

**NOTAS CONTABLES A LOS ESTADOS FINANCIEROS DE CABREMAQUI CIA.LTDA AL 31 DE  
DICIEMBRE DEL 2014**

CAJA BANCOS.-

Esta cuenta aumenta en 58.9 mil debido a los ingresos por ventas y operación normal del negocio en el presente ejercicio.

INVERSIONES CORRIENTES.-

Este rubro se incremento en 50. Mil por una inversión a plazo fijo en el Banco de Pacifico

CUENTAS POR COBRA CLIENTES.-

Esta cuentas disminuyo en 24.8 mil debido al recuperación de cartera, en consecuencia de una gestión de cobranza eficiente en el presente año.

PROVISION DE CUENTAS INCOBRABLES.-

Se mantiene la provisión, debido a que no hubo la necesidad de hacer nueva provisiones, por considerarse una cartera sana.

CREDITO TRIBUTARIO DE IVA.-

Un pequeño crecimiento debido al giro normal del negocio.

CREDITO TRIBUTARIO DE RENTA.-

En pequeño crecimiento, producto de las retenciones realizadas por nuestros clientes y el valor del anticipo pagado al SRI.

INVENTARIO DE MERCADERIAS DE ALMACEN.-

Este rubro disminuyo en 19.7 debido a las ventas y disminución de las importaciones en el último trimestre.

ACTIVOS FIJOS.-

Se realizo una pequeña adquisición en equipos de computación; sin embargo, el rubro disminuyo por la depreciación anual de los mismos.

OTROS ACTIVOS CORRIENTES.-

Se incremento en 13.2 por operaciones normales del giro del negocio.

CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES.-

Se incremento en 41.4 por importaciones que llegaron en noviembre y diciembre y que se pagan en el primer trimestre del 2015.

OTRAS CUENTAS POR PAGAR.-



Disminuye en 11. Mil por la segregación o clasificación de la cuentas de beneficios sociales en la presentación del ejercicio económico formulario 101 para este año.

IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR.-

Disminuye en pequeño valor debido a que el ejercicio económico bajo su utilidad.

PARTICIPACION DE LAS UTILIDADES.-

Disminuye en un pequeño valor debido a que las utilidades disminuyeron en este ejercicio

OTROS BENEFICIOS SOCIALES.-

Aumenta en 10. Mil, producto de la nueva presentación de la información financiera para este año.

PRESTAMOS DE ACCIONISTAS.-

Esta cuenta disminuye en 75. Mil, debido al pago realizado al accionista mayoritario en el presente ejercicio económico.

PATRIMONIO NETO.-

Este rubro se incrementa en 118.6 mil, producto de la utilidad del presente ejercicio económico.

RESULTADO DEL EJERCICIO 2014.-

Las operaciones de registro de ingreso, se realizaron en base a la emisión de las facturas de ventas con tarifa 12% IVA, y adicional se registró un ingreso por el rendimiento financiero de la inversión a plazo fijo en el banco del Pacífico.

De los egresos, todos los registrados están sustentados en sus comprobantes validos, y los pagos de sueldos y beneficios sociales a los empleados, todo están dentro de la normativa del seguro social y el cumplimiento del código de trabajo.

Finalmente el resultado dejo un valor positivo de \$160.554.4 antes de impuesto a la renta y participación de utilidades.

Atentamente,



ANGEL MERCHAN SAN MARTIN

REG. 32.269