

## CLINICA VETERINARA VETCARECENTER CIA. LTDA.

## Estado de Situación Financiera

|                                              | Al 31 de diciembre de |                 |
|----------------------------------------------|-----------------------|-----------------|
| Notas                                        | 2018                  | 2017            |
| <b>Activo</b>                                |                       |                 |
| <b>Activo corriente</b>                      |                       |                 |
| Efectivo y Equivalente del Efectivo          | 6,232.84              | 2,113.97        |
| Cuentas por Cobrar Clie/Nac                  | 1,711.93              | -               |
| Otros activos corrientes                     | 13,758.73             | 1,280.94        |
| <b>Total activos corrientes</b>              | <b>21,703.50</b>      | <b>3,394.91</b> |
| <b>Activo No corriente</b>                   |                       |                 |
| Propiedad Planta y Equipo                    | 34,100.00             | 4,100.00        |
| (-) Deprec. Acum. PPE                        | (3,940.00)            | (410.00)        |
| Otros activos corrientes                     | -                     | -               |
| <b>Total activos corrientes</b>              | <b>30,160.00</b>      | <b>3,690.00</b> |
| <b>Total Activos</b>                         | <b>51,863.50</b>      | <b>7,084.91</b> |
| <b>Pasivos y Patrimonio</b>                  |                       |                 |
| <b>Pasivo Corriente</b>                      |                       |                 |
| Cuentas y Documentos por Pagar Corrientes    | 12,810.24             | 5,233.16        |
| Obligaciones Tributarias                     | 356.33                | 167.15          |
| <b>Total Pasivo Corriente</b>                | <b>13,166.57</b>      | <b>5,400.31</b> |
| <b>Pasivo No Corriente</b>                   |                       |                 |
| Cuentas y Documentos por Pagar No Corrientes | 30,679.28             | -               |
| <b>Total Pasivo Corriente</b>                | <b>30,679.28</b>      | <b>-</b>        |
| <b>Total Pasivo</b>                          | <b>43,845.85</b>      | <b>5,400.31</b> |
| <b>Patrimonio</b>                            |                       |                 |
| Capital                                      | 400.00                | 400.00          |
| Reserva de Capital                           | -                     | -               |
| Otras Reservas Legales                       | -                     | -               |
| Resultados Ejercicio Anterior                | 1,284.60              | -               |
| Resultado Presente Ejercicio                 | 6,333.05              | 1,284.60        |
| <b>Total Patrimonio</b>                      | <b>8,017.65</b>       | <b>1,684.60</b> |
| <b>Total Pasivo y Patrimonio</b>             | <b>51,863.50</b>      | <b>7,084.91</b> |

Las notas que se acompañan, son parte integrante de los estados financieros

  
 Dr. Juan Francisco Vázcones  
**REPRESENTANTE LEGAL**

  
 Dra. Gabriela Gangotena  
**CONTADOR GENERAL**  
 CPA 31472

## CLINICA VETERINARIA VETCARECENTER CIA. LTDA.

## Balance de Resultados

Al 31 de diciembre de

|                                                            | Notas | 2018              | 2017             |
|------------------------------------------------------------|-------|-------------------|------------------|
| <b>RESULTADOS OPERACIONALES</b>                            |       |                   |                  |
| Ingresos Ordinarios                                        | 17    | 491,330.77        | 89,782.02        |
| Utilidad Bruta en Ventas                                   |       | <u>191,330.77</u> | <u>89,782.02</u> |
| Gastos de Administración y Ventas                          | 18    | (181,604.14)      | (87,844.46)      |
| Resultado Operacional                                      |       | <u>9,726.63</u>   | <u>1,937.56</u>  |
| <b>RESULTADOS NO OPERACIONALES</b>                         |       |                   |                  |
| Ingresos No Operacionales                                  | 17    | -                 | -                |
| Egresos No Operacionales                                   | 19    | -                 | -                |
| Resultado No Operacional                                   |       | <u>-</u>          | <u>-</u>         |
| Resultado del Periodo Antes de impuestos y Participaciones |       | <u>9,726.63</u>   | <u>1,937.56</u>  |
| 15% Participación Trabajadores                             |       | 1,458.99          | 290.63           |
| Gasto Corriente Impuesto a la Renta                        |       | 1,934.59          | 362.32           |
| Resultados Neto del Periodo                                |       | <u>6,333.05</u>   | <u>1,284.61</u>  |



