

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS.- AÑO 2017

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 2017, 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 \$ 38.104.09

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 2017 registra un monto de US\$ 33.179.22

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 un mes plazo y que al momento del cierre de los Estados Financieros suman un monto de US\$ 8.577.52

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\$ 319.30

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\$ 891.89

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\$ 19.444.75

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\$ 5.866.77

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\$ 52.702.69

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\$ 10.636.55 el 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 12% y 0 % del IVA la empresa ha comercializado y que al 31 de diciembre del 201 suman US\$ 299.753.82

Cuenta.- Costos y Gastos Totales

Se han registrado durante el periodo 2014 un valor de S289.997.12 por concepto de gastos

La participación a trabajadores es de S1.595.45 y el impuesto a la Renta causado es de S5.173.82



Atentamente

Zoila Franco Castañeda

Contadora