

## NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2012

### BGYH REPRESENTACIONES Y SERVICIOS ERGOSERVIS CIA. LTDA.

#### 1.- ACTIVOS

##### 10101-Caja Bancos

- En esta cuenta se registran los ingresos percibidos por la empresa en concepto de renta de cabañas, que es la actividad económica principal.
- Los egresos acreditados son los realizados para mantener la actividad económica y estos se efectúan en conformidad con las disposiciones legales vigentes.
- No existen préstamos bancarios o de otras entidades financieras, tampoco se realiza transferencias bancarias, préstamos de socios o de terceros.

##### 1010206 - Clientes / Relacionados

- Por corrección de cuentas, se transfiere a esta, el saldo de Otras Cuentas por Cobrar Locales del año 2011. No existe durante el ejercicio otro movimiento.

##### 1010207- Otras Cuentas por Cobrar

- El saldo son créditos a trabajadores de la empresa.

##### 1010501- Crédito Tributario / IVA

- Saldo a favor que se liquidará en enero del 2012

##### 1010502 - Crédito Tributario / Renta

- Saldo conciliado a favor, en concepto de Impuesto a la renta.

##### 1010503 - Activos Pagados por Anticipado

- Pagado y compensado por el ejercicio corriente.

##### 10108 - Otros Activos Corrientes

- Este saldo pertenece a Crédito Tributario de años anteriores.

#### **1020104 - Inmuebles**

- Costo histórico de los bienes utilizados por la empresa en su actividad económica, cuyas unidades y valor no se incrementa.

#### **1020105 - Muebles y Enseres**

- Existe un incremento de 26.98 % sobre el saldo inicial, esto es, por adquisición de artículos varios para realizar la actividad económica.

#### **1020106 - Maquinaria y Equipo**

- Se incrementa un 7.09% por adquisición de artículos varios para mantenimiento.

#### **1020112 - Depreciación Acumulada Propiedades Planta y Equipo**

- Se calcula la depreciación anual por el método de línea recta, valor que se suma y acumula al saldo inicial del ejercicio.

#### **1020101 - Terrenos**

- El valor comercial se incrementa en \$ 20.000,00.

## **2.- PASIVOS**

#### **2010301 - Cuentas por Pagar Locales**

- Valor determinado como saldo a pagar a proveedores.

#### **20108 - Cuentas por Pagar Diversas Relacionadas**

- Valor a pagar a Instituciones.

#### **2010705 - Participación Trabajadores**

- Valor de la provisión 15 % participación trabajadores del ejercicio.

#### **2020201 - Cuentas por Pagar / Locales**

- En el presente ejercicio se reduce el saldo a pagar la suma de \$ 3.000,00.

- **PATRIMONIO**

- **30101 - Capital Suscrito o Asignado**

- Valor que no ha tenido variación con lo escriturado. No existe incremento de capital.

- **30402 - Reservas Facultativa y Estatutaria**

- Existe un incremento de la reserva facultativa por el aumento del valor del Activo terreno.

- **30601 - Ganancias Acumuladas**

- No existe hasta el momento autorización de la junta de socios, para distribuir las utilidades de ejercicios anteriores.

- **30602 Pérdidas Acumuladas**

- De conformidad con disposiciones legales, la junta general de socios aprueba la amortización respectiva.

- **30701 - Utilidad del Ejercicio**

- En el presente ejercicio la empresa obtiene una utilidad operacional gravable que se incremento por la aplicación de políticas administrativas positivas adoptadas por los responsables.

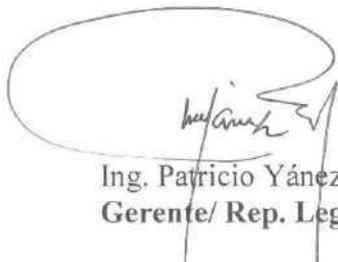
**41 - INGRESOS**

- **4102 - Ingresos de Actividades Ordinarias**

- Con relación al ejercicio inmediato anterior, los ingresos se incrementaron en un 33,36% por servicios prestados.

**52 - GASTOS**

- Los gastos administrativos y operativos se mantuvieron a nivel del ejercicio anterior, incrementándose únicamente en su totalidad, por el índice de inflación.



Ing. Patricio Yáñez  
Gerente/ Rep. Legal



Ing. Jorge Herrera  
Presidente