



Asociación Solidarista de Empleados VMware Ltda

Balance de Situación

ENERO 2017

moneda ¢ colones

<u>Activo</u>	<u>Notas</u>	ene-17	ene-16	Variación %
<u>Activo Circulante</u>				
Caja y Bancos	1	89,151,217.73	0.00	100%
Cartera Corto Plazo neta	2	8,438,302.29	0.00	100%
Cuentas por cobrar	3	63,900,918.84	0.00	100%
Total Activo Circulante		161,490,438.86	0.00	100%
<u>Activo largo plazo</u>				
Mobiliario y Equipo en General	4	99,000.00	0.00	100%
Depreciación y Amortización	4	0.00	0.00	0%
Total Activo Largo Plazo		99,000.00	0.00	100%
Activo Total		161,589,438.86	0.00	100%
<u>Pasivo</u>				
<u>Pasivo corriente</u>				
Cuentas por pagar	5	1,930,965.15	0.00	0%
Aporte Patronal en Custodia	6	204,876.00	0.00	0%
Total Pasivo		2,135,841.15	0.00	0%
<u>Patrimonio</u>				
Aporte Obrero	7	84,914,858.64	0.00	0%
Aporte Patronal	8	73,638,156.96	0.00	0%
Excedente del Periodo		900,582.11	0.00	0%
Total Patrimonio		159,453,597.71	0.00	0%
Total Pasivo y Patrimonio		161,589,438.86	0.00	0%

Preparado
Licda. Margoth Calderón Quesada
Contadora

Autorizado
Franco Coto Mesén
Presidente



Asociación Solidarista de Empleados VMware Ltda

Estado de Resultados

Del 01 de julio del 2016 al 30 de enero del 2017

moneda ¢ colones

	Acumulado 2016		Acumulado 2015		Variación	Variación %
	ene-17	2017	ene-16	2016		
<u>INGRESOS</u>	<u>9</u>					
Intereses sobre Préstamos	118,400.41	209,156.78	0.00	0.00	209,156.78	0%
Intereses sobre Inversiones	0.00	205,915.78	0.00	0.00	205,915.78	0%
Ingresos varios	540,841.25	595,088.01	0.00	0.00	595,088.01	0%
Total Ingresos	659,241.66	1,010,160.57	0.00	0.00	1,010,160.57	0%
<u>GASTOS</u>	<u>10</u>					
Gastos Administrativos	0.00	102,556.96	0.00	0.00	102,556.96	0%
Gastos Financieros	6,741.00	7,021.50	0.00	0.00	7,021.50	0%
Total Gastos	6,741.00	109,578.46	0.00	0.00	109,578.46	0%
Excedentes del Periodo	652,500.66	900,582.11	0.00	0.00	900,582.11	0%

Preparado
Lic. Margoth Calderón Quesada
Contadora

Autorizado
Franco Coto Mesén
Presidente



Asociación Solidarista de Empleados VMware Ltda

DETALLE DE INGRESOS

Del 01 de julio del 2016 al 30 de enero del 2017

moneda ¢ colones

	ene-17	Acumulado 2016-2017	ene-16	Acumulado 2015-2016	Variación	Variación %
INGRESOS						
PRESTAMOS						
Marchamos	85,114.57	175,870.94	0.00	0.00	175,870.94	0%
Ferías	33,285.84	33,285.84	0.00	0.00	33,285.84	0%
INVERSIONES						
Inversiones a la vista	0.00	205,915.78	0.00	0.00	205,915.78	0%
INGRESOS VARIOS						
Otros ingresos	5.35	15.48	0.00	0.00	15.48	0%
Comisiones ferías	540,835.90	595,072.53	0.00	0.00	595,072.53	0%
Total Ingresos	659,241.66	1,010,160.57	0.00	0.00	1,010,160.57	0%

