



Asociación de Empleados VMware Costa Rica Ltda

Balance de Situación

ENERO 2020

moneda ¢ colones

|  | <u>Notas</u> | ene-20                  | ene-19                  | Variación % |
|--|--------------|-------------------------|-------------------------|-------------|
| <b><u>Activo Circulante</u></b>        |              |                         |                         |             |
| Caja y Bancos                          | 1            | 193,289,532.29          | 122,602,583.59          | 58%         |
| Inversiones                            | 2            | 947,496,396.44          | 585,450,989.64          | 62%         |
| Cartera Corto Plazo neta               | 3            | 439,298,044.75          | 239,777,119.43          | 83%         |
| Cuentas por cobrar                     | 3            | 1,580,898.24            | 80,713,656.04           | -98%        |
| Intereses acumulados sobre Inversiones | 5            | 25,862,153.78           | 2,703,773.56            | 857%        |
| Gastos diferidos                       | 6            | 3,559,820.77            | 0.00                    | 100%        |
| <b>Total Activo Circulante</b>         |              | <b>1,611,086,846.28</b> | <b>1,031,248,122.25</b> | <b>56%</b>  |
| <b><u>Activo largo plazo</u></b>       |              |                         |                         |             |
| Mobiliario y Equipo en General         | 7            | 279,339.00              | 147,999.00              | 89%         |
| Depreciación y Amortización            | 7            | -124,733.25             | -70,968.31              | 76%         |
| <b>Total Activo Largo Plazo</b>        |              | <b>154,605.75</b>       | <b>77,030.69</b>        | <b>101%</b> |
| <b>Activo Total</b>                    |              | <b>1,611,241,452.02</b> | <b>1,031,325,152.95</b> | <b>56%</b>  |
| <b><u>Pasivo</u></b>                   |              |                         |                         |             |
| <b><u>Pasivo corriente</u></b>         |              |                         |                         |             |
| Ahorros asociados                      | 8            | 24,457,973.16           | 11,180,200.11           | 119%        |
| Cuentas por pagar                      | 9            | 13,121,418.36           | 8,228,415.84            | 59%         |
| Excedentes por pagar                   | 10           | 546,001.34              | 339,344.46              | 61%         |
| Aporte Patronal en Custodia            | 11           | 20,230,164.21           | 8,313,695.19            | 143%        |
| <b>Total Pasivo</b>                    |              | <b>58,355,557.07</b>    | <b>28,061,655.60</b>    | <b>108%</b> |
| <b><u>Patrimonio</u></b>               |              |                         |                         |             |
| Aporte Obrero                          | 12           | 842,389,737.32          | 545,659,764.86          | 54%         |
| Aporte Patronal                        | 13           | 678,038,866.78          | 430,760,354.45          | 57%         |
| Valoración de inversiones a mercado    | 2            | -36,592,199.30          | 2,537,723.56            | -1542%      |
| Capitalización de excedentes           | 14           | 6,590,305.84            | 7,863,491.24            | -16%        |
| Excedente del Periodo                  |              | 62,459,184.31           | 16,442,163.24           | 280%        |
| <b>Total Patrimonio</b>                |              | <b>1,552,885,894.95</b> | <b>1,003,263,497.35</b> | <b>55%</b>  |
| <b>Total Pasivo y Patrimonio</b>       |              | <b>1,611,241,452.02</b> | <b>1,031,325,152.95</b> | <b>56%</b>  |