Dr. Juan Francisco Vázquez  
REPRESENTANTE LEGAL



Dra. Gabriela Gangotena C.  
CONTADORA GENERAL  
CPA 31472

CLINICA VETERINARIA VETCARECENTER CIA. LDTA.  
Estados de Cambios en el Patrimonio

| Detalle                            | Reservas                  |       |            |                                       |                                              |                       |                       | Reserva por Revaluación | Resultados Integrales | Total |
|------------------------------------|---------------------------|-------|------------|---------------------------------------|----------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-------------------------|-----------------------|-------|
|                                    | Capital Suscrito y Pagado | Legal | De Capital | Aportes para Futuras Capitalizaciones | Resultados Acumulados de la adopción de NIIF | Resultados Acumulados | Resultados Integrales |                         |                       |       |
| Saldo al 01 de enero de 2017       | 400.00                    | -     | -          | -                                     | -                                            | 1,284.60              | -                     | -                       | 1,684.60              |       |
| Transferencia                      |                           |       |            |                                       |                                              |                       |                       |                         |                       |       |
| Reclasificación de Saldos          |                           |       |            |                                       |                                              |                       |                       |                         |                       |       |
| Aportes Futuras Capitalizaciones   |                           |       |            |                                       |                                              |                       |                       |                         |                       |       |
| Resultado del Ejercicio 2017       |                           |       |            |                                       |                                              |                       |                       |                         |                       |       |
| Saldo al 31 de diciembre de 2017   | 400.00                    | -     | -          | -                                     | -                                            | 1,284.60              | -                     | -                       | 1,684.60              |       |
| Transferencia                      |                           |       |            |                                       |                                              |                       |                       |                         |                       |       |
| Reclasificación de Saldos          |                           |       |            |                                       |                                              |                       |                       |                         |                       |       |
| Aportes Futuras Capitalizaciones   |                           |       |            |                                       |                                              |                       |                       |                         |                       |       |
| Superavit por Revaluación PPE      |                           |       |            |                                       |                                              |                       |                       |                         |                       |       |
| Provisión Actuarial Ganac/Pérd ORI |                           |       |            |                                       |                                              |                       |                       |                         |                       |       |
| Resultado del Ejercicio 2018       |                           |       |            |                                       |                                              |                       | 6,333.05              |                         | 6,333.05              |       |
| Saldo al 31 de diciembre de 2018   | 400.00                    | -     | -          | -                                     | -                                            | 1,284.60              | 6,333.05              | -                       | 8,017.65              |       |

Las notas que se acompañan, son parte integrante de los estados financieros

  
Dr. Juan Francisco Vázquez  
REPRESENTANTE LEGAL

  
Dra. Gabriela Gangotena  
CONTADOR GENERAL  
Registro Nacional CPA 31472

CLINICA VETERINARIA VETCARECENTER CIA. LTDA.  
Estados de Flujos de Efectivo

|                                                                               | 31 de Diciembre de<br>2018 | 2017            |
|-------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|-----------------|
|                                                                               | (C.3. Dólares)             |                 |
| <b>Flujos de efectivo en las actividades de operación:</b>                    |                            |                 |
| Efectivo recibido de clientes y otros ingresos                                | 34,253.87                  | 5,813.97        |
| Efectivo pagado a proveedores y empleados                                     | -                          | -               |
| <b>Efectivo (utilizado) generado por las operaciones</b>                      | <b>34,253.87</b>           | <b>5,813.97</b> |
| Gastos financieros pagados                                                    | -                          | -               |
| Otros pagos por actividades de operación                                      | (30,135.00)                | (4,100.00)      |
| Otros ingresos netos                                                          | -                          | -               |
| <b>Efectivo neto (utilizado en) provisto por las actividades de operación</b> | <b>4,118.87</b>            | <b>1,713.97</b> |
| <b>Flujos de efectivo de actividades de inversión:</b>                        |                            |                 |
| Pagos por compra de mobiliario y equipos                                      | -                          | -               |
| Cobros Recibidos por Ventas de Activos Fijos                                  | -                          | -               |
| Otros Activos no Corrientes                                                   | -                          | -               |
| <b>Efectivo neto utilizado en las actividades de inversión</b>                | <b>-</b>                   | <b>-</b>        |
| <b>Flujos de efectivo por actividades de financiamiento:</b>                  |                            |                 |
| Préstamos de instituciones financieras                                        | -                          | -               |
| Obligaciones con Accionistas                                                  | -                          | -               |
| Aporte Futuras Capitalizaciones                                               | -                          | -               |
| <b>Efectivo neto utilizado en actividades de financiamiento</b>               | <b>-</b>                   | <b>-</b>        |
| (Disminución) Aumento neto de efectivo y equivalentes de efectivo             | -                          | -               |
| Efectivo y equivalentes de efectivo al inicio del período                     | -                          | -               |
| <b>Efectivo y equivalentes de efectivo al final del período</b>               | <b>-</b>                   | <b>-</b>        |

