

WMCOURRIER S.A.

Guayaquil, 01 de Abril de 2016

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS.- AÑO 2015

La Compañía WMCOURRIER S.A. con RUC 0992332700001, en forma en función a lo que establece la Ley de Compañías, en los casos específicos a los Estados Financieros del 2015, a continuación paso a comentar el porqué de los hechos que aparecen en las cuentas de los Estados Financieros:

Cuenta.-Efectivo y Equivalentes al Efectivo

Incluye el efectivo disponible y los depósitos realizados en el banco por todos los ingresos que ha tenido la empresa en sus operaciones comerciales y cuyo valor aparece en los Estados Financieros con un monto de \$ 5.049,77

Cuenta.-Cuentas y Documentos por Cobrar Clientes-Corriente No Relacionados / Locales

En esta cuenta se registran todos los créditos que damos a nuestros clientes por las operaciones que realizamos y que los mismos son cancelados en corto tiempo y al 31 de diciembre de 2015 registra un monto de US\$29.994,57

Cuenta.-Otras Cuentas y Documentos por Cobrar-Corriente.-No Relacionados / Locales

En esta cuenta se registran todos los créditos que damos a los servidores de nuestras empresas, los mismos que son cubiertos a corto plazo y que al momento de cerrar de los Estados Financieros suman un monto de US\$8.989,88

Cuenta.-Provisión Cuentas Incobrables

En esta cuenta se registran las provisiones de valores realizados a Cuentas y Documentos por Cobrar Clientes-Corriente No Relacionados / Locales, cuando las mismas son castigadas por el incumplimiento de pago de nuestros clientes, luego de hacer las gestiones correspondientes para su cobro a esta fecha registra el valor de US\$2.422,16

Cuenta.-Crédito Tributario a Favor del Sujeto Pasivo (IVA)

En esta cuenta se registran las retenciones en la fuente del Impuesto al Valor Agregado que nuestros clientes nos efectúan en cada venta que realizamos y también los pagos que efectuamos a nuestros proveedores por la compra de mercaderías y que a la fecha registra un monto de US\$ 929,95

Cuenta.- Crédito Tributario a Favor del Sujeto Pasivo (RENTA)

En esta cuenta se registran las retenciones en la fuente del impuesto a la renta que nuestros clientes nos efectúan en cada venta que realizamos y que a la fecha registra un monto de US\$3.499,83

Propiedad, Planta y Equipo

En el presente ejercicio económico aparece un saldo neto (menos depreciación) de US\$8.356,61 que corresponde a los bienes adquiridos por la empresa menos su depreciación hasta 31 de diciembre del 2015

**Cuenta.- Cuentas y Documentos por Pagar Proveedores-
Corrientes No Relacionados/Locales**

En esta cuenta se registran todos los créditos que recibimos de parte de nuestros proveedores por adquisiciones de suministros y otros para realizar nuestras operaciones y que a la fecha tiene un monto de US\$2.236,82

Cuenta.- Prestamos de Accionistas o Socios/Locales

En esta cuenta se registran todos los créditos que en años anteriores han entregado a la empresa los accionistas y que a la fecha tiene un monto de US\$32.319,86

Cuenta.- Capital Suscrito y/o Asignado

El valor de US\$ 800,00 que aparece en los Estados Financieros corresponde al valor suscrito y pagado por concepto de Capital de la empresa.

Cuenta.- Utilidad del Ejercicio

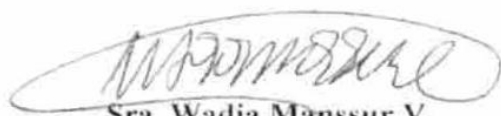
La empresa al 31 de diciembre ha registrado una utilidad de US\$ 269,95 la cual se presenta en el Estado de Pérdidas y Ganancias.

Cuenta.- Ventas Netas Locales

En esta cuenta se han registrado todos los ingresos que por concepto de ventas con tarifa del 2% de IVA la empresa ha comercializado y que al 31 de diciembre del 2015 suman US\$ 175.062,98

Cuenta.- Costos y Gastos Totales

Se han registrado durante el periodo 2015 un valor de \$98.314,71 por concepto de gastos administrativos, generales y otros.


Sra. Wadia Manssur V.
Gerente General


C.P.A. Zoila Franco Casteñeda
Contadora