

WM COURRIER S.A.

Guayaquil, 26 de Marzo del 2019

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS.- AÑO 2018

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 2018, a continuación paso a comentar el porque 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 \$29.640.01

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 2018 registra un monto de US\$ 33.684.36

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\$ 10.249.60

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\$ 637.75

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\$ 1.321.49

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\$ 15.713.72

Cuenta.- Gastos de Gestión

Egresos realizados por tramites administrativos la empresa desembolso a la fecha la suma de US\$ 6.000.00

Cuenta.- Impuestos, Contribuciones y Otros

En esta cuenta se registran los valores correspondientes a pagos realizados a entidades de control, suman un total de US\$ 1.922.06

Cuenta.- Depreciación de Propiedades, Planta y Equipo

En el periodo 2018 la empresa hizo una depreciación de Propiedades, Planta y Equipo por la suma de US\$2.545.76, el mismo que se refleja en Estado de Pérdidas y Ganancias.

Cuenta.- Servicios Públicos

Por concepto de servicios básicos de energía eléctrica y por consumo telefónico, la compañía desembolso la suma de US\$ 3.981.31

Cuenta.- Pagos por Otros Servicios

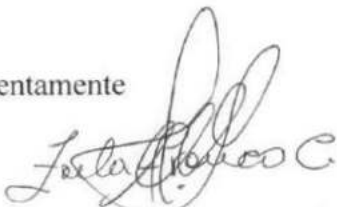
En esta cuenta se registran los costos y gastos que no han sido especificados en las categorías anteriores, correspondientes al año 2018 y suman un monto de US\$ 7.430.12

Cuenta.- Costos y Gastos Totales

Se han registrado durante el periodo 2018 un valor de \$198.913.32 por concepto de gastos.

La participación a trabajadores es de \$19.79

Atentamente



ZOILA FRANCO CASTAÑEDA
CONTADORA