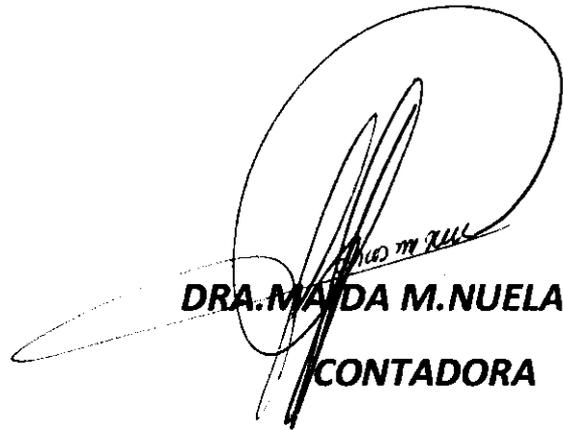


## **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**



**ARQ.ROBERTO NARANJO**  
**GERENTE-GENERAL**



**DRA.MAIDA M.NUELA**  
**CONTADORA**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017**

El presente informe primero muestra una ilustración sobre la estructura del Balance General.

**ACTIVO CORRIENTE**

CUENTA	AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016	AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION PORCENTUAL
<b>ACTIVO</b>				
BANCOS	\$ -	\$ 2.841,76	2.841,76	
CTAS POR COBRAR	\$ 49.106,04	\$ 28.704,48	- 20.401,56	-41,55%
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>\$ 49.106,04</b>	<b>\$ 31.546,24</b>	<b>- 17.559,80</b>	<b>-35,76%</b>

Existe un decremento del 35,76% en el Activo Corriente, este se da básicamente la variación en la cuenta Bancos y la disminución en Cuentas por Cobrar (Clientes).

**ACTIVOS FIJOS**

CUENTA	AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016	AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION PORCENTUAL
<b>ACTIVO</b>				
MAQUINARIA Y EQUIPO	\$ 48.962,22	\$ 65.196,68	16.234,46	33,16%
DEPRECIACION MAQUI Y EQUIPO	\$ (17.254,19)	\$ (22.428,79)	- 5.174,60	29,99%
DEPRECIACION ACUMULADA REEXPRESADA	\$ 1.208,19	\$ 1.208,19	-	0,00%
<b>TOTAL ACTIVO FIJO</b>	<b>\$ 32.916,22</b>	<b>\$ 43.976,08</b>	<b>11.059,86</b>	<b>33,60%</b>

Existe un aumento del 33,60% en los Activos Fijos, debido a la adquisición de Maquinaria y Equipos.

**OTROS ACTIVOS CORRIENTES**

CUENTA	AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016	AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION PORCENTUAL
<b>ACTIVO</b>				
IMPUESTOS FISCALES	\$ 24.622,20	\$ 27.027,69	2.405,49	9,77%
GASTOS PREOPERATIVOS	\$ 2.535,92	\$ 2.535,92	-	0,00%
<b>TOTAL OTROS ACTIVOS CTES.</b>	<b>\$ 27.158,12</b>	<b>\$ 29.563,61</b>	<b>2.405,49</b>	<b>8,86%</b>

Existe un incremento del 8,86% en Otros Activos Corrientes, debido al aumento en la cuenta de Impuestos Fiscales y a la variación en su totalidad de la cuenta Gastos Preoperativos.

MAQUINAVA S.A. para el año 2017, está conformada por un total de activos de USD. 105.085,93 presentado una disminución con relación al año anterior de USD. 109.180,38 es decir que se tiene un decremento del 3,75%

### PASIVO CORRIENTE Y OTROS CORRIENTES

CUENTA	AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016	AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION PORCENTUAL
<b>PASIVO</b>				
ACREEDORES LABORALES	\$ 544,94	\$ 3.316,61	2.771,67	508,62%
ACREEDORES FISCALES	\$ 7,10	\$ 1.910,49	1.903,39	26808,31%
ACREEDORES FINANCIEROS	\$ 11.969,31	\$ -	-	-
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	\$ 41.564,03	\$ 20.344,87	- 21.219,16	-51,05%
PROVEEDORES NACIONALES	\$ 3.399,48	\$ 17.912,04	14.512,56	426,91%
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>	<b>\$ 57.484,86</b>	<b>\$ 43.484,01</b>	<b>- 14.000,85</b>	<b>-24,36%</b>
PROVISION BENEFICIOS SOCIALES	\$ 16.747,25	\$ 20.805,94	4.058,69	24,23%
<b>TOTAL OTROS PASIVOS CTES.</b>	<b>\$ 16.747,25</b>	<b>\$ 20.805,94</b>	<b>4.058,69</b>	<b>24,23%</b>
<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>\$ 74.232,11</b>	<b>\$ 64.289,95</b>	<b>- 9.942,16</b>	<b>-13,39%</b>

Existe una disminución del 24,36% en el Pasivo Corriente, con un decremento en la cuenta Otras Cuentas por Pagar (Accionistas). Además de un aumento en la cuenta Acreedores Fiscales y Laborales y en la cuenta Proveedores Nacionales. También una variación del 100% en la cuenta Acreedores Financieros (Sobregiros Bancarios)

Existe un incremento del 24,23% en Otros Pasivos Corrientes debido al aumento de la Provisión de Beneficios Sociales.

MAQUINAVA S.A. para el año 2017, está conformada por un total de pasivos de USD. 64.289,95 presentado un decremento con relación al año anterior de USD. 74.232,11

### PATRIMONIO

CUENTA	AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016	AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION PORCENTUAL
<b>PATRIMONIO</b>				
CAPITAL SOCIAL	\$ 2.000,00	\$ 2.000,00	-	0,00%
APORTE FUTURAS CAPITALIZACIONES	\$ 17.000,00	\$ 17.000,00	-	0,00%
RESERVAS	\$ 1.240,62	\$ 1.240,62	-	0,00%
UTILIDAD DEL EJERCICIO	\$ 14.707,65	\$ 20.555,36	5.847,71	39,76%
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>\$ 34.948,27</b>	<b>\$ 40.795,98</b>	<b>5.847,71</b>	<b>16,73%</b>

Existe un aumento del 16,73% en el Patrimonio, debido al incremento en el Superávit.

- ✓ Superávit Acumulado USD. 27.200,88
- ✓ Pérdida del ejercicio 2016 USD. 12.493,23
- ✓ Superávit del ejercicio USD. 5.847,71