NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2018

BGYH REPRESENTACIONES Y SERVICIOS ERGOSERVIS CIA. LTDA.

1.- ACTIVOS

1.311.1-Caja Bancos

- En esta cuenta se registran los ingresos percibidos por concepto de renta de cabañas, que es la actividad económica principal.
- El saldo corriente de la presente cuenta se incrementa en un 47.45% con relación al ejercicio económico inmediato anterior esto se debe, específicamente, a que se mejoró los ingresos por ventas de servicios.
- Los egresos acreditados son los realizados para mantener la actividad económica y estos se efectúan en conformidad con las disposiciones legales vigentes.

1.324.1- Crédito Tributario / IVA

- Saldo que se liquidará en enero del 2019.

1.337.1- Activos Pagados por Anticipado

- En esta cuenta se registran los valores correspondientes al pago de anticipo de impuesto a la renta, con relación al ejercicio inmediato anterior, presenta un incremento de 0.94%.

1.351.1/2/ - Inmuebles

- Esta cuenta presenta un variación positiva de 70.33%, esto se debe, a adecuaciones que se realizaron en las cabañas propiedad de la compañía.

1.354.1 - Maquinaria y Equipo

- No existe ninguna variación en relación al ejercicio anterior

1.360.1 - 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.

1.350.1- Terrenos

- El avaluó predial municipal del terreno, en el presente ejercicio, se redujo en un 24,41%, con relación al ejercicio económico anterior, numéricamente la variación en menos es de $ 209.084,51.

1.445.1 - Otros Activos no Corrientes

- Este valor corresponde a otros gastos amortizables. (Gastos Diferidos / Impuestos y Contribuciones), este rubro se redujo por la amortización de anticipos correspondientes al año 2015.

2.- PASIVOS

2.589.1 – Impuestos por Pagar

- Saldos de cuentas por liquidar en ejercicio 2019.

2.527.1/2 - Obligaciones con el IESS

- Este valor se liquidara en enero del 2019.

2.517.1 - Cuentas por Pagar Accionistas / Locales

- El saldo de esta cuenta se redujo, con relación al ejercicio anterior, en un 20.30 %, lo que representa numéricamente un valor de $ 3.000,00.

3.- PATRIMONIO

3.601.1 - Capital Suscrito o Asignado

- No ha tenido variación con lo escriturado.

3.653.1– Otras Reservas

- En la presente cuenta, componente del patrimonio, se registra contablemente el decremento de $ 187.009,17 que consta en el avalúo predial municipal del ejercicio 2018 con relación al del año 2017.

3.651.1 – Reserva Legal

- Contablemente se registrará, he incrementara, la Reserva Legal con la liquidación tributaria del ejercicio del 2018.

31108 – Pérdida Acumuladas de Ejercicios Anteriores

- El saldo de la presente cuenta se procederá a amortizar y registrar contablemente, de conformidad con las disposiciones legales vigentes, en la liquidación tributaria del ejercicio económico 2018.

31108 – Utilidad del Ejercicio

- La utilidad del ejercicio tiene una variación en positivo del 20.69% con relación, al ejercicio inmediato anterior, esto se debe al incremento en los ingresos por venta de servicios.

4.600 - INGRESOS

4.601 - Ingresos de Actividades Ordinarias

- Con relación al ejercicio inmediato anterior, los ingresos aumentaron en un 9.00 % por servicios prestados; esto se debe, evidentemente a que existió mayor demanda de servicios hoteleros.

5.700- GASTOS

- Los gastos administrativos y operativos se incrementaron en el 7.23 %, variación normal que se presenta por el aumento del índice de inflación anual.

Ing. Patricio Yánez
Gerente/ Rep. Legal

Ing. Jorge Herrera
Presidente