

## **TRANSMEDICAL HEALTH SYSTEMS S. A.**

### **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL EJERCICIO 2014**

**Políticas contables y notas explicativas a los Estados Financieros para el año que termina al 31 de Diciembre del 2014.**

#### **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 N24584 y Francisco Salazar Edificio Sol Verde, Mezzanine, oficina 102. 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 2014 Transmedical registró un préstamo por \$ 190.000 para capital de trabajo a una tasa de interés efectiva anual de 11.83%.

### **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%; pero se castigó una cartera incobrable de años anteriores y fue reconocido como gastos no deducibles.

### **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 2014 presenta tres 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.

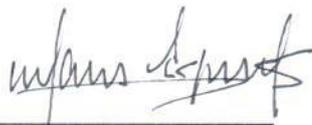
### **Indemnización y desahucio**

Al 31 de Diciembre del 2014

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 HEALTH SYSTEMS S. A.**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
**POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014 Y 2013**  
**(Expresado en Dólares)**

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
<b>NOTA</b>		
<b>ACTIVO</b>		
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>		
3 Efectivos y Equivalentes de Efectivo	17,147.83	12,373.15
4 Cuentas por cobrar	925,975.03	783,146.12
5 Activos por Impuestos Corrientes	43,240.61	48,421.01
6 Seguros y otros pagos por Anticipado	68,296.11	5,975.39
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>1,054,659.58</b>	<b>849,915.67</b>
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>		
7 Propiedades, Planta y Equipos	26,801.42	35,408.67
8 Activos Intangibles	1,504.10	2,144.06
9 Activos Financieros No Corrientes	366,490.25	466,568.25
10 Inversiones permanentes	160.00	160.00
11 Otros Activos No Corrientes	16,205.49	16,205.49
<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>411,161.26</b>	<b>520,486.47</b>
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>1,465,820.84</b>	<b>1,370,402.14</b>
<b>PASIVO</b>		
<b>PASIVO CORRIENTE</b>		
12 Sobregiro bancario	81,196.79	249,668.51
13 Obligaciones con Instituciones	103,947.71	1,823.52
14 Cuentas y Documentos por Pagar	700,854.97	743,088.76
15 Gastos Acumulados	233,513.88	139,604.13
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>	<b>1,119,513.35</b>	<b>1,134,184.92</b>
<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>		
16 Obligaciones con Instituciones L/P	76,298.17	
17 Provisiones por Beneficios a Empleados	51,580.43	32,503.30
<b>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</b>	<b>127,878.60</b>	<b>32,503.30</b>
<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>1,247,391.95</b>	<b>1,166,688.22</b>
<b>PATRIMONIO</b>		
18 Capital Suscrito y/o Asignado	210,000.00	210,000.00
19 Aportes de Socios Para Futura Capitalización		438,199.41
Reservas Legales	13,717.82	13,717.82
20 Resultados Acumulados	-5,288.93	-458,203.31
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>218,428.89</b>	<b>203,713.92</b>
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>1,465,820.84</b>	<b>1,370,402.14</b>



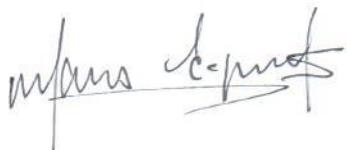
Sr. Marcos Espinel Schotel  
Representante Legal



Ing. Alexandra Bastidas Balón  
Contadora

TRANSMEDICAL HEALTH SYSTEMS S. A.  
 ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES  
 POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014 Y 2013  
 (Expresado en Dólares)

<u>Notas</u>	<u>2014</u>	<u>2013</u>
<b>INGRESOS</b>	4,137,578.41	2,660,089.95
	-	-
<b>20 (-) COSTO DE VENTAS Y PRODUCCIÓN</b>	<u>1,910,036.33</u>	<u>1,572,331.27</u>
<b>GANANCIA BRUTA</b>	<b>2,227,542.08</b>	<b>1,087,758.68</b>
 <b>GASTOS</b>		
	-	-
GASTOS DE ADMINISTRACION	1,253,999.39	-839,386.87
GASTOS DE VENTA LOCALES	-829,399.77	-268,206.26
GASTOS FINANCIEROS	-59,015.50	-56,454.40
OTROS INGRESOS	<u>10,636.35</u>	<u>11,452.05</u>
	-	-
	2,131,778.31	1,152,595.48
 <b>(UTILIDAD-PERDIDA) ANTES DE IMP. A LAS</b>		
<b>21 GANANCIAS</b>	95,763.77	-64,836.80
<b>E IMP A LA RENTA OP. CONTINUADAS</b>		
 <b>15% PARTICIPACION UTILIDADES</b>	-14,364.57	
<b>IMPUESTO A LAS GANANCIAS</b>	<u>-66,684.23</u>	<u>-22,308.22</u>
 <b>(UTILIDAD-PERDIDA) NETA DEL EJERCICIO</b>	14,714.97	-87,145.02



