

0172724

ESTADO DE SITUACION		ESTADO DE RESULTADOS	
300 ACTIVO		600 INGRESOS	
310 ACTIVO CORRIENTE		610 INGRESOS CORRIENTES	
CAJA, BANCOS	200,00	VENTAS NETAS GRABADAS CON TARIFA 12% Y 14%	
INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES		VENTAS NETAS GRABADAS CON TARIFA CERO	
OTAS. Y ODS. POR COBRAR CUENTAS NO RELACIONADAS		EXPORTACIONES	
(1) PROVISION CUENTAS INCORRIBLES		DIVIDENDOS PERCIBIDOS	
OTAS. Y ODS. POR COBRAR CUENTAS RELACIONADAS		OTROS INGRESOS EXENTOS	
OTRAS CUENTAS POR COBRAR		RENDIMIENTOS FINANCIEROS	
CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (AV)		OTRAS RENTAS	
CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (RPTN)		TOTAL INGRESOS	
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA		700 COSTOS Y GASTOS	
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO		710 COSTO DE VENTAS	
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES		INVENTARIO INICIAL BIENES NO PRODUCTIVOS POR LA SOCIEDAD	
INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACEN		COMPRAS NETAS DE BIENES NO PRODUCTIVOS POR LA SOCIEDAD	
MERCADERIAS EN TRANSITO		IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCTIVOS POR LA SOCIEDAD	
INVENTARIO HERRAMIENTAS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS		(1) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCTIVOS POR LA SOCIEDAD	
OTROS ACTIVOS CORRIENTES		INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	200,00	COMPRAS NETAS DE MATERIA PRIMA	
340 ACTIVO FIJO		IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	
350 ACTIVO FIJO TANGIBLE		(1) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	
TERRENOS		SUELDOS Y SALARIOS	
EDIFICIOS E INSTALACIONES		BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	
MAQUINARIAS, HERRAJES, ENERGES Y EQUIPOS		HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	
EQUIPO DE COMPUTACION		HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	
VEHICULOS		GASTOS DE FABRICACION	
OTROS ACTIVOS FIJOS TANGIBLES		(1) PRECISACION DE MAQUINARIA Y EQUIPO	
(1) DEPRECIACION ACUMULADA ACTIVO FIJO		DEPRECIACION ACTIVA DE MAQUINARIA Y EQUIPO	
(2) DEPRECIACION ACUMULADA C/ELERADA ACTIVO FIJO		SUMINISTROS Y MATERIALES	
TOTAL ACTIVO FIJO TANGIBLE		SERVICIOS Y REABSORB. DE INV. MAGAZ. EQUIP. Y DE (OTROS Y SERVICIOS)	
ACTIVO FIJO INTANGIBLE		MAINTENIMIENTO Y REPARACIONES	
MARCA, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES		AGUA, ENERGIA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES	
(1) AMORTIZACION ACUMULADA		SUELDOS Y SALARIOS	
TOTAL ACTIVO FIJO INTANGIBLE		BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	
TOTAL ACTIVO FIJO		HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	
370 ACTIVO DIFERIDO		HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	
GASTOS DE ORGANIZACION Y CONSTITUCION		COMBUSTIBLES	
GASTOS DE INVESTIGACION EXPLORACION Y OTROS		ARRENDAMIENTO MERCANTIL	
(1) GASTOS DE INVESTIGACION EXPLORACION Y OTROS		ARRENDAMIENTO DE BIENES ANUELES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES	
TOTAL ACTIVO DIFERIDO		ARRENDAMIENTO DE BIENES ANUELES PROPIEDAD DE SOCIEDADES	
380 OTROS ACTIVOS		INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	
CLIENTES RELACIONADOS		(1) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	
OTROS		INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	
(1) PROVISIONES INCORRIBLES		(1) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	
SOCIEDADES RELACIONADAS		OTROS COSTOS DE VENTAS	
OTRAS		TOTAL COSTO DE VENTAS	
GASTOS ANTICIPADOS		750 GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	
OTROS ACTIVOS		SUELDOS, SALARIOS	
TOTAL OTROS ACTIVOS		BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	
TOTAL DEL ACTIVO	300 + 340 + 370 + 380	HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	
ACTIVOS CONTINGENTES		HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	
400 PASIVO		ARRENDAMIENTO MERCANTIL	
410 PASIVO CORRIENTE		ARRENDAMIENTO DE BIENES ANUELES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES	
LOCALS		ARRENDAMIENTO DE BIENES ANUELES PROPIEDAD DE SOCIEDADES	
DEL EXTERIOR		COMISIONES EN VENTAS	
LOCALS		PROMOCION Y PUBLICIDAD	
DEL EXTERIOR		COMBUSTIBLES	
