

A la Junta General de Socios de:

TIERRAS Y COMERCIO S.A TIECO

Análisis:

La cuenta Patrimonio de la compañía cierra en el 2015 un incremento del 1.70 % que equivale en Dólares US\$ 18,869.36 en comparación del año anterior.

Como observación al finalizar en el 2015 se cierra con una utilidad de \$ 18,869.36.

TIERRAS Y COMERCIO S.A TIECO MOVIMIENTO PATRIMONIAL

CODIGO	DESCRIPCION	SALDO INICIAL	MOVIMIENTOS		SALDO FINAL
			DEBE	HABER	
30	PATRIMONIO ATRIBUIBLE A LOS PROPIETARIOS				
301	CAPITAL	85,141.33 \$			85,141.33 \$
30101	CAPITAL SOCIAL	800.00 \$		\$	800.00 \$
302	APORTES DE SOCIOS DE CAPITALIZACION	84,341.33 \$		\$	84,341.33 \$
303	RESERVAS	1050,310.52 \$			1050,310.52 \$
30401	RESERVA LEGAL	353.55 \$		\$	353.55 \$
30402	RESERVAS FACULTATIVAS	1049,956.97 \$		\$	1049,956.97 \$
305	RESULTADOS ACUMULADOS	33,482.50 \$			45,909.45 \$
30601	GANANCIAS ACUMULADAS	- \$		- \$	- \$
30602	PERDIDAS ACUMULADAS	33,482.50 \$	12,426.95 \$		45,909.45 \$
307	RESULTADO DEL EJERCICIO	12,426.95 \$			18,869.36 \$
30701	GANANCIA NETA DEL PERIODO	- \$	\$	18,869.36 \$	18,869.36 \$
30702	PERDIDA DEL EJERCICIO	12,426.95 \$	- \$		- \$
30703	OTRAS PERDIDAS INTEGRALES	- \$	- \$		- \$
	TOTAL PATRIMONIO	1089,542.40 \$	12,426.95 \$	18,869.36 \$	1108,411.76 \$

En el año 2015 existe un incremento en los activos corrientes por \$ 430,288.90, donde el impacto significativo se refleja en el efectivo por \$ 397,375.90.

En propiedades, plantas y equipos no se realizó movimientos y adquisiciones solo el respectivo uso contable de la depreciación.

Las Obligaciones a corto plazo se incrementa por el 98.61% y en dólares \$ 1763,821.45 y las Obligaciones a largo plazo se disminuye el 81.92% con un valor de \$ 1391,723.15.

El capital de trabajo de la compañía se registra al finalizar en el 2015 por \$185,708.26 en la cual es superior el Pasivo corriente.