Preparado  
Licda. Margoth Calderón Quesada  
Contadora

Autorizado  
Jose Barquero  
Presidente



Asociación de Empleados VMware Costa Rica Ltda

Estado de Resultados

Del 01 de octubre del 2018 al 30 de diciembre del 2019

moneda ¢ colones

|                               |           | Acumulado 2019-<br>ene-20 | 2020                 | ene-19              | Acumulado<br>2018-2019 | Variación            | Variación % |
|-------------------------------|-----------|---------------------------|----------------------|---------------------|------------------------|----------------------|-------------|
| <b>INGRESOS</b>               | <b>15</b> |                           |                      |                     |                        |                      |             |
| Intereses sobre Préstamos     |           | 5,500,267.74              | 20,581,895.28        | 3,086,728.05        | 11,854,760.41          | 8,727,134.87         | 74%         |
| Intereses sobre Inversiones   |           | 5,811,820.05              | 58,276,964.09        | 3,548,688.92        | 13,159,863.00          | 45,117,101.09        | 343%        |
| Ingresos varios               |           | 483,529.08                | 2,492,025.44         | 42,956.48           | 1,452,253.29           | 1,039,772.15         | 72%         |
| <b>Total Ingresos</b>         |           | <b>11,795,616.87</b>      | <b>81,350,884.81</b> | <b>6,678,373.45</b> | <b>26,466,876.70</b>   | <b>54,884,008.11</b> | <b>207%</b> |
| <b>GASTOS</b>                 | <b>16</b> |                           |                      |                     |                        |                      |             |
| Gastos Administrativos        |           | 4,315,045.04              | 8,156,352.90         | 3,787,927.48        | 7,692,602.00           | 463,750.90           | 6%          |
| Gastos sobre inversiones      |           | 3,584,315.13              | 7,284,532.23         | 2,112,934.17        | 2,313,779.91           | 4,970,752.32         | 215%        |
| Gastos Financieros            |           | 480,546.47                | 3,450,815.37         | 4,276.00            | 18,331.55              | 3,432,483.82         | 18724%      |
| <b>Total Gastos</b>           |           | <b>8,379,906.64</b>       | <b>18,891,700.50</b> | <b>5,905,137.65</b> | <b>10,024,713.46</b>   | <b>8,866,987.04</b>  | <b>88%</b>  |
| <b>Excedentes del Periodo</b> |           | <b>3,415,710.23</b>       | <b>62,459,184.31</b> | <b>773,235.80</b>   | <b>16,442,163.24</b>   | <b>46,017,021.07</b> | <b>280%</b> |

Preparado  
Lic. Margoth Calderón Quesada  
Contadora

Autorizado  
Jose Barquero  
Presidente



## Asociación de Empleados VMware Costa Rica Ltda

### DETALLE DE INGRESOS

Del 01 de octubre del 2018 al 30 de diciembre del 2019

moneda ¢ colones

|                        | ene-20               | Acumulado<br>2019-2020 | ene-19              | Acumulado<br>2018-2019 | Variación            | Variación % |
|------------------------|----------------------|------------------------|---------------------|------------------------|----------------------|-------------|
| <b>INGRESOS</b>        |                      |                        |                     |                        |                      |             |
| <b>PRESTAMOS</b>       |                      |                        |                     |                        |                      |             |
| Marchamos              | 0.00                 | 2,372.12               | 4,642.91            | 4,642.91               | -2,270.79            | 100%        |
| Ferías y convenios     | 228,937.12           | 813,642.58             | 152,606.47          | 617,887.88             | 195,754.70           | 32%         |
| Personales             | 4,820,252.39         | 18,172,055.75          | 2,630,596.46        | 9,983,800.93           | 8,188,254.82         | 82%         |
| Adelantos              | 92,038.74            | 112,978.74             | 142,680.00          | 436,275.00             | -323,296.26          | -74%        |
| Educación              | 10,310.16            | 33,530.32              | 14,921.56           | 72,842.20              | -39,311.88           | -54%        |
| Médicos                | 218,229.33           | 940,315.77             | 57,280.65           | 194,561.44             | 745,754.33           | 383%        |
| Cargos administrativas | 130,500.00           | 507,000.00             | 84,000.00           | 544,750.05             | -37,750.05           | -7%         |
| <b>INVERSIONES</b>     |                      |                        |                     |                        |                      |             |
| Inversiones            | 5,806,525.75         | 56,386,342.45          | 3,543,818.04        | 13,149,638.71          | 43,236,703.74        | 329%        |
| Cuenta corriente       | 2,980.98             | 43,283.83              | 4,870.88            | 10,224.29              | 33,059.54            | 100%        |
| Diferencial cambiario  | 2,313.32             | 1,847,337.81           | 0.00                | 0.00                   | 1,847,337.81         | 100%        |
| <b>INGRESOS VARIOS</b> |                      |                        |                     |                        |                      |             |
| Otros ingresos         | 11,261.17            | 206,599.44             | 5.00                | 3,461.41               | 203,138.03           | 5869%       |
| Comisiones ferias      | 305,665.26           | 1,750,081.57           | 4,748.49            | 1,210,128.04           | 539,953.53           | 45%         |
| Cafetería              | 80,744.32            | 390,443.00             | 38,202.99           | 223,663.84             | 166,779.16           | 75%         |
| Descuento de facturas  | 85,858.33            | 144,901.43             | 0.00                | 15,000.00              | 129,901.43           | 866%        |
| <b>Total Ingresos</b>  | <b>11,795,616.87</b> | <b>81,350,884.81</b>   | <b>6,678,373.45</b> | <b>26,466,876.70</b>   | <b>54,884,008.11</b> | <b>207%</b> |

