

WM COURRIER S.A.

Guayaquil, 23 de Marzo del 2017

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS.- AÑO 2016

La Compañía WM COURRIER S.A con RUC 0992332700001, informa en función a lo que establece la Ley de Compañías, en los casos específicos a los Estados Financiero del 2016, a continuación paso a comentar el porqué de los saldos 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 \$ 19.683,05

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 del 2016 registra un monto de US\$ 49.233,25

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 del cierre de los Estados Financieros suman un monto de US\$ 9.760,06

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 que a esta fecha registra el valor de US\$ 2.775,38

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

En esta cuenta se registran el Impuesto al Valor Agregado que nuestros clientes nos retienen en cada venta que realizamos y el valor que registra a la fecha es de US\$ 39,05

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 el crédito tributario de años anteriores y a la fecha registra un monto de US\$ 14.985,76

Propiedad, Planta y Equipo

En el presente ejercicio económico aparece un saldo neto (menos depreciación) de US\$ 5.405,95 que corresponde a los bienes adquiridos por la empresa menos su depreciación hasta 31 de diciembre del 2016

Cuenta.- Cuentas y Documentos por Pagar Proveedores-Corriente 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\$ 11.082,66 -

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\$ 71.912,99 ✓

Cuenta.- Capital Suscrito v/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 del 2016 ha registrado una utilidad de US\$ 2.051,56 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 14% del IVA la empresa ha comercializado y que al 31 de diciembre del 2016 suman US\$ 216.084,74

Cuenta.- Costos y Gastos Totales

Se han registrado durante el periodo 2016 un valor de \$215.029,34 por concepto de gastos administrativos, generales y otros.

Atentamente



C.P.A. Zoila Franco Casteñeda
Contadora