

**COLEGIO DE MEDICOS VETERINARIOS
DE SANTA CRUZ
(COMVETCRUZ)**

ESTADOS FINANCIEROS

A, MARZO 31 DE 2022

(Expresados en bolivianos)

Santa Cruz - Bolivia

ESTADOS FINANCIEROS

A, MARZO 31 DE 2022

CONTENIDO

- 1) BALANCE GENERAL***
- 2) ESTADO DE ACTIVIDADES O RESULTADOS***
- 3) ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO***

COLEGIO DE MEDICOS VETERINARIOS DE SANTA CRUZ
 NIT: 1026577029
 Santa Cruz - Bolivia

BALANCE GENERAL
PRACTICADO AL 31 DE MARZO DE 2022
 (Expresado en Bolivianos)

ACTIVO			
CORRIENTE			301,293.29
DISPONIBLE	<i>N-1</i>		252,879.40
	Caja	8,000.81	
	Bancos	<u>244,878.59</u>	
EXIGIBLE			42,063.73
	Cuentas por cobrar	39,668.20	
	Credito Fiscal	1,815.00	
	Credito IVA por Recuperar	291.93	
	IT Transitorio	<u>288.60</u>	
REALIZABLE	<i>N-2</i>		6,350.16
	Libros Intermedica	<u>6,350.16</u>	
NO CORRIENTE	<i>N-3</i>		3,890,911.56
INVERSIONES			18,096.00
	Acciones Telefonicas	<u>18,096.00</u>	
ACTIVO DIFERIDO			59,508.00
	Inmobiliaria Las Misiones	59,508.00	
ACTIVO FIJO			3,813,307.56
	Terreno	1,820,840.40	
	Edificios	2,372,128.57	
	Muebles y Enseres	194,079.61	
	Equipos Electronicos	229,318.94	
	Herramientas	7,949.99	
	Equipos e Instalaciones	107,748.66	
	Deprec. Acumulada	<u>(918,758.61)</u>	
TOTAL ACTIVO			<u>4,192,204.85</u>
CUENTAS DE ORDEN			<u>4,365,618.24</u>
CUENTAS DE ORDEN ACTIVO			4,365,618.24
	Mensualidades en Mora A.	<u>4,365,618.24</u>	
TOTAL ACTIVO + CUENTA DE ORDEN			<u>8,557,823.09</u>

COLEGIO DE MEDICOS VETERINARIOS DE SANTA CRUZ
 NIT: 1026577029
 Santa Cruz - Bolivia

**BALANCE GENERAL
 PRACTICADO AL 31 DE MARZO DE 2022
 (Expresado en Bolivianos)**

PASIVO					<u>59,389.61</u>
PASIVO CORRIENTE		<i>N-4</i>			37,111.08
Obligaciones a Corto Plazo					
IT P/ Pagar			104.36		
IT por Aplicar			213.00		
Debito Fiscal por Aplicar			923.00		
Cuentas x pagar a Instituciones			6,531.84		
Sueldos y Salarios por Pagar			16,932.74		
Aguinaldo por pagar			4,222.88		
Aportes Laborales por Pagar			1,144.50		
Afps por Pagar			1,670.91		
Caja Petrolera de Salud			1,842.25		
Cuentas x pagar a Profesionales			1,605.60		
Otras cuentas x pagar			<u>1,920.00</u>		
PASIVO NO CORRIENTE					14,678.21
Obligaciones a Largo Plazo					
Previsiones para Indemnizaciones			<u>14,678.21</u>		
PASIVO DIFERIDO					7,600.32
Mensualidades Anticipadas			<u>7,600.32</u>		
CUENTAS DE ORDEN					<u>4,365,618.24</u>
CUENTAS DE ORDEN PASIVO					4,365,618.24
Mensualidades en Mora P.			<u>4,365,618.24</u>		
PATRIMONIO					<u>4,132,815.24</u>
Fondo Social			4,024,431.20		
Fondo Pre-Inscripciones			132,115.40		
Fondo Inscripciones			682,391.21		
Resultados Acumulados			(159,087.05)		
Ajuste de Reservas Patrimoniales			(541,035.60)		
Resultado de la Gestion			<u>(5,999.92)</u>		
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO					<u>4,192,204.85</u>
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO+ CUENTA DE ORDEN					<u>8,557,823.09</u>

COLEGIO DE MEDICOS VETERINARIOS DE SANTA CRUZ
NIT: 1026577029
Santa Cruz - Bolivia

ESTADO DE RESULTADOS
Del 01 de enero de 2022 al 31 de marzo 2022
(Expresado en Bolivianos)