Preparado  
Lic. Margoth Calderón Quesada  
Contadora

Autorizado  
Jose Barquero  
Presidente



## Asociación de Empleados VMware Costa Rica Ltda

### DETALLE DE GASTOS

Del 01 de octubre del 2018 al 30 de diciembre del 2019

moneda ¢ colones

|                                  | ene-20              | Acumulado<br>2019-2020 | ene-19              | Acumulado<br>2018-2019 | Variación           | Variación % |
|----------------------------------|---------------------|------------------------|---------------------|------------------------|---------------------|-------------|
| <b>GASTOS</b>                    |                     |                        |                     |                        |                     |             |
| <b>GASTOS ADMINISTRATIVOS</b>    |                     |                        |                     |                        |                     |             |
| Papería y suministros            | 0.00                | 10,000.00              | 0.00                | 10,000.00              | 0.00                | 0%          |
| Legales                          | 0.00                | 0.00                   | 0.00                | 8,000.00               | -8,000.00           | -100%       |
| Asambleas                        | 416,666.67          | 1,766,666.68           | 0.00                | 0.00                   | 1,766,666.68        | 100%        |
| Multiservicios Empresariales MyN | 323,620.07          | 323,620.07             | 0.00                | 595,166.00             | -271,545.93         | -46%        |
| Serv administrativos             | 635,250.00          | 2,541,000.00           | 577,500.00          | 2,310,000.00           | 231,000.00          | 10%         |
| Auditoría                        | 100,000.00          | 400,000.00             | 100,000.00          | 400,000.00             | 0.00                | 0%          |
| Donaciones                       | 0.00                | 200,000.00             | 0.00                | 0.00                   | 200,000.00          | 100%        |
| Otros gastos                     | 2,804,208.49        | 2,804,208.83           | 0.00                | 0.00                   | 2,804,208.83        | 100%        |
| Cuotas y Sucripciones            | 30,000.00           | 90,000.00              | 0.00                | 0.00                   | 90,000.00           | 100%        |
| Gastos asamblea                  | 0.00                | 0.00                   | 3,107,358.65        | 4,357,358.66           | -4,357,358.66       | 100%        |
| Depreciaciones y amortizaciones  | 5,299.81            | 20,857.32              | 3,068.83            | 12,077.34              | 8,779.98            | 73%         |
| <b>GASTOS FINANCIEROS</b>        |                     |                        |                     |                        |                     |             |
| Comisiones bancarias             | 4,318.00            | 29,950.99              | 4,276.00            | 18,331.55              | 11,619.44           | 63%         |
| Comisiones puesto de bolsa       | 2,939,629.70        | 4,887,780.82           | 2,080,000.00        | 2,080,000.00           | 2,807,780.82        | 100%        |
| Primas sobre inversiones         | 590,245.62          | 1,992,277.65           | 651.29              | 2,605.16               | 1,989,672.49        | 76374%      |
| Gasto intereses ahorros          | 54,439.81           | 404,473.76             | 32,282.88           | 231,174.75             | 173,299.01          | 75%         |
| Gasto por diferencial cambiario  | 476,228.47          | 3,420,864.38           | 0.00                | 0.00                   | 3,420,864.38        | 100%        |
| <b>Total Gastos</b>              | <b>8,379,906.64</b> | <b>18,891,700.50</b>   | <b>5,905,137.65</b> | <b>10,024,713.46</b>   | <b>8,866,987.04</b> | <b>88%</b>  |

