



Asociación Solidarista de Empleados VMware Ltda

Balance de Situación

FEBRERO 2017

moneda ¢ colones

<u>Activo</u>	<u>Notas</u>	feb-17	feb-16	Variación %
<b><u>Activo Circulante</u></b>				
Caja y Bancos	1	149,517,841.87	0.00	100%
Cartera Corto Plazo neta	2	7,843,596.19	0.00	100%
Cuentas por cobrar	3	41,876,698.85	0.00	100%
<b>Total Activo Circulante</b>		<b>199,238,136.91</b>	<b>0.00</b>	<b>100%</b>
<b><u>Activo largo plazo</u></b>				
Mobiliario y Equipo en General	4	147,999.00	0.00	100%
Depreciación y Amortización	4	-1,573.15	0.00	0%
<b>Total Activo Largo Plazo</b>		<b>146,425.85</b>	<b>0.00</b>	<b>100%</b>
<b>Activo Total</b>		<b>199,384,562.76</b>	<b>0.00</b>	<b>100%</b>
<b><u>Pasivo</u></b>				
<b><u>Pasivo corriente</u></b>				
Ahorros asociados	10	1,806,000.00	0.00	100%
Cuentas por pagar	5	2,425,650.37	0.00	100%
Aporte Patronal en Custodia	6	204,876.00	0.00	100%
<b>Total Pasivo</b>		<b>4,436,526.37</b>	<b>0.00</b>	<b>0%</b>
<b><u>Patrimonio</u></b>				
Aporte Obrero	7	108,423,392.57	0.00	100%
Aporte Patronal	8	85,590,248.46	0.00	100%
Excedente del Periodo		934,395.36	0.00	0%
<b>Total Patrimonio</b>		<b>194,948,036.39</b>	<b>0.00</b>	<b>0%</b>
<b>Total Pasivo y Patrimonio</b>		<b>199,384,562.76</b>	<b>0.00</b>	<b>100%</b>

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 28 de febrero del 2017

moneda ¢ colones

	Acumulado 2016-		Acumulado 2015-		Variación	Variación %
	feb-17	2017	feb-16	2016		
<b>INGRESOS</b>	<u>9</u>					
Intereses sobre Préstamos	83,344.86	292,501.68	0.00	0.00	292,501.68	0%
Intereses sobre Inversiones	0.00	205,915.78	0.00	0.00	205,915.78	0%
Ingresos varios	152,790.00	747,878.01	0.00	0.00	747,878.01	0%
<b>Total Ingresos</b>	<b>236,134.86</b>	<b>1,246,295.47</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>1,246,295.47</b>	<b>0%</b>
<b>GASTOS</b>	<u>10</u>					
Gastos Administrativos	196,653.15	299,210.11	0.00	0.00	299,210.11	0%
Gastos Financieros	5,668.50	12,690.00	0.00	0.00	12,690.00	0%
<b>Total Gastos</b>	<b>202,321.65</b>	<b>311,900.11</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>311,900.11</b>	<b>0%</b>
<b>Excedentes del Periodo</b>	<b>33,813.21</b>	<b>934,395.36</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>934,395.36</b>	<b>0%</b>

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 28 de febrero del 2017

moneda ¢ colones

	feb-17	Acumulado 2016-2017	feb-16	Acumulado 2015-2016	Variación	Variación %
<b>INGRESOS</b>						
<b>PRESTAMOS</b>						
Marchamos	75,594.71	251,465.65	0.00	0.00	251,465.65	0%
Ferías	788.86	34,074.74	0.00	0.00	34,074.74	0%
Personales	5,461.29	5,461.29	0.00	0.00	5,461.29	0%
Cargos administrativas	1,500.00	1,500.00	0.00	0.00	1,500.00	0%
<b>INVERSIONES</b>						
Inversiones a la vista	0.00	205,915.78	0.00	0.00	205,915.78	0%
<b>INGRESOS VARIOS</b>						
Otros ingresos	30.00	45.48	0.00	0.00	45.48	0%
Comisiones ferias	152,760.00	747,832.53	0.00	0.00	747,832.53	0%
<b>Total Ingresos</b>	<b>236,134.86</b>	<b>1,246,295.47</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>1,246,295.47</b>	<b>0%</b>

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 28 de febrero del 2017  
moneda ¢ colones

	Acumulado 2016-		Acumulado 2015-		Variación	Variación %
	feb-17	2017	feb-16	2016		
<b>GASTOS</b>						
<b>GASTOS ADMINISTRATIVOS</b>						
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%
Legales	7,500.00	7,500.00	0.00	0.00	7,500.00	0%
Asambleas	187,580.00	187,580.00	0.00	0.00	187,580.00	0%
Depreciaciones y amortizaciones	1,573.15	1,573.15	0.00	0.00	1,573.15	0%
<b>GASTOS FINANCIEROS</b>						
Comisiones bancarias	5,668.50	12,690.00	0.00	0.00	12,690.00	0%
<b>Total Gastos</b>	<b>202,321.65</b>	<b>311,900.11</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>311,900.11</b>	<b>0%</b>