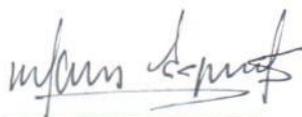
Sr. Marcos Espinel Schotel  
 Representante Legal



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 2014 Y 2013  
 (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 2012	210,000.00	288,269.41	13,717.82	-150,137.91	-173,973.81	-324,111.72	187,875.51
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>
Absorción de Pérdidas		438,199.41		150,137.91	288,061.00	438,199.41	0.00
Utilidad del Ejercicio 2014					14,714.97	14,714.97	14,715.97
<b>Saldos al 31 de diciembre del 2014</b>	<b>210,000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>13,717.82</b>	<b>0.00</b>	<b>-5,289.43</b>	<b>-5,288.93</b>	<b>218,429.89</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 2014 y 2013, los saldos de caja y Bancos son los siguientes:

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
<b><u>EFECTIVO Y EQUIVALENTES DEL EFECTIVO</u></b>		
Caja Chica Guayaquil	300.00	300.00
Caja Chica Quito	250.00	150.00
Caja Siniestros	2,000.00	2,000.00
Caja Recaudación	3,414.87	3,665.87
Pacífico Cta.cte.3725367	2,518.69	3,739.48
Guayaquil Ahorros 11560674	1,386.67	0.00
Pichincha Cta.cte.3344030504	264.08	0.59
Bolivariano Ahorros 0921038752	0.46	0.02
Bolivariano Cta.cte 000-520786-8	0.00	2,328.60
Internacional ahorros#150079516-4	11.22	88.59
<b>Total Efectivos y Equivalentes de Efectivos</b>	<b><u>10,145.99</u></b>	<b><u>12,273.15</u></b>

#### Nota 4 ACTIVOS FINANCIEROS

Al 31 de Diciembre del 2014 y 2013, los saldos de las cuentas por cobrar son los siguientes:

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
<b><u>CUENTAS POR COBRAR</u></b>		
<b>Documentos y cuentas por cobrar clientes</b>		
Clientes	305,277.46	362,312.41
Marcos Espinel	192,401.26	376,334.81
Anticipos a Proveedores	396,432.73	1,772.50
Cuentas por liquidar	2,045.66	587.73
Alvarez Villalta Paola	59.58	278.68
Burbano Arana Alexandra	401.09	0.00
Calderón Toledo Tania	160.00	0.00
Bonilla Muñoz Vicky	0.00	2.70
Flores Oviedo Julio	807.02	879.27
Paredes Alava Manuel	760.83	0.00
Llerena Moreno Ma. José	0.00	3.58
Plan celular empleados	171.58	19.87
Solórzano Cedeño Luis	0.00	910.10
	<b><u>898,517.21</u></b>	<b><u>743,101.65</u></b>

## Nota 5 ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTE

Al 31 de Diciembre del 2014 y 2013, los saldos por pagos anticipados es como sigue:

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
<b><u>ACTIVOS POR IMPUESTOS</u></b>		
<b><u>CORRIENTES</u></b>		
12% Iva Compra Loc.servicios	2,484.98	1,916.82
Ret.fuente Renta Año Corriente	16,579.66	46,504.19
Ret.fuente Por Recuperar	<u>24,195.97</u>	<u>0.00</u>
<b>Total Activos Pagados por Anticipado</b>	<b><u>43,260.61</u></b>	<b><u>48,421.01</u></b>

## Nota 6 SEGUROS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS

Al 31 de Diciembre del 2014 y 2013, los saldos por Activos Diferidos son los siguientes:

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
<b><u>SEGUROS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS</u></b>		
<b>Seguros Pagados por Anticipado</b>		
Póliza De Incendio	0.00	11.01
Póliza De Robo	0.00	26.91
Póliza De Equipo Electrónico	0.00	3.08
Transporte De Dinero	0.00	0.00
Accidentes personales	230.42	641.52
Vida grupo	<u>68,065.69</u>	<u>5,292.87</u>
<b>Total Seguros y otros Pagos Anticipados</b>	<b><u>68,296.11</u></b>	<b><u>5,975.39</u></b>

## Nota 7 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS

Durante los años 2014 y 2013 el movimiento de activos fijos fue el siguiente:

