NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2013

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.

11201 – Cuentas x Cobrar / Relacionados

- Existe una variación en menos por regularización de cuentas.

11204- Crédito Tributario / IVA

- Saldo a favor que se liquidará en enero del 2015

11203 - Activos Pagados por Anticipado

- Pagado y compensado por el ejercicio corriente.

11208 - Otros Activos Corrientes

- Este saldo pertenece a Crédito Tributario de años anteriores.

111301/02/ - Inmuebles

- Costo histórico de bienes inmuebles utilizados por la empresa en su actividad económica, cuyas unidades y valor se regulo, en menos, de acuerdo al informe del Municipio del cantón, ante reclamo presentado por la compañía. Variación 18 %.

1020105 - Muebles y Enseres

- No existe ninguna variación sobre su saldo inicial

1020106 - Maquinaria y Equipo

- No existe variación con relación al ejercicio anterior.

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 siguiente.

1020101 - Terrenos

- El valor comercial se incrementa en base a lo que consta en la carta del impuesto predial 2014.

2.- PASIVOS

21101 - Cuentas por Pagar Locales

- Saldo a pagar a proveedores con una variación de 183 % con relación al ejercicio anterior.

21104 - Cuentas por Pagar Diversas Relacionadas

- Valor a pagar a Instituciones.

221103 - Participación Trabajadores

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

21107 - Cuentas por Pagar Accionistas / Locales

- Se procede a regular el saldo de esta cuenta de acuerdo a informe presentado por los socios, informe que considera todas las disposiciones legales y reglamentarias de las instituciones de control.

- **PATRIMONIO**

310101 - Capital Suscrito o Asignado

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

31102 - Reserva de Capital

- El saldo de la Reserva de Capital tiene una variación positiva por el incremento del avaluó comercial que consta en la carta de pago del Impuesto Predial emitida por Municipio de Atacames

31103 - Reservas Legal

- La reserva se registra de acuerdo a lo determinado por la ley.

31104 - Ganancias Acumuladas

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

31105 - Pérdidas Acumuladas

- De conformidad con disposiciones legales, la junta general de socios aprueba la amortización respectiva a razón del 20% anual.

31108 - Utilidad del Ejercicio

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

INGRESOS

4102 - Ingresos de Actividades Ordinarias

- Con relación al ejercicio inmediato anterior, los ingresos tiene una variación positiva de un 10.01% por servicios prestados. La misma que se tratara de mejorarla en el próximo periodo.

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 Yánez
Gerente/ Rep. Legal

Ing. Jorge Herrera
Presidente