LOCALS		SERVICIOS Y REABSORB. DE INV. Y SERVICIOS	
DEL EXTERIOR		SUMINISTROS Y MATERIALES	
LOCALS		GASTOS DE GESTION	
DEL EXTERIOR		GASTOS DE VALE	
CON LA ADM. TRIBUTARIA		AGUA, ENERGIA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES	
CON EL IESS		NO TARIAS Y REGISTRACIONES DE LA PROPIEDAD D MERCANTILES	
CON EMPLEADOS		IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	
PROVISIONES A CORTO PLAZO		DEPRECIACION DE ACTIVOS FIJOS	
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO		DEPRECIACION ACCELERADA DE ACTIVOS FIJOS	
TOTAL PASIVO CORRIENTE		AMORTIZACIONES (INVERSIONES E INTANGIBLES)	
430 PASIVO A LARGO PLAZO		CUENTAS INCORRIBLES	
LOCALS		BALAN DE INVENTARIOS	
DEL EXTERIOR		AMORTIZACIONES POR DIFERENCIAS DE CAMBIO	
LOCALS		LOCALS	
DEL EXTERIOR		AL EXTERIOR	
LOCALS		GASTO PROVISIONES DEDUCIBLES	
DEL EXTERIOR		OTROS GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	
PROVISIONES POR RIESGOS		TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	
ORGANIZACIONES EMITIDAS		780 GASTOS NO OPERACIONALES	
PROVISIONES PARA AJUBICACION PATRIAL		PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS	
OTRAS PROVISIONES		OTROS GASTOS NO OPERACIONALES	
OTROS PASIVOS A LARGO PLAZO		TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	
TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO		TOTAL COSTOS Y GASTOS	740 + 750 + 780
470 PASIVO DIFERIDO		UTILIDAD DEL EJERCICIO	690 - 730 = 0
ANTICIPO CLIENTES		PERDIDA DEL EJERCICIO	690 - 730 = 0
OTROS PASIVOS DIFERIDOS		800 CONCILIACION TRIBUTARIA	
TOTAL PASIVO DIFERIDO		UTILIDAD DEL EJERCICIO	transfer cargo 787
480 OTROS PASIVOS		PERDIDA DEL EJERCICIO	transfer cargo 788
INGRESOS ANTICIPADOS		(1) 15% PARTICIPACION TRABAJADORES	
OTROS PASIVOS		(1) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS	
TOTAL OTROS PASIVOS		(2) 100% OTROS RENTAS EXENTAS	
TOTAL DEL PASIVO	420 + 430 + 470 + 480	EN EL PAS	
PASIVOS CONTINGENTES		EN EL EXTERIOR	
500 PATRIMONIO NETO		(1) GASTOS NO PERCIBIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS	
CAPITAL SUBSCRITO O AGRUPADO		(1) DIVIDENDOS PERCIBIDOS DE OTROS SOC	
(1) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN RESERVA		(1) OTRAS RENTAS EXENTAS	
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACION		(1) AMORTIZACION DE PERDIDAS TRIBUTARIAS AÑOS ANTERIORES	
RESERVAS EN IGUAL (FAGLATIVA, ESTATUTARIA)		(1) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES	
RESERVA DE CAPITAL		(1) OTRAS DEDUCCIONES	
OTROS RESERVAS		= UTILIDAD GRABABLE: 80.000.00-80.000.00-80.000.00-80.000.00-80.000.00	
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES		= PERDIDA: 80.000.00-80.000.00-80.000.00-80.000.00-80.000.00	
(1) PERDIDA ACUMULADA DE EJERCICIOS ANTERIORES		REINVENTRY Y CAPITALIZAR	
UTILIDAD DEL EJERCICIO	transfer cargo 787	SALDO UTILIDAD GRABABLE: 814.810	
(1) PERDIDA DEL EJERCICIO	transfer cargo 788	IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO (21% + 10% + (21% - 20%))	
TOTAL PATRIMONIO NETO	400.00	(1) ANCIPO PAGADO	
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	200,00	(1) RETENCIONES EN LA FUENTE	
		(1) CREDITO TRIBUTARIO D EXONERACIONES POR LEYES ESPECIALES	
		SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE	818 - 818 - 821 - 821 = 0
		SALDO IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	818 - 818 - 821 - 821 = 0
		CALCULO DEL ANTIPO DEL IMPUESTO A LA RENTA	
		ANTICIPO PROXIMO AÑO (0,5 * 140 - 82)	
		900 VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO	
		PAGO PREVIO	
		TOTAL IMPUESTO A PAGAR	800 - 801
		DEBITO POR MORA	
		TOTAL PAGADO	800 + 300 + 804

Benito Canzo
 BENITO CANZO
 FIRMA CONTADOR

NOMBRE: **MARCELO A. CANZO**
 C.I. No: **0760837447**
 NOMBRE: **DATIA FERRAS**
 C.I. No: **0761144700**
 MEDIANTE CHEQUE DEBITO BANCARIO, CREDITO U OTRAS FORMAS DE PAGO
 MEDIANTE COMPENSACIONES
 MEDIANTE NOTAS DE CREDITO

DETALLE DE NOTAS DE CREDITO

| NC No. |
|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |

CHAMP 2 SUPERINTENDENCIA DE COMERCIO
 TARIJA S.A. R. U. C. 179018147001 - RESOLUCION 231 27-03-02

30 JUN. 2004
C.A. BANC. BOLIVARIANO C.A.
PRISYLA MOYA CH.
30 JUN. 2004
BANC. BOLIVARIANO C.A.
SANTAFONA, MADