NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTA 1: ACTIVIDAD ECONÓMICA Y DE OPERACIONES

La empresa VETFLEXX S.A. es una sociedad anónima constituida el 18 de Diciembre del 2000, iniciando sus operaciones el 18 de Diciembre del 2000.

El objeto social de la empresa es la administración de hospitales y clínicas veterinarias, Venta al Por mayor de Productos Veterinarios y Venta al Por mayor de Equipo Médico Veterinario.

Al 31 de diciembre del 2012 la ubicación de la empresa es en la Calle Portugal E10-264 y Av. 6 de Diciembre.

NOTA 2: DECLARACIÓN SOBRE CUMPLIMIENTO DE LAS NIIF

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.

NOTA 3: CUENTAS CONTABLES UTILIZADAS

EFECTIVOS Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Dentro de esta cuenta existen los saldos de dinero en efectivo, caja chica y Bancos que la empresa mantuvo al 31 de diciembre del 2013, a esta fecha el saldo de la Cuenta corriente de bancos esta con saldo negativo por lo cual se genera una cuenta de pasivo de sobregiro bancario. La Cuenta de Ahorros de la empresa mantiene un saldo de 144.97.

DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR

En esta cuenta están los saldos pendientes por cobrar de clientes, las cuales se han generado por la venta de Equipos Médicos Veterinarios y consumibles de Laboratorio.

NOMBRE	FECHA	FACT	VALOR	RETENCI	ANTIC	SALDO
LOOR LARENAS STHEPANYE	04/07/2012	41836	839.80		600.00	239.80
GABRIELA CHAVEZ	09/11/2012	42032	33.60			33.60
HOSPITAL VET LUCKY	15/11/2012	42043	624.92	5.58		619.34
RODRIGUEZ ANIBAL	20/11/2012	42047	110.84			110.84
DR. ROBERTO RUEDA	23/11/2012	42052	305.61			305.61
DRA. CHAVEZ GABRIELA	23/11/2012	42057	101.46			101.46
MINISTERIO DEL AMBIENTE	28/11/2012	42062	10386.43	426.59		9,959.84
JARA PATRICIO	05/12/2012	42073	289.25	2.58		286.67
DE LA TORE DAVID	07/12/2012	42074	157.46			157.46
CHAVEZ GABRIELA	07/12/2012	42077	327.40			327.40
JARA PATRICIO	07/12/2012	42079	168.63	1.51		167.12
PAREDES XAVIER	07/12/2012	42080	325.61			325.61
CLINICA VET GUAYAQUIL	11/12/2012	42082	341.21	3.05		338.16
RUEDA ROBERTO	11/12/2012	42083	305.61			305.61
DE LA TORE DAVID	11/12/2012	42084	412.79			412.79
HOSPITAL VET LUCKY	11/12/2012	42088	1107.82	9.89		1,097.93
DR. JARA PÁTRICIO	12/12/2012	42089	115.58	1.03		114.55
ALARCON JOUBERT	13/12/2012	42092	202.92			202.92
HOSPITAL VET LUCKY	22/12/2012	42095	1482.76	13.24		1,469.52
RODRIGUEZ ANIBAL	27/12/2012	42100	219.52			219.52
CLINICA VET GUAYAQUIL	27/12/2012	42102	782.88	6.99		775.89
DR. JARA PÁTRICIO	27/12/2012	42106	125.78	1.12		124.66
TOTAL				344.94	344.94	17696.38

CUENTAS POR COBRAR SOLUVET

FACTURAS VETFLEXX S.A.	10,601.12
PRESTAMOS	6,590.45
FACTURAS POR DEVOLVER	-
TOTAL	17,191.57

INVENTARIOS

El saldo de la cuenta de inventarios esta tomado en base al inventario físico realizado al 31 de diciembre del 2012, en el anexo de estados financieros existe un detalle de los productos, cantidad y sus precios de costo.

ANTICIPO A PROVEEDORES

Se muestra un detalle de los cheques entregados por anticipado a los proveedores, cheque entregado a somirco es por la elaboración de una mesa de rejillas, cheque del Doctor Bernardo Chavez se entrega por la asesoría y traspaso de saldos de activos.