Preparado
Lic. Margoth Calderón Quesada
Contadora

Autorizado
Franco Coto Mesén
Presidente



Asociación Solidarista de Empleados VMware Ltda

DETALLE DE GASTOS

Del 01 de julio del 2016 al 30 de enero del 2017
moneda ¢ colones

	ene-17	Acumulado 2016-2017	ene-16	Acumulado 2015-2016	Variación	Variación %
GASTOS						
GASTOS ADMINISTRATIVOS						
Papería	0.00	21,000.00	0.00	0.00	21,000.00	0%
Regalías	0.00	81,556.96	0.00	0.00	81,556.96	0%
GASTOS FINANCIEROS						
Comisiones bancarias	6,741.00	7,021.50	0.00	0.00	7,021.50	0%
Total Gastos	6,741.00	109,578.46	0.00	0.00	109,578.46	0%

Preparado
Lic. Margoth Calderón Quesada
Contadora

Autorizado
Franco Coto Mesén
Presidente



Asociación Solidarista de Empleados VMware Ltda

Notas a los Estados Financieros

ENERO 2017

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

Todas las transacciones se realizan en moneda colones, al cierre contable a enero del 2017 no existen cuentas en moneda extranjera

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-17	%	ene-16	%
BAC San José cta 2791249	89,151,217.73	100%	0.00	0%
TOTAL	89,151,217.73	100%	0.00	0%

2) Cartera de crédito

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

Descripción	ene-17	%	ene-16	%
Prestamo Personal Obrero	229,231.00	3%	0.00	0%
Prestamo Personal Patronal	207,672.00	2%	0.00	0%
Prestamo Ferias	1,997,142.58	24%	0.00	0%
Prestamo Marchamo	6,004,256.71	71%	0.00	0%
TOTAL	8,438,302.29	100%	0.00	0%

3) Cuentas por cobrar

Corresponde a cuentas por cobrar de la Asociación a VMware Ltda ya que a la fecha la asociación no cuenta con una cuenta bancaria por lo que la empresa custodia dicho dinero correspondiente a los rebajos de aporte patronal y aporte obrero

Descripción	ene-17	%	ene-16	%
Cuentas por cobrar VMware Ltda	63,900,918.84	100%	0.00	0%
TOTAL	63,900,918.84	100%	0.00	0%

4) Activos netos

Mobiliario y Equipo de Oficina

Asociación Solidarista de Empleados VMware Ltda

Notas a los Estados Financieros

ENERO 2017

moneda ¢ colones

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.

Descripción	ene-17	%	ene-16	%
Equipo de cómputo	99,000.00	100%	0.00	0%
Total Activos	99,000.00	100%	0.00	0%
Menos: depreciación acumulada	0.00	0%	0.00	0%
TOTAL	99,000.00	100%	0.00	0%

5) Cuentas por pagar

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

Descripción	ene-17	%	ene-16	%
Cuentas por pagar liquidaciones ex-socios	1,930,965.15	100%	0.00	0%
Total cuentas por pagar	1,930,965.15	100%	0.00	0%

6) 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-17	%	ene-16	%
Aporte en custodia	204,876.00	100%	0.00	0%
TOTAL	204,876.00	100%	0.00	0%

7) 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-17	%	ene-16	%
Aporte obrero	84,914,858.64	100%	0.00	0%
TOTAL	84,914,858.64	100%	0.00	0%

8) 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-17	%	ene-16	%
Aporte patronal	73,638,156.96	100%	0.00	0%
TOTAL	73,638,156.96	100%	0.00	0%

19) Ingresos

Asociación Solidarista de Empleados VMware Ltda

Notas a los Estados Financieros

ENERO 2017

moneda ¢ colones

Corresponde a la operación diaria de la asociación solidarista

Descripción	ene-17	%	ene-16	%
Marchamos	175,870.94	17%	0.00	0%
Ferías	33,285.84	3%	0.00	0%
Inversiones a la vista	205,915.78	20%	0.00	0%
Otros ingresos	15.48	0%	0.00	0%
TOTAL	1,010,160.57	100%	0.00	0%

5) Gastos

Corresponde a la operación diaria de la asociación solidarista

Descripción	ene-17	%	ene-16	%
Papería	21,000.00	19%	0.00	0%
Regalías	81,556.96	74%	0.00	0%
Comisiones bancarias	7,021.50	6%	0.00	0%
TOTAL	109,578.46	100%	0.00	0%

ASPECTOS CONTABLES

ASEVMWARE inicia operaciones el de julio del 2016.

Preparado
Lic. Margoth Calderón Quesada
Contadora