	<u>Saldo al</u>			<u>Retiro/vta o</u>		<u>Saldo al</u>
	<u>31/12/2013</u>	<u>Adiciones</u>	<u>Reclasificaciones</u>	<u>Baja</u>	<u>Ajustes</u>	<u>31/12/2014</u>
Muebles y Enseres	31,083.52	443.77	0.00	-1,006.16	0.00	30,521.13
Equipos de Oficina	12,420.06	1,000.00	0.00	-231.99	0.00	13,188.07
Equipos Computacion	25,848.05	4,179.22	0.00	-914.80	0.00	29,112.47
Vehículos, equipos de transporte	764.42	0.00	0.00	0.00	0.00	764.42
Otras Prop, Planta, y Equipo	10,293.21	179.99	0.00	0.00	0.00	10,473.20
<b>Subtotal</b>	<b>80,409.26</b>	<b>5,802.98</b>	<b>0.00</b>	<b>-2,152.95</b>	<b>0.00</b>	<b>84,059.29</b>
Menos: Depreciación	-45,000.59	-14,569.03	0.00	2,311.75	0.00	-57,257.87
<b>Activo Fijo Neto</b>	<b>35,408.67</b>	<b>-8,766.05</b>	<b>0.00</b>	<b>158.80</b>	<b>0.00</b>	<b>26,801.42</b>

**Activos Fijos.-** Al 31 de Diciembre del 2014 y 2013 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 2013 es de \$ 13,934.82 y en 2014 \$ 14,893.23

**Nota 8      ACTIVOS INTANGIBLES**

<b>ACTIVOS INTANGIBLES</b>	<b><u>2014</u></b>	<b><u>2013</u></b>
Licencia de contabilidad	3,200.00	3,200.00
Amortización programa contabilidad	-1,695.90	-1,055.94
<b>Total Activos Financieros No Corrientes</b>	<b><u>1,504.10</u></b>	<b><u>2,144.06</u></b>

**Nota 9      ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES**

Al 31 de Diciembre del 2014 y 2013, los saldos de Cuentas y documentos por cobrar a largo plazo son los siguientes:

<b><u>ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES</u></b>	<b><u>2014</u></b>	<b><u>2013</u></b>
Telenews cuentas por cobrar	74,656.57	74,656.57
Otras cuentas por cobrar	291,833.68	389,111.68
Campodónico Mancheno Andrea	0.00	2,800.00
	<b><u>366,490.25</u></b>	<b><u>466,568.25</u></b>

**Nota 10      INVERSIONES PERMANENTES**

Al 31 de Diciembre del 2014 y 2013, los saldos son los siguientes:

	<b><u>2014</u></b>	<b><u>2013</u></b>
<b><u>INVERSIONES NO CORRIENTES</u></b>		
Otras Inversiones	160.00	160.00

**Nota 11**      **OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES**

	<b><u>2014</u></b>	<b><u>2013</u></b>
<b><u>OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES</u></b>		
Depósitos en Garantía	16,205.49	14,505.49

**Nota 12**      **SOBREGIROS BANCARIOS**

	<b><u>2014</u></b>	<b><u>2013</u></b>
<b><u>SOBREGIROS BANCARIOS</u></b>		
Banco Amazonas	0.00	106,779.17
Banco de la Producción	77,879.07	0.00
Banco Bolivariano	878.04	0.00
	<b><u>78,757.11</u></b>	<b><u>106,779.17</u></b>

**Nota 13**      **OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS**

Al 31 de Diciembre del 2014 y 2013, los saldos de obligaciones Bancarias son los siguientes:

<b><u>OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES</u></b>	<b><u>2014</u></b>	<b><u>2013</u></b>
Banco De La Producción	0.00	1,823.52
Banco Amazonas	101,865.68	0.00
	<b><u>101,865.68</u></b>	<b><u>1,823.52</u></b>

Al 31 de Diciembre del 2014 y 2013, se realizó un préstamo bancario al banco Amazonas de \$ 190.000.

Datos del préstamo: Fecha de vencimiento: 09/8/2016; Tipo de cuota: mensual; Tasa interés fija nominal 11.2332% equivalente a una tasa efectiva anual 11.83%.

Con Banco de la Producción, Bolivariano y Amazonas se mantuvo sobregiro al cierre del 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 2014 y 2013, representan facturas de bienes y servicios de proveedores locales que no generan intereses y tienen un vencimiento promedio de 30 días.