ANTICIPO A PROVEEDORES

NOMBRE	DOCUMENTO	VALOR
OMAR EGAS		800.00
SOMIRCO	14178	600.00
BERNARDO CHAVEZ	14070	350.00
BERNARDO CHAVEZ	14049	300.00
	TOTAL	2,050.00

CRÉDITOS TRIBUTARIOS

Se mantiene un detalle de todas las retenciones en la fuente realizadas por parte de clientes a la empresa en el año 2012, el cual da un saldo de $6097.58.

ACTIVOS FIJOS

Existe un saldo de activos fijos de 197395.15, se ha verificado y procedido con la revalorización de los Activos fijos, están justificados con su respectiva factura de compra y se adjunta un detalle de todos activos fijos indicando su fecha de compra, nombre, valor y depreciación al año 201**2.**

PASIVOS

CUENTAS POR PAGAR

Dentro de esta cuenta tenemos:

PROVEEDORES DE BIENES Y SERVICIOS: Estos valores han sido tomados en base a las facturas pendientes de pago del año 2012.

VETFLEXX S.A.		
PROVEEDORES DE SERVICIOS		
BYRON INFANTE		150.00
SIATI		1,500.00
SIATI		386.78
SIATI		495.39
SIATI		264.36
SIATI		449.94
IMPRENTA RAMIREZ		71.04
INKPRIMA		600.00
TOTAL		3,917.51

VETFLEXX S.A.

PROVEEDORES DE BIENES

INKPRIMA		68.82
ORESA		25.53
INKPRIMA		1356.42
ORESA		738.05
IMP RAMIREZ		17.76
TOTAL		2206.58

CUENTAS POR PAGAR CRISTIAN SOTOMAYOR: Préstamos otorgados por el accionista de SOLUVET S.A., para el pago de sueldos o proveedores de la empresa.

CUENTAS POR COBRAR DOCTOR CRISTIAN SOTOMAYOR
RESUMEN DE INGRESOS Y EGRESOS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

UTILIDADES					
FECHA	**DETALLE**	**INGRESO**	**EGRESO**	**TOTAL**	
31/11/2012	SALDO NOVIEMBRE			4,227.38	
SALDO DICIEMBRE					4,227.38

PRESTAMOS					
FECHA	**DETALLE**	**INGRESO**	**EGRESO**	**TOTAL**	
31/11/2012	SALDO NOVIEMBRE			680.00	
10/12/2012	PRESTAMO	95.98		775.98	
26/12/2012	PRESTAMO	1,000.00		1,775.98	
SALDO DICIEMBRE					1,775.98

FACTURAS					
FECHA	**DETALLE**	**INGRESO**	**EGRESO**	**TOTAL**	
31/11/2012	SALDO NOVIEMBRE			18,450.09	
SALDO DICIEMBRE					18,450.09

TARJETAS DE CRÉDITO					
FECHA	**DETALLE**	**INGRESO**	**EGRESO**	**TOTAL**	
31/11/2012	SALDO NOVIEMBRE			55,733.05	
05/12/2012	IDEXX	2,000.62		57,733.67	
11/12/2012	IDEXX	2,038.16		59,771.83	
20/12/2012	PAGO		3,500.00	56,271.83	
18/12/2012	PAGO		4,000.00	52,271.83	
14/12/2012	PAGO		4,000.00	48,271.83	
18/12/2013	IDEXX	2,031.55		50,303.38	
31/12/2012	INTERESES	1,177.30		51,480.68	
SALDO DICIEMBRE					51,480.68

PRESTAMO DINERS CLUB					
FECHA	**DETALLE**	**INGRESO**	**EGRESO**	**TOTAL**	
31/11/2012	SALDO NOVIEMBRE			1,925.50	
02/12/2012	LINEA	36.50		1,962.00	
SALDO DICIEMBRE					1,962.00

FONDOS DE RESERVA					
FECHA	**DETALLE**	**INGRESO**	**EGRESO**	**TOTAL**	
31/11/2012	SALDO NOVIEMBRE			3,964.85	
SALDO DICIEMBRE					3,964.85

VIAJE OCTUBRE					
FECHA	**DETALLE**	**INGRESO**	**EGRESO**	**TOTAL**	
30/10/2012	SALDO INICIAL	606.91		606.91	
01/12/2012	AUMENTO	63.56		670.47	
SALDO DICIEMBRE					670.47