Preparado  
Lic. Margoth Calderón Quesada  
Contadora

Autorizado  
Jose Barquero  
Presidente



## Asociación de Empleados VMware Costa Rica Ltda

### Notas a los Estados Financieros

ENERO 2020

moneda ¢ colones

#### CONTABLES Y MONEDAS:

La Asociación Solidarista de Empleados VMware Ltda, pudiendo abreviarse con las siglas ASEVMWARE, cédula jurídica 3-002-721549, se constituyó legalmente el 22 de junio del 2016 Su domicilio fiscal es Heredia, Zona Franca América Edificio F32 600 metros norte de Plaza Real Cariari, pero podrá extender su radio de acción por todo el territorio nacional, mediante el establecimiento y la apertura de oficinas, sucursales y agencias. Funciona como una organización sin fines de lucro y se dedica exclusivamente al servicio del personal de VMware Ltda. Los registros contables se llevan en colones (¢) ya que los asociados reciben su salario en dicha moneda.

#### POLITICAS CONTABLES

Las políticas contables significativas están de conformidad con los principios de contabilidad generalmente aceptados. Además, la asociación esta regida por la Ley de Asociaciones Solidaristas 6970.

#### REGULACIONES CAMBIARIAS Y RESTRICCIONES SOBRE MONEDA EXTRANJERA

Las transacciones de moneda extranjera se registran al tipo de cambio de venta del Banco Central de Costa Rica al cierre del 30 de enero del 2020 son TCC 567.06 TCV 573.36

#### EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Para propósitos de Estados Financieros, se consideran como equivalentes de efectivo todos los valores con un vencimiento de tres meses o menos. La Asociación posee dos cuentas bancarias detalladas:

##### 1) Caja y bancos:

Son los fondos líquidos depositados en cuentas para la operación de ASEVMWARE su composición es:

| Descripción              | ene-20                | %           | ene-19                | %          |
|--------------------------|-----------------------|-------------|-----------------------|------------|
| BAC San José cta 2791249 | 191,315,763.65        | 99%         | 119,730,180.30        | 98%        |
| Banco Popular cta 751825 | 1,973,768.64          | 1%          | 2,872,403.29          | 0%         |
| <b>TOTAL</b>             | <b>193,289,532.29</b> | <b>100%</b> | <b>122,602,583.59</b> | <b>98%</b> |

##### 2) Inversiones

Son inversiones realizadas en el puestos de bolsa, las mismas respaldan las reservas establecidas por Sugef para respaldar los dineros de los asociados, además de los dineros que no se encuentran disponibles para la operaciones de ASEVMWARE

| Descripción                    | ene-20         | %   | ene-19         | %   |
|--------------------------------|----------------|-----|----------------|-----|
| <b>Fondos de Inversión</b>     |                |     |                |     |
| INS Liquidez C                 | 63,009,047.29  | 6%  | 47,905,803.21  | 8%  |
| INS Liquidez D                 | 3,354,723.40   | 0%  | 0.00           | 0%  |
| <b>Títulos</b>                 |                |     |                |     |
| INS Reserva de Liquidez        | 236,000,000.00 | 24% | 75,000,000.00  | 13% |
| INS Valores Negociables        | 549,000,000.00 | 56% | 460,000,000.00 | 79% |
| Descuento sobre inversiones    | 0.00           | 0%  | -2,566.98      | 0%  |
| Primas sobre inversiones       | 50,563,024.14  | 5%  | 10,029.85      | 0%  |
| INS Valores Negociables \$     | 80,270,400.00  | 8%  | 0.00           | 0%  |
| Primas sobre inversiones \$    | 2,310,445.39   | 0%  | 0.00           | 0%  |
| Descuento sobre inversiones \$ | -419,044.48    | 0%  | 0.00           | 0%  |