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
<b><u>CTAS. Y DOCS. POR PAGAR</u></b>		
Proveedores Generales	132,152.59	152,054.28
Proveedores De Salud	332,900.01	316,077.35
Provisiones Varias	6,822.05	5,982.27
Tarjetas De Crédito	4,521.71	3,902.52
Chijoon Choi	45,000.00	60,000.00
Intereses por pagar	25,960.89	11,680.00
Cobranzas Eficientes S. A.	0.00	36,707.59
Antonio Plaza	150,000.00	150,000.00
Anticipo de clientes	7,043.88	6,684.75
<b>TOTAL CUENTAS POR PAGAR</b>	<b><u>704,401.13</u></b>	<b><u>743,088.76</u></b>
<b>PROVISIONES</b>	<b><u>2014</u></b>	<b><u>2013</u></b>
Seguro Campesino 0.5%	49,581.80	30,700.17
Provisión Empleados	0.00	2,560.27
Aportes al IESS	67,887.20	30,080.68
Fondos de Reserva	2,000.43	109.91
Préstamos Quirografarios	3,918.99	3,827.45
Préstamos Hipotecarios	181.52	362.90
Bono Navideño	4,473.81	4,068.20
Bono Escolar	8,445.91	8,130.50
Vacaciones	27,382.74	18,760.42
Nómina por Pagar	14,005.25	0.00
Ret. Iva 30%	202.18	242.39
Ret. Iva 70%	23,722.09	6,292.10
Ret. Iva 100%	411.15	347.56
Ret. Fte 1%	202.70	221.91
Ret. Fte 2%	7,908.05	3,987.63
Ret. Fte 5%	238.33	238.33
Ret. Fte 8%	792.55	681.61
Ret. Fte 10%	4,828.14	4,782.12
Ret. Fte 0,1%	111.94	79.30
Ret. Fte. Empleados	1,975.42	993.39
Ret. Fte 1% Movilización	18.77	4.04
Ret.fte 8% Arriendo	845.02	825.03
Impuesto a la Renta por Pagar	66,684.23	22,308.22
	<b><u>285,818.22</u></b>	<b><u>139,604.13</u></b>

**Retenciones de IVA.-** Al 31 de diciembre del 2014 y 2013, 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 2014 y 2013, 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 2014 y 2013, 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 2014 y 2013, los saldos son los siguientes:

<b><u>PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS</u></b>	<b><u>2014</u></b>	<b><u>2013</u></b>
<b>Provsiones de Jubilacion Patronal</b>		
Jubilación Patronal	51,580.43	32,503.30
	<b><u>51,580.43</u></b>	<b><u>32,503.30</u></b>

**Nota 17**      **CAPITAL SOCIAL**

Al 31 de diciembre del 2014 y 2013, el capital social de Transmedical Health Systems S. A. está conformado de la siguiente forma:

<b><u>ACCIONISTAS</u></b>	<b><u>NACIONALIDAD</u></b>	<b><u>NUMERO DE ACCIONES</u></b>	<b><u>%</u></b>	<b><u>US \$ VALOR DE CADA ACCION</u></b>	<b><u>US \$ VALOR TOTAL</u></b>
Campodonico 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>		<b><u>210,000</u></b>	<b><u>100%</u></b>		<b><u>210,000.00</u></b>

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

Los accionistas mediante acta de Junta General Extraordinaria del 25 de Septiembre del 2014 aprueban que los valores registrados como aportes para futuras capitalizaciones por un monto de \$ 438,199.41 sirvan para cubrir los resultados acumulados.

**Nota 19      VENTA Y COSTO DE VENTA**

	<u>2013</u>	<u>2013</u>
<b><u>INGRESOS</u></b>	4,317,578.41	2,660,089.95
(-) COSTO DE VENTA Y PRODUCCION	-	-
	<u>1,910,036.33</u>	<u>1,572,331.27</u>
GANANCIA BRUTA	<u><u>1,087,758.68</u></u>	<u><u>1,087,758.68</u></u>

**Nota 20      IMPUESTO A LAS GANANCIAS**

<b><u>IMPUESTO A LA RENTA</u></b>	<u>2,014</u>	<u>2,013</u>
<b>UTILIDAD/PERDIDA ANTES DE LA PART. TRABAJ. E IMP. A LA RENTA</b>	<b>95,763.77</b>	<b>-64,836.80</b>
<b>OPERACIONES CONTINUADAS</b>		
15% Trabajadores	-14,364.57	0.00
Gastos no deducibles locales	221,710.95	177,689.84
Ingresos Exentos	0.00	-11,452.00
Deducción por incremento neto de empleados	0.00	0.00
Deducción por pago de trabajadores con discapacidad	0.00	0.00
<b>UTILIDAD GRAVABLE</b>	<u>303,110.15</u>	<u>101,401.04</u>
(-) 22% IMPUESTO CAUSADO	<u><u>66,684.23</u></u>	<u><u>22,308.23</u></u>