TOTAL DEUDA A DR. CRISTIAN SOTOMAYOR 82,531.45

CUENTAS POR PAGAR JORGE SOTOMAYOR: Préstamos realizados por Dr. Jorge Sotomayor para importaciones de Equipos veterinarios, saldo de 58036.53

CUENTAS POR PAGAR MARIA ANTONIETA AGUILERA: Préstamos realizados por Sra. María Antonieta Aguilera para importaciones de Equipos veterinarios, saldo de 8378.80

CUENTAS POR PAGAR ORGANISMOS DE CONTROL

Obligaciones que la empresa tiene con entes de control, en este caso SRI e IESS, valores que serán cancelados hasta el 15 de Enero del 2013, cabe aclarar que la empresa se encuentra al día en sus pagos al SRI y al IESS.

BENEFICIOS DE LEY EMPLEADOS

Valor que indica las provisiones de décimo tercer sueldo y décimo cuarto sueldo, pendientes a liquidar a los empleados en Diciembre y Agosto del 2013, respectivamente.

INSTITUCIONES FINANCIERAS

La empresa mantiene dos préstamos con el Banco Pichincha de los cuales el saldo al 31 de Diciembre del 2013 es de $ 32844.70, los débitos de estas cuotas se realizan de la cuenta de ahorros.

Tiene dos tarjetas corporativas, una del banco de pichincha y otra del banco del pacífico.

CAPITAL

Saldo que indica las aportaciones que tienen los accionistas, en este caso el 95% pertenece al Dr. Cristian Sotomayor y el 5% pertenece al Ing. Aldo Verni.

VENTAS

Saldo de ventas anuales de la empresa, en la cual consta los ingresos por venta de Equipos Veterinarios y Consumibles de Laboratorio.

UTILIDAD EN VENTA DE ACTIVO FIJO

Saldo de cuenta que se obtiene de la venta de un equipo de Rx, el cual se encontraba en los Activos Fijos de la empresa.

VENTA DE ACTIVO FIJO

	VALOR	FECHA
VENTA DE ACTIVO FIJO	11,400.00	20/07/2012
BANCOS	12,768.00	
DEPRECIACION ACUMULADA	546.26	
UTILIDAD EN VTA DE ACT FIJO		3,524.30
EQUIPO VETERINARIO		8,421.96
IVA 12%		1,368.00
	13,314.26	13,314.26

COSTO DE VENTAS

Saldo que se obtiene de la diferencia entre el precio de venta y el precio de costo de los productos vendidos.

SUELDOS Y BENEFICIOS

Saldo de cuenta de costos por sueldos, Horas Extras pagados al personal de la empresa durante el año 2012.

BENEFICIOS SOCIALES

Saldo de cuenta por Décimo Tercer Sueldo, Décimo Cuarto Sueldo, Fondos de Reserva, Aportes Patronales, Vacaciones, pagadas a los empleados durante el año 2012.

GASTOS DE VENTAS

Dentro de los gastos de venta constan los gastos de importación dentro de los cuales se toma el costo del Courier e Impuestos.

La cuenta de Servicios Ocasionales mantiene los valores pagados a profesionales que han dado servicios de asesoría o mano de obra para la empresa.

GASTOS ADMINISTRATIVOS

Dentro de la cuenta de Gastos Administrativos consta las cuentas de depreciaciones de Activos fijos del año 2012, Transporte para entrega de productos dentro y fuera de la ciudad, pasajes de avión nacionales e internacionales, gastos de gestión, alimentación de personal, se toma en cuenta el gasto mensual del IVA, el cual no se ha tomado al 100% debido a que en algunos meses se ha vendido productos con IVA 12% y 0%.

Se ingresa los valores de Servicios Básicos.

GASTOS FINANCIEROS

Dentro de estos gastos tenemos las comisiones cobradas por el Banco al momento de realizar una transferencia, por sobregiros o por comisiones al momento de acreditar una tarjeta de crédito.

Se toma el Gasto por intereses generados de los préstamos bancarios y el pago de intereses a terceros en este caso al Dr. Jorge Sotomayor.

La Compañía ha dado cumplimiento a las normas prescritas por los organismos de control.

ING. DARIO JAVIER FLORES PILLAJO

DIRECTOR FINANCIERO ADMINISTRATIVO SOLUVET S.A.