Preparado  
Lic. Margoth Calderón Quesada  
Contadora

Autorizado  
Franco Coto Mesén  
Presidente



## Asociación Solidarista de Empleados VMware Ltda

### Notas a los Estados Financieros

FEBRERO 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	feb-17	%	feb-16	%
BAC San José cta 2791249	149,517,841.87	100%	0.00	0%
<b>TOTAL</b>	<b>149,517,841.87</b>	<b>100%</b>	<b>0.00</b>	<b>0%</b>

##### 2) Cartera de crédito

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

Descripción	feb-17	%	feb-16	%
Prestamo Personal Obrero	1,104,908.84	14%	0.00	0%
Prestamo convenios	59,503.37	1%	0.00	0%
Prestamo Ferias	1,999,096.83	25%	0.00	0%
Prestamo Marchamo	4,680,087.15	60%	0.00	0%
<b>TOTAL</b>	<b>7,843,596.19</b>	<b>100%</b>	<b>0.00</b>	<b>0%</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

##### 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	feb-17	%	feb-16	%
Cuentas por cobrar VMware Ltda	41,876,698.85	100%	0.00	0%

## Asociación Solidarista de Empleados VMware Ltda

### Notas a los Estados Financieros FEBRERO 2017 moneda ¢ colones

<b>TOTAL</b>	<b>41,876,698.85</b>	<b>100%</b>	<b>0.00</b>	<b>0%</b>
--------------	----------------------	-------------	-------------	-----------

#### 4) 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.

Descripción	feb-17	%	feb-16	%
Equipo de cómputo	99,000.00	67%	0.00	0%
Licencias y Software	48,999.00	33%	0.00	0%
<b>Total Activos</b>	<b>147,999.00</b>	<b>100%</b>	<b>0.00</b>	<b>0%</b>
Menos: depreciación acumulada	-1,573.15	-1%	0.00	0%
<b>TOTAL</b>	<b>146,425.85</b>	<b>99%</b>	<b>0.00</b>	<b>0%</b>

#### 5) 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

Descripción	feb-17	%	feb-16	%
Ahorro escolar	300,000.00	17%	0.00	0%
Ahorro vista	540,000.00	30%	0.00	0%
Ahorro navideño	845,000.00	47%	0.00	0%
Ahorro marchamo	121,000.00	7%	0.00	0%
<b>TOTAL</b>	<b>1,806,000.00</b>	<b>100%</b>	<b>0.00</b>	<b>0%</b>

#### 5) Cuentas por pagar

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

Descripción	feb-17	%	feb-16	%
Cuentas por pagar liquidaciones ex-socios	2,335,650.37	96%	0.00	0%
Cuentas por pagar desembolsos	90,000.00	4%	0.00	4%
<b>Total cuentas por pagar</b>	<b>2,425,650.37</b>	<b>100%</b>	<b>0.00</b>	<b>0%</b>

#### 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	feb-17	%	feb-16	%
Aporte en custodia	204,876.00	100%	0.00	0%
<b>TOTAL</b>	<b>204,876.00</b>	<b>100%</b>	<b>0.00</b>	<b>0%</b>

#### 7) Aporte Obrero

## Asociación Solidarista de Empleados VMware Ltda

### Notas a los Estados Financieros FEBRERO 2017 moneda ¢ colones

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	feb-17	%	feb-16	%
Aporte obrero	108,423,392.57	100%	0.00	0%
<b>TOTAL</b>	<b>108,423,392.57</b>	<b>100%</b>	<b>0.00</b>	<b>0%</b>

#### 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	feb-17	%	feb-16	%
Aporte patronal	85,590,248.46	100%	0.00	0%
<b>TOTAL</b>	<b>85,590,248.46</b>	<b>100%</b>	<b>0.00</b>	<b>0%</b>

#### 19) Ingresos

Corresponde a la operación diaria de la asociación solidarista

Descripción	feb-17	%	feb-16	%
Marchamos	251,465.65	20%	0.00	0%
Ferías	34,074.74	3%	0.00	0%
Personales	5,461.29	0%	0.00	0%
Cargos administrativas	1,500.00	0%	0.00	0%
Inversiones a la vista	205,915.78	17%	0.00	0%
Otros ingresos	45.48	0%	0.00	0%
Comisiones ferias	747,832.53	60%	0.00	0%
<b>TOTAL</b>	<b>1,246,295.47</b>	<b>100%</b>	<b>0.00</b>	<b>0%</b>


#### 5) Gastos

Corresponde a la operación diaria de la asociación solidarista

Descripción	feb-17	%	feb-16	%
Papería	21,000.00	7%	0.00	0%
Regalías	81,556.96	26%	0.00	0%
Legales	7,500.00	2%	0.00	0%
Asambleas	187,580.00	60%	0.00	0%
Depreciaciones y amortizaciones	1,573.15	1%	0.00	0%
Comisiones bancarias	12,690.00	4%	0.00	0%
<b>TOTAL</b>	<b>311,900.11</b>	<b>100%</b>	<b>0.00</b>	<b>0%</b>

#### ASPECTOS CONTABLES

ASEVMWARE inicia operaciones el de julio del 2016.

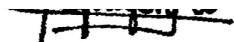


**Asociación Solidarista de Empleados VMware Ltda**

**Notas a los Estados Financieros**

**FEBRERO 2017**

**moneda ¢ colones**



**Preparado  
Lic. Margoth Calderón Quesada  
Contadora**