

INFORME DE VARIACIONES DEL BALANCE DE CABRERA Y MAQUINAS DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015 DE LA COMPAÑÍA CABRERA Y MAQUINAS CABREMAQUI CIA.LTDA.

CAJA BANCOS.- Hubo un incremento de 84.4, debido a los cobros de ventas y a la disminución o no inversión en la compra de mercaderías para la venta.

CUENTAS POR COBRAR.- Se incrementó en 10.2 mil, por los créditos dados a los clientes y que no se pudieron cobrar en Diciembre 2015.

INVENTARIOS.- Disminuye en 119.4 mil, debido a las ventas y disminución del stock de mercaderías, y por la política conservadora, debido a la crisis que atraviesa el país, se tomó la decisión de bajar los stocks al mínimo.

INVERSIONES TEMPORALES.- Se incrementa en 3.2 mil, debido a la capitalización de los intereses en la renovación de la inversión a 360 días más.

EDIFICIOS.- Se incrementa el valor de las construcciones en curso, que se transfirió en este periodo.

OBRAS EN PROCESO.- Disminuye por la transferencia a la cuenta Edificios, las construcciones.

VEHICULOS.- Se incrementa en 43.3 mil, por la adquisición de un vehículo para uso de la Administración.

Los otros activos fijos, no sufrieron variación, solo la disminución por la depreciación normal que corresponde al periodo contable.

CUENTAS POR PAGAR A INSTITUCIONES FINANCIERAS.- Se incrementa en 2.3 mil por los valores de los consumos de tarjetas de crédito que se realizaron en diciembre del 2015.

CUENTAS POR PAGAR A PROVEEDORES.- Disminuye en 65.9 mil debido al pago a todos los proveedores del exterior por compras de mercaderías.

PASIVOS ACUMULADOS.- Disminuye en 53.6 mil debido al pago de beneficios sociales a los empleados.

PASIVO A LARGO PLAZO.- Se incrementa en 4.9 mil, debido a un anticipo recibido de cliente que se procederá a facturar en el año 2016.

UTILIDADES ACUMULADAS.- Se incrementa por la transferencia de las utilidades del ejercicio 2014.

PATRIMONIO NETO.- Se incrementa en 100.2 mil por el resultado del ejercicio 2015.

ESTADO DE RESULTADOS.- Los ingresos disminuyeron en un 6.3% en relación al ejercicio 2014, debido a la recepción que empezó afectar en las ventas a partir del mes de Junio del 2015; los gastos de ventas y administrativos, se mantuvieron en relación al año 2014, por lo que la utilidad del ejercicio disminuyó en un 6% para el 2015, quedando en la cifra de US\$ 151.379.20.


ANGEL MERCHAN SAN MARTIN

CONTADOR REG. 032269