

INFORME DE VARIACIONES DE LO ESTADOS FINANCIEROS DEL EJERCICIO ECONOMICO DEL 2016
DE LA EMPRESA CABRERA Y MAQUINAS CIA. LTDA. CABREMAQUI

CAJA BANCOS.- Existe una disminución de 245.mil, debido a que se hicieron inversiones en el banco del Pacifico y Guayaquil, a plazo fijo en el presente ejercicio económico.

CUENTAS POR COBRAR.- Existe una disminución de 18 mil, debido a la buena recuperación de cartera que se realizó y al disminuir las ventas, también disminuyeron los créditos.

INVERSIONES.- Existe un incremento de 314. Mil debido a las inversiones a plazo fijo que se hicieron en los bancos del Pacifico y Guayaquil, y los rendimientos que produjeron las mismas, este dinero vino de los excedente altos de efectivo que tenían las cuentas corrientes.

IMPUESTOS ANTICIPADOS.- Existe una disminución de 9. Mil, esto se debe a que al disminuir las ventas y por ende también disminuyeron las retenciones en la fuente y el anticipo del impuesto a la renta también fue menor.

INVENTARIO.- Existe un incremento de 1. Mil, debido a la recesión y a la caída drástica de las ventas, se manejó una política de control de inventarios mensual izada; es decir, se compró solo el stock necesario para las ventas mensuales y no como en el pasado que se compraba para stock de seis meses.

MAQUINARIA Y EQUIPO.- Se incrementa en 0.8 mil, por la compra de una computadora para la oficina.

DEPRECIACION.- Se incrementa en 17. Mil, debido a la depreciación anual del Ejercicio Económico.

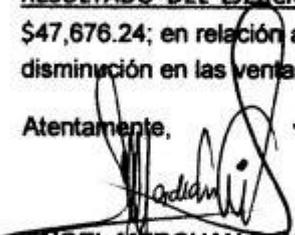
PROVEEDORES LOCALES.- Se incrementa en 17. Mil, debido a dos compras finales al cierre del Ejercicio Económico.

IMPUESTO A LA RENTA Y OTROS.- Existe una disminución de 27. Mil, se debe básicamente a que al disminuir las utilidades, automáticamente las provisiones por impuesto a la renta y utilidades a los trabajadores disminuyen.

ACCIONISTA.- Disminuye en 10. Mil, el accionista retiro o se le pago parte de su préstamo en éste periodo.

RESULTADO DEL EJERCICIO.- Finalmente el resultado del Ejercicio refleja una utilidad Neta de \$47,676.24; en relación al año 2015, existe una disminución de 52. Mil, y básicamente se debe a la disminución en las ventas en el 36%.

Atentamente,


ANGEL MERCHAN SAN MARTIN

REG. 32.269