INGRESOS OPERATIVOS		170,328.54
Ingresos por Arriendos	12,001.56	
Aportaciones Asociados	111,332.16	
Venta de Certificados	34,392.00	
Otros Ingresos	12,602.82	
RESULTADO BRUTO		170,328.54
Menos: GASTOS DE OPERACIÓN		(176,325.20)
GASTOS DE ADMINISTRACION		(159,240.87)
Sueldos y Salarios	65,666.00	
Cargas Sociales	12,211.44	
Beneficios Sociales	22,732.56	
Servicios Públicos	12,375.21	
Servicios Profesionales	8,662.90	
Mantenimiento de Activos	21,223.59	
Materiales de Usos	3,101.57	
Materiales de Oficina	1,601.33	
Aportes a Instituciones	4,426.56	
Aportes a Eventos	942.00	
Comisiones Bancarias	217.50	
Patente de Funcionamiento	1,437.00	
Otros gastos menores	4,643.21	
GASTOS FISCALES		(1,833.97)
Impuesto a las Transacciones	611.76	
ITF	67.45	
Ministerio de Trabajo	69.00	
Deducciones IVA P/Ingreso	1,085.76	
GASTOS DIRECTORIO		(550.84)
Gastos reuniones	550.84	
GASTOS SOCIOS		(14,699.52)
Impresión Certificados	2,088.00	
Descuento pago anticipado	12,611.52	
RESULTADO OPERATIVO		(5,996.66)
MAS: OTROS CONCEPTOS NO OPERATIVOS		(3.26)
Gastos No Operativos	3.26	
RESULTADO NETO		(5,999.92)
INCREMENTO BASE IMPONIBLE		30,670.86
Mas: Gastos No deducibles	30,670.86	
RESULTADO IMPONIBLE		24,670.94
Impuesto Determinado 25%		6,168.00
Reserva Legal 5%		

COLEGIO DE MEDICOS VETERINARIOS DE SANTA CRUZ
NIT: 1026577029
Santa Cruz - Bolivia

ESTADO DE RESULTADOS NO DISTRIBUIDOS
PRACTICADO AL 31 DE MARZO DE 2022
(Expresado en Bolivianos)

Resultados no Distribuidos al 31-12-2021	0.00
<i>Resultado Acumulado Gestión 2021</i>	<i>(159,087.05)</i>
<i>(-) Retiro de Utilidades</i>	<i>0.00</i>
<i>Resultado del Periodo 2022</i>	<i>(5,999.92)</i>
RESULTADOS NO DISTRIBUIDOS AL 31-03-2022	<u>(165,086.97)</u>

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
 PRACTICADO AL 31 DE MARZO DE 2022
 (Expresado en Bolivianos)

Flujo de Efectivo Aplicado a Actividades de Operación		
Resultado de la Gestión		(5,999.92)
Partidas que no han Generado Movimiento de Fondos		0.00
Cambios en Activos - (Aumento) Disminución		20,031.22
Cuentas por cobrar	20,827.75	
Credito Fiscal	(216.00)	
Credito fiscal por recuperar	(291.93)	
IT Transitorio	(288.60)	
Cambios en Pasivos - Aumento (Disminución)		(2,456.32)
IT P/ Pagar	(915.64)	
IT por Aplicar	213.00	
Debito Fiscal por Aplicar	923.00	
Cuentas x pagar a Instituciones	3,020.66	
Sueldos y Salarios por Pagar	2,334.66	
Aguinaldo por pagar	4,222.88	
Aportes Laborales por Pagar	187.92	
Cuentas x pagar a Profesionales	(9,448.40)	
Otras cuentas x pagar	(3,270.00)	
Caja Petrolera de Salud P/ pagar	416.64	
Afps por Pagar	<u>(141.04)</u>	
Total Flujo de Efectivo Aplicado a Actividades de Operación		11,574.98
Flujo de Efectivo Aplicado a Actividades de Inversión		(913.50)
Activo Fijo	<u>(913.50)</u>	
Flujo de Efectivo Aplicado a Actividades de Financiamiento		(16,375.40)
Previsiones para Indemnizaciones	<u>(16,375.40)</u>	
Flujo de Efectivo Aplicado a Cuentas de Patrimonio		14,432.00
Fondo Inscripciones	15,992.00	
Dif. Resultado Acumulado	<u>(1,560.00)</u>	
Aumento - (Disminución) en Disponibilidades		8,718.08
Disponibilidades al Inicio del Ejercicio		<u>244,161.32</u>
Disponibilidades al Final del Ejercicio		<u>252,879.40</u>