  
Dr. Juan Francisco Vazquez  
REPRESENTANTE LEGAL

  
Dra. Gabriela Gargueta C.  
CONTADORA GENERAL  
CPA 31472

CLINICA VETERINARIA VETCARECENTER CIA. LTDA.  
Estados de Flujos de Efectivo

|                                                                                                                        | 31 de Diciembre de<br>2018 | 2017            |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|-----------------|
|                                                                                                                        | (C.3. Dólares)             |                 |
| <b>Conciliación de la utilidad neta con el efectivo neto (utilizado en) provisto por las actividades de operación:</b> |                            |                 |
| Pérdida / Utilidad neta                                                                                                | 9,726.63                   | 1,937.56        |
| <b>Ajustes para conciliar la utilidad neta con el efectivo neto provisto por las actividades de operación:</b>         |                            |                 |
| Depreciación                                                                                                           | 3,665.00                   | 410.00          |
| Gasto por Impuesto a la Renta                                                                                          | (1,934.59)                 | (362.32)        |
| Jubilación patronal                                                                                                    | -                          | -               |
| Provisión Incobrables                                                                                                  | -                          | -               |
| Participación Laboral                                                                                                  | (1,458.99)                 | (290.64)        |
| Activos Diferidos                                                                                                      | -                          | -               |
| Baja de activo fijo                                                                                                    | -                          | -               |
| Disminución (Aumento) en cuentas por cobrar                                                                            | (1,711.93)                 | -               |
| Disminución (Aumento) de inventarios                                                                                   | (6,500.00)                 | -               |
| Disminución (Aumento) en otros cuentas por Cobrar                                                                      | -                          | -               |
| Disminución (aumento) en cuentas por pagar                                                                             | 35,534.44                  | 2,753.64        |
| Disminución (Aumento) en otras cuentas por pagar                                                                       | 195.62                     | 167.15          |
| Disminución (Aumento) en beneficios empleados                                                                          | 2,068.32                   | 2,479.52        |
| Disminución (Aumento) en otros activos                                                                                 | (5,436.82)                 | -               |
| Disminución (Aumento) Anticipo Clientes                                                                                | -                          | -               |
| Disminución (Aumento) en otros pasivos                                                                                 | 105.99                     | (1,280.94)      |
| <b>Efectivo neto (utilizado en) provisto por las actividades de operación</b>                                          | <b>34,253.87</b>           | <b>5,813.97</b> |

  
Dr. Juan Francisco Vazquez  
REPRESENTANTE LEGAL

  
Dra. Gabriela Gargueta C.  
CONTADORA GENERAL  
CPA 31472

**CLINICA VETERINARIA VETCARECENTER CIA. LTDA.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018**

**1- DESCRIPCION DE LAS ACTIVIDADES DE VETCARECENTER**

Clinica Veterinaria Vetcarecenter Cia. Ltda. fue creada mediante constitución inscrita en la Superintendencia de Compañías con expediente No. 305790 de 27 de diciembre de 2016.

La empresa se encuentra en marcha y continúa sus operaciones durante el periodo comprendido del 1 de enero al 31 de diciembre de 2018.

