Nota 18 APORTE DE SOCIOS PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES**

Los accionistas mediante acta de Junta General Extraordinaria del 23 de Diciembre del 2013 aprueban registrar como aportes para futuras capitalizaciones los valores entregados por el monto de \$ 149,930.00.

4

**Nota 19 RESULTADOS ACUMULADOS**

En los resultados acumulados se reflejan:

1.- Los movimientos por los ajustes de implementación de las Normas Internacionales de Información Financiera:



**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>

2.- La pérdida acumulada del año 2012 por \$ 173,973.81.

3.- Y los ajustes por eventos de años anteriores:

Ajustes por entrega de bono a D. Arciniega	1,090.00
Ajustes por impuesto renta mínimo 2011	16,013.55
Impuesto renta mínimo 2012	12,241.55
Liquidación retenciones no devueltas 2012-2011	50.69
Reliquidación de anticipo mínimo 2011	2,089.31
Crédito tributario de años anteriores	15,461.47
	<u>46,946.57</u>

**Nota 19 VENTA Y COSTO DE VENTA**

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
<b>INGRESOS</b>	2,660,089.95	2,406,938.27
(-) COSTO DE VENTAS Y PRODUCCIÓN	<u>-1,572,331.27</u>	<u>-1,618,398.72</u>
<b>GANANCIA BRUTA</b>	<b>1,087,758.68</b>	<b>788,539.55</b>
<b>GASTOS</b>		
GASTOS DE ADMINISTRACION	-839,386.87	-663,334.33
GASTOS DE VENTA LOCALES	-268,206.26	-291,656.63
GASTOS FINANCIEROS	-56,454.40	-45,114.85
OTROS INGRESOS	<u>11,452.05</u>	<u>37,592.45</u>
	-1,152,595.48	-962,513.36
<b>(PERDIDA)ANTES DE IMPUESTO A LAS GANANCIAS E IMP A LA RENTA OP.CONTINUADAS</b>	-64,836.80	-173,973.81



<b>(PERDIDA) ANTES DE IMPUESTO A LAS GANANCIAS</b>	-64,836.80	-173,973.81
<b>E IMP A LA RENTA OP. CONTINUADAS</b>		
<b>IMPUESTO A LAS GANANCIAS</b>	<u>-22,308.22</u>	<u>0.00</u>
<b>(PERDIDA) NETA DEL EJERCICIO</b>	-87,145.02	-173,973.81