## Asociación de Empleados VMware Costa Rica Ltda

### Notas a los Estados Financieros

ENERO 2020

moneda ¢ colones

|                                     |                       |             |                       |             |
|-------------------------------------|-----------------------|-------------|-----------------------|-------------|
| <b>TOTAL</b>                        | <b>984,088,595.75</b> | <b>100%</b> | <b>582,913,266.08</b> | <b>100%</b> |
| Valoración de inversiones a mercado | -36,592,199.30        | -4%         | 2,537,723.56          | 0%          |
| <b>Inversiones neta</b>             | <b>947,496,396.44</b> | <b>96%</b>  | <b>585,450,989.64</b> | <b>100%</b> |

### 3) Cartera de crédito

Son los saldos de créditos otorgados a los asociados(as) según se detalla a continuación:

| Descripción            | ene-20                | %           | ene-19                | %           |
|------------------------|-----------------------|-------------|-----------------------|-------------|
| Crédito Personal       | 389,125,765.33        | 89%         | 203,298,949.53        | 85%         |
| Adelanto de salario    | 1,045,450.00          | 0%          | 2,173,444.11          | 1%          |
| Créditos convenios     | 3,405,874.80          | 1%          | 811,617.29            | 0%          |
| Crédito feria tasa     | 11,491,742.35         | 3%          | 8,481,308.65          | 4%          |
| Créditos marchamo      | 4,643,480.07          | 1%          | 10,610,060.42         | 4%          |
| Crédito educación      | 1,100,739.86          | 0%          | 3,222,339.34          | 1%          |
| Crédito gastos médicos | 25,338,742.34         | 6%          | 8,924,725.09          | 4%          |
| Cafeteria              | 3,146,250.00          | 1%          | 2,254,675.00          | 1%          |
| <b>TOTAL</b>           | <b>439,298,044.75</b> | <b>100%</b> | <b>239,777,119.43</b> | <b>100%</b> |

La estimación por incobrables se crea de los créditos con garantías diferentes a los ahorros de los asociados. Se estima en cada crédito una estimación cuya garantía es diferente a ahorros el cual es de un 0.5% sobre el principal, se utiliza

### 4) Cuentas por cobrar

Corresponde a cuentas por cobrar de la Asociación a VMware Ltda por concepto de los rebajos de planilla por el aporte obrero y patronal, además de los rebajos por préstamos

| Descripción                    | ene-20              | %           | ene-19               | %           |
|--------------------------------|---------------------|-------------|----------------------|-------------|
| Cuentas por cobrar VMware Ltda | 0.00                | 0%          | 78,119,447.55        | 97%         |
| Cuentas por cobrar negocios    | 1,580,898.24        | 100%        | 2,594,208.49         | 3%          |
| <b>TOTAL</b>                   | <b>1,580,898.24</b> | <b>100%</b> | <b>80,713,656.04</b> | <b>100%</b> |

### 5) Intereses acumulados por cobrar

Es el valor acumulado por intereses ganados en las inversiones de corto plazo y de largo plazo, que aún no han cobrado porque no ha llegado la fecha de vencimiento

| Descripción             | ene-20               | %           | ene-19              | %           |
|-------------------------|----------------------|-------------|---------------------|-------------|
| <b>Intereses</b>        |                      |             |                     |             |
| INS Reserva de Liquidez | 5,257,628.11         | 20%         | 1,629,662.44        | 60%         |
| INS Valores Negociables | 18,839,316.67        | 73%         | 1,074,111.11        | 40%         |
| INS Títulos \$          | 1,765,209.01         | 7%          | 0.00                | 0%          |
| <b>TOTAL</b>            | <b>25,862,153.78</b> | <b>100%</b> | <b>2,703,773.56</b> | <b>100%</b> |