**2. DESCRIPCION DE LAS PRINCIPALES CUENTAS**

**2.1 Efectivo en Caja - Banco**

El saldo del efectivo en Caja y Bancos al 31 de diciembre de 2018, es de USD: 6.232,84, valores que se mantienen en el Banco del Pichincha \$6.132,84 y en Caja chica se mantiene una asignación de USD. 100,00

**2.2 Crédito Tributario**

Al 31 de diciembre de 2018 existe un saldo de \$ 3.756,50 que corresponde a Crédito tributario de IVA por adquisiciones y retenciones; de acuerdo al siguiente detalle:

|                                        |             |
|----------------------------------------|-------------|
| ✓ Crédito Tributario IVA Adquisiciones | \$ 1.663,69 |
| ✓ Crédito Tributario IR Retenciones    | \$ 2.092,81 |

**2.3 Documentos y cuentas por cobrar**

Al 31 de diciembre de 2018 existe un saldo de \$ 7.148,75 que corresponde a Clientes y Tarjetas de crédito; de acuerdo al siguiente detalle:

|                        |             |
|------------------------|-------------|
| ✓ Clientes             | \$ 303,10   |
| ✓ CxC T/C              | \$ 1.408,83 |
| ✓ Anticipo Proveedores | \$ 5.436,82 |

**2.4 Inventarios**

Al 31 de diciembre de 2018, el saldo es de USD 6.500,00 correspondiente a productos para la venta

**2.5 Propiedad Planta y Equipo (Activos Fijos)**

Las erogaciones por mantenimiento y reparación que no mejoran el activo o no alargan su vida útil, son imputadas al gasto, mientras que las mejoras de importancia se capitalizan.

La depreciación se calcula por el método de línea recta, tomando como base la vida útil estimada de los respectivos activos, desde el momento de su ingreso al servicio y registro en su cuenta de origen, de acuerdo a los siguientes porcentajes anuales:

|                           |     |         |
|---------------------------|-----|---------|
| Muebles enseres y equipos | 10% | 10 años |
| Equipos de computación    | 20% | 5 años  |
| Vehículos                 | 20% | 5 años  |
| Muebles y enseres         | 10% | 10 años |
| Edificios y locales       | 2%  | 50 años |

El total de Propiedad Planta y Equipo al 31 de diciembre de 2018 es de USD 34.100,00

Los activos fijos como Muebles y Enseres, Equipos de Computación y Equipo se realiza la depreciación correspondiente.

La depreciación acumulada al 31 de diciembre de 2018 presenta un saldo de USD 3.940,00

## **2.6 Cuentas y documentos por pagar**

Al 31 de diciembre de 2018, el saldo es de USD 7.608,80 correspondiente a cuentas por pagar a proveedores.

## **2.7 Obligaciones con la Administración Tributaria**

Corresponde a saldos pendientes de pago al 31 de diciembre de 2018, que se generan por las actividades propias de la entidad como son: IVA ventas por pagar, Retenciones de impuestos tanto del Impuesto a la Renta como del IVA; detallado de la siguiente manera:

|                    |                  |
|--------------------|------------------|
| ✓ Retenciones IVA  | \$ 97,65         |
| ✓ Retención FUENTE | \$ 258,68        |
| <b>TOTAL</b>       | <b>\$ 356,33</b> |

## **2.8 Obligaciones con el IESS**

Corresponde a saldos pendientes de pago al 31 de diciembre de 2018, que se generan por las actividades propias de la entidad como son: descuentos al personal por pagar, provisiones, de acuerdo al siguiente detalle:

|                                        |                    |
|----------------------------------------|--------------------|
| ✓ Aporte Personal y Patronal por pagar | \$ 2.369,74        |
| <b>TOTAL</b>                           | <b>\$ 2.369,74</b> |

## **2.9 Obligaciones Empleados y Otros**

Corresponde a saldos pendientes de pago al 31 de diciembre de 2018, que se generan por las actividades propias de la entidad como son: Sueldos, Honorarios y otros por pagar, corresponde al siguiente detalle:

|                            |                    |
|----------------------------|--------------------|
| ✓ Sueldos por Pagar        | \$ 719,31          |
| ✓ 15% Partic. Trabajadores | \$ 1.458,99        |
| ✓ Otras cuentas por pagar  | \$ 653,40          |
| <b>TOTAL</b>               | <b>\$ 2.831,70</b> |

## **2.10 Patrimonio**

Al 31 de diciembre de 2018 existe un capital suscrito o asignado de \$400,00. La utilidad del Ejercicio es de USD 6.333,05

Quito, 20 de marzo de 2019



Dra. Gabriela Gangotena  
**CONTADORA**