TIERRAS Y COMERCIO S.A. TIENDAS				
ANÁLISIS COMPARATIVO				
CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	2014	2015	VARIACIÓN
1	ACTIVO	\$ 2813,195.90	\$ 3204,163.56	\$ 390,967.66
101	ACTIVO CORRIENTE	\$ 1872,606.20	\$ 2102,895.00	\$ 230,288.80
10101	ELECTIVO Y EQUIVALENTES DE ELECTIVO	\$ 577,001.41	\$ 574,408.11	\$ (2,593.30)
10102	ACTIVOS FINANCIEROS	\$ 592,754.38	\$ 622,327.77	\$ 29,573.39
1010201	DOCUMENTO Y CUENTA POR COBRAR NO RELACIONADOS	\$ 592,754.38	\$ 622,327.77	\$ 29,573.39
101020101	DE ACTIVIDADES ORDINARIAS QUE NO GENERAN INTERESES	\$ 592,754.38	\$ 622,327.77	\$ 29,573.39
10102500	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	\$ -	\$ -	\$ -
10103	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	\$ 2,759.33	\$ 6,098.02	\$ 3,338.69
1010301	CREDITO TRIBUTARIO IVA	\$ -	\$ -	\$ -
1010302	CREDITO TRIBUTARIO IMPUESTO A LA RENTA	\$ 2,759.33	\$ 6,098.02	\$ 3,338.69
10106	GASTOS PAGADOS POR ANTEPAGO	\$ -	\$ -	\$ -
1010601	PRIMA DE SEGUROS PAGADA POR ANTEPAGO	\$ -	\$ -	\$ -
102	ACTIVO NO CORRIENTE	\$ 1040,589.60	\$ 1101,268.56	\$ (59,321.04)
10201	PROPIEDADES, PLANTAS Y EQUIPOS	\$ 1040,589.60	\$ 1101,268.56	\$ (59,321.04)
1020101	TERRENOS	\$ 1040,589.60	\$ 1040,589.60	\$ -
1020102	EDIFICIOS	\$ 608,262.52	\$ 608,262.52	\$ -
1020103	CONSTRUCCIONES EN CURSO	\$ 114,639.28	\$ 114,639.28	\$ -
1020104	MUEBLES Y ENSERES	\$ -	\$ -	\$ -
1020105	MAQUINARIAS Y EQUIPOS	\$ -	\$ -	\$ -
1020106	EQUIPO DE COMPUTACION	\$ -	\$ -	\$ -
1020107	VEHICULOS	\$ 119,519.58	\$ 119,519.58	\$ -
1020108	OTROS ACTIVOS	\$ -	\$ -	\$ -
1020112	DEPRECIACIONES PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	\$ (247,973.02)	\$ (247,973.02)	\$ -
1	TOTAL ACTIVO	\$ 2813,195.90	\$ 3204,163.56	\$ 390,967.66
2	PASIVOS	\$ 1722,657.50	\$ 2095,751.80	\$ 372,094.30
201	PASIVOS CORRIENTES	\$ 1722,657.50	\$ 2095,751.80	\$ 372,094.30
20101	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	\$ 22,722.83	\$ 2,882.58	\$ (19,840.25)
2010101	LOCALES	\$ 22,722.83	\$ 2,882.58	\$ (19,840.25)
2010102	PRESTAMO ACCIONISTAS RELACIONADAS	\$ -	\$ 1777,261.27	\$ 1777,261.27
2010103	LOCALES	\$ -	\$ 1777,261.27	\$ 1777,261.27
2011	OTROS PASIVOS CORRIENTES	\$ -	\$ -	\$ -
201101	LOCALES	\$ -	\$ -	\$ -
20107	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	\$ 1,038.38	\$ 7,439.45	\$ 6,401.07
2010701	IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR	\$ -	\$ -	\$ -
2010702	CON EL FISC	\$ 154.75	\$ 432.00	\$ 277.25
2010704	POR EL BENEFICIO DE EMPLEADOS	\$ 626.38	\$ 1,225.87	\$ 599.49
2010706	PARTICIPACION DE TRABAJADORES	\$ 277.25	\$ 6,781.58	\$ 6,504.33
2010708	ANTICIPOS DE CLIENTES	\$ -	\$ -	\$ -
202	PASIVOS A LARGO PLAZO	\$ 1699,871.69	\$ 1807,148.54	\$ (107,276.85)
20204	CUENTA POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS	\$ 1699,871.69	\$ 1807,148.54	\$ (107,276.85)
2020401	LOCALES	\$ 1699,871.69	\$ 1807,148.54	\$ (107,276.85)
3	PATRIMONIO NETO	\$ 1089,538.40	\$ 1108,411.76	\$ 18,873.36
301	PATRIMONIO ATTRIBUIBLE A LOS PROPIETARIOS	\$ 1089,538.40	\$ 1108,411.76	\$ 18,873.36
301	CAPITAL	\$ 84,341.33	\$ 84,341.33	\$ -
30101	CAPITAL SOCIAL	\$ 800.00	\$ 800.00	\$ -
30102	APORTES DE SOCIOS DE CAPITALIZACION	\$ 84,341.33	\$ 84,341.33	\$ -
304	RESERVAS	\$ 1000,197.07	\$ 1024,070.43	\$ 23,873.36
30401	RESERVA LEGAL	\$ 155.55	\$ 155.55	\$ -
30402	OTRAS RESERVAS	\$ 1000,041.52	\$ 1023,914.88	\$ 23,873.36
305	RENTADOS ACUMULADOS	\$ (13,462.50)	\$ (45,909.45)	\$ (32,446.95)
30501	GANANCIAS ACUMULADAS	\$ -	\$ -	\$ -
30502	PERDIDAS ACUMULADAS	\$ (13,462.50)	\$ (45,909.45)	\$ (32,446.95)
307	RESULTADO DEL EJERCICIO	\$ (12,436.99)	\$ 16,868.36	\$ 29,305.35
30701	GANANCIA NETA DEL EJERCICIO	\$ -	\$ 16,868.36	\$ 16,868.36
30702	PERDIDA NETA DEL EJERCICIO	\$ (12,436.99)	\$ -	\$ 12,436.99
30703	OTRAS PERDIDAS INTEGRALES	\$ -	\$ -	\$ -
	TOTAL PASIVO + PATRIMONIO	\$ 2813,195.90	\$ 3204,163.56	\$ 390,967.66

ELABORADO POR

Fernando J. Cotallat
FERNANDO COTALLAT
 CONTADOR GENERAL