### 6) Gastos diferidos

## Asociación de Empleados VMware Costa Rica Ltda

### Notas a los Estados Financieros

ENERO 2020

moneda ¢ colones

Corresponde a los gastos pagados por adelantado pero que no se han agotado, servicio de mantenimiento vence 31/01/2021

|                           | ene-20              | %           | ene-19      | %         |
|---------------------------|---------------------|-------------|-------------|-----------|
| <b>Descripción</b>        |                     |             |             |           |
| <b>Gastos diferidos</b>   |                     |             |             |           |
| Mantenimiento de software | 3,559,820.77        | 100%        | 0.00        | 0%        |
| <b>TOTAL</b>              | <b>3,559,820.77</b> | <b>100%</b> | <b>0.00</b> | <b>0%</b> |

#### 7) Activos netos

##### Mobiliario y Equipo de Oficina

Los activos fijos corresponden a los bienes adquiridos por la asociación.

##### Depreciación acumulada de activos

La depreciación y las amortizaciones se calcula y registra mensualmente, por el método de línea recta, las tasas utilizadas se aplican siguiendo en ese sentido por la Administración Tributaria, excepto si un perito hubiese determinado que la vida útil técnica es menor de la vida útil restante según los porcentajes aplicados a efectos tributarios.

|                               | ene-20            | %           | ene-19            | %           |
|-------------------------------|-------------------|-------------|-------------------|-------------|
| <b>Descripción</b>            |                   |             |                   |             |
| Equipo de cómputo             | 230,340.00        | 82%         | 99,000.00         | 67%         |
| Licencias y Software          | 48,999.00         | 18%         | 48,999.00         | 33%         |
| <b>Total Activos</b>          | <b>279,339.00</b> | <b>100%</b> | <b>147,999.00</b> | <b>100%</b> |
| Menos: depreciación acumulada | -124,733.25       | -45%        | -70,968.31        | -48%        |
| <b>TOTAL</b>                  | <b>154,605.75</b> | <b>55%</b>  | <b>77,030.69</b>  | <b>52%</b>  |

#### 8) Ahorro Asociados

Son aquellos saldos que los asociados(as) ahorran voluntariamente, mediante deducción de planilla, por el cual ASEVMWARE reconoce un interés o rendimiento según las inversiones destinadas para este efecto, los cuales son identificables independientemente del aporte obrero o patronal. Adicionalmente se pueden mostrar sobrantes de planilla generado en las aplicaciones de retenciones quincenales

|                           | ene-20               | %           | ene-19               | %           |
|---------------------------|----------------------|-------------|----------------------|-------------|
| <b>Descripción</b>        |                      |             |                      |             |
| Ahorro escolar            | 689,500.00           | 3%          | 363,000.00           | 3%          |
| Ahorro vista              | 14,506,500.00        | 59%         | 6,149,000.00         | 55%         |
| Ahorro navideño           | 6,899,833.34         | 28%         | 3,131,000.00         | 28%         |
| Ahorro marchamo           | 2,036,250.00         | 8%          | 1,333,000.00         | 12%         |
| Interés ahorro a la vista | 301,948.10           | 1%          | 146,986.88           | 1%          |
| Interés ahorro escolar    | 114.30               | 0%          | 1,157.95             | 0%          |
| Interés ahorro marchamo   | 5,185.61             | 0%          | 3,741.90             | 0%          |
| Interés ahorro navideño   | 18,641.81            | 0%          | 52,313.38            | 0%          |
| <b>TOTAL</b>              | <b>24,457,973.16</b> | <b>100%</b> | <b>11,180,200.11</b> | <b>100%</b> |

#### 9) Cuentas por pagar

Corresponde a las liquidaciones pendientes de desembolsar a los asociados que han renunciado a la asociación y empresa

|                    | ene-20 | % | ene-19 | % |
|--------------------|--------|---|--------|---|
| <b>Descripción</b> |        |   |        |   |

## Asociación de Empleados VMware Costa Rica Ltda

### Notas a los Estados Financieros

ENERO 2020

moneda ¢ colones

|   |                      |             |                     |             |
|---|----------------------|-------------|---------------------|-------------|
| Cuentas por pagar liquidaciones ex-socios | 4,124,930.25         | 31%         | 0.00                | 0%          |
| Cuentas por pagar desembolsos             | 77,172.44            | 1%          | 734,624.00          | 9%          |
| Cuentas por pagar proveedores             | 1,948,809.50         | 15%         | 3,120,428.61        | 38%         |
| Varias cuentas por pagar                  | 5,382,454.08         | 41%         | 577,500.00          | 7%          |
| Cuentas por pagar IVA                     | -28,067.18           | 0%          | 0.00                | 0%          |
| Impuesto de renta por pagar               | 0.00                 | 0%          | 2,079,196.55        | 25%         |
| Provisión auditoría                       | 400,000.00           | 3%          | 1,300,000.00        | 16%         |
| Provisión asamblea                        | 1,216,119.27         | 9%          | 416,666.68          | 5%          |
| <b>Total cuentas por pagar</b>            | <b>13,121,418.36</b> | <b>100%</b> | <b>8,228,415.84</b> | <b>100%</b> |

#### 10) Excedentes por pagar

Excedentes del período anterior no retirados por exasociados

| Descripción          | ene-20            | %           | ene-19            | %           |
|----------------------|-------------------|-------------|-------------------|-------------|
| Excedentes por pagar | 546,001.34        | 100%        | 339,344.46        | 100%        |
| <b>TOTAL</b>         | <b>546,001.34</b> | <b>100%</b> | <b>339,344.46</b> | <b>100%</b> |

#### 11) Aporte Patronal en Custodia

Corresponde al Aporte Patronal de aquellos ex asociados que todavía laboran para la entidad, dicho aporte será entregado en el momento en que la persona salga de la empresa o formará parte del Aporte Patronal si decide asociarse nuevamente.

| Descripción        | ene-20               | %           | ene-19              | %           |
|--------------------|----------------------|-------------|---------------------|-------------|
| Aporte en custodia | 20,230,164.21        | 100%        | 8,313,695.19        | 100%        |
| <b>TOTAL</b>       | <b>20,230,164.21</b> | <b>100%</b> | <b>8,313,695.19</b> | <b>100%</b> |

#### 12) Aporte Obrero

Corresponde al ahorro obligatorio que por Ley, adquiere los(as) asociados(as) al momento de su afiliación. Esta cuenta muestra los ahorros acumulados de todos(as) los(as) asociados(as) activos, mediante un registro individualizado por asociado(a). Dicho aporte corresponde al 3% del salario bruto reportado por el patrono.

| Descripción   | ene-20                | %           | ene-19                | %           |
|---------------|-----------------------|-------------|-----------------------|-------------|
| Aporte obrero | 842,389,737.32        | 100%        | 545,659,764.86        | 100%        |
| <b>TOTAL</b>  | <b>842,389,737.32</b> | <b>100%</b> | <b>545,659,764.86</b> | <b>100%</b> |

#### 13) Aporte Patronal

Corresponde al aporte que el patrono esta obligado a ASEVMWARE, que por Ley, adquiere al momento de la afiliación de sus empleados a la asociación. Esta cuenta muestra los ahorros acumulados de todos(as) los(as) asociados(as) activos, mediante un registro individualizado por asociado(a). Dicho aporte corresponde al 3% del salario base reportado por el patrono.

| Descripción     | ene-20                | %           | ene-19                | %           |
|-----------------|-----------------------|-------------|-----------------------|-------------|
| Aporte patronal | 678,038,866.78        | 100%        | 430,760,354.45        | 100%        |
| <b>TOTAL</b>    | <b>678,038,866.78</b> | <b>100%</b> | <b>430,760,354.45</b> | <b>100%</b> |



## Asociación de Empleados VMware Costa Rica Ltda

### Notas a los Estados Financieros

ENERO 2020

moneda ¢ colones

#### 14) Capitalización de excedentes

Son excedentes que se capitalizan cada año según lo establecido en asamblea, el mismo se liquida cuando el asociados se va de la empresa

| Descripción                  | ene-20              | %           | ene-19              | %           |
|------------------------------|---------------------|-------------|---------------------|-------------|
| Capitalización de excedentes | 6,590,305.84        | 100%        | 7,863,491.24        | 100%        |
| <b>TOTAL</b>                 | <b>6,590,305.84</b> | <b>100%</b> | <b>7,863,491.24</b> | <b>100%</b> |

#### 15) Ingresos

Corresponde a la operación diaria de la asociación solidarista

| Descripción            | ene-20               | %           | ene-19               | %           |
|------------------------|----------------------|-------------|----------------------|-------------|
| Marchamos              | 2,372.12             | 0%          | 4,642.91             | 0%          |
| Ferías y convenios     | 813,642.58           | 1%          | 617,887.88           | 2%          |
| Personales             | 18,172,055.75        | 22%         | 9,983,800.93         | 38%         |
| Adelantos              | 112,978.74           | 0%          | 436,275.00           | 2%          |
| Educación              | 33,530.32            | 0%          | 72,842.20            | 0%          |
| Médicos                | 940,315.77           | 1%          | 194,561.44           | 1%          |
| Cargos administrativas | 507,000.00           | 1%          | 544,750.05           | 2%          |
| Inversiones            | 56,386,342.45        | 69%         | 13,149,638.71        | 50%         |
| Cuenta corriente       | 43,283.83            | 0%          | 10,224.29            | 0%          |
| Diferencial cambiario  | 1,847,337.81         | 2%          | 0.00                 | 0%          |
| Otros ingresos         | 206,599.44           | 0%          | 3,461.41             | 0%          |
| Comisiones ferias      | 1,750,081.57         | 2%          | 1,210,128.04         | 5%          |
| Cafetería              | 390,443.00           | 0%          | 223,663.84           | 1%          |
| Descuento de facturas  | 144,901.43           | 0%          | 15,000.00            | 0%          |
| <b>TOTAL</b>           | <b>81,350,884.81</b> | <b>100%</b> | <b>26,466,876.70</b> | <b>100%</b> |

#### 16) Gastos

Corresponde a la operación diaria de la asociación solidarista

| Descripción                     | ene-20       | %   | ene-19       | %   |
|---------------------------------|--------------|-----|--------------|-----|
| Papería y suministros           | 10,000.00    | 0%  | 10,000.00    | 0%  |
| Legales                         | 0.00         | 0%  | 8,000.00     | 0%  |
| Asambleas                       | 1,766,666.68 | 9%  | 0.00         | 0%  |
| Serv administrativos            | 2,541,000.00 | 13% | 2,310,000.00 | 23% |
| Auditoría                       | 400,000.00   | 2%  | 400,000.00   | 4%  |
| Donaciones                      | 200,000.00   | 1%  | 0.00         | 0%  |
| Otros gastos                    | 2,804,208.83 | 15% | 0.00         | 0%  |
| Cuotas y Sucripciones           | 90,000.00    | 0%  | 0.00         | 0%  |
| Gastos asamblea                 | 0.00         | 0%  | 4,357,358.66 | 43% |
| Depreciaciones y amortizaciones | 20,857.32    | 0%  | 12,077.34    | 0%  |
| Comisiones bancarias            | 29,950.99    | 0%  | 18,331.55    | 0%  |
| Comisiones puesto de bolsa      | 4,887,780.82 | 26% | 2,080,000.00 | 21% |
| Primas sobre inversiones        | 1,992,277.65 | 11% | 2,605.16     | 0%  |

**Asociación de Empleados VMware Costa Rica Ltda**

**Notas a los Estados Financieros**

**ENERO 2020**

**moneda ¢ colones**

|                                 |                      |             |                      |             |
|---------------------------------|----------------------|-------------|----------------------|-------------|
| Gasto intereses ahorros         | 404,473.76           | 2%          | 231,174.75           | 2%          |
| Gasto por diferencial cambiario | 3,420,864.38         | 18%         | 0.00                 | 0%          |
| <b>TOTAL</b>                    | <b>18,891,700.50</b> | <b>100%</b> | <b>10,024,713.46</b> | <b>100%</b> |

**ASPECTOS CONTABLES**

Al cierre contable de enero 2020, no existen cuentas en moneda extranjera

**Preparado**  
**Lic. Margoth Calderón Quesada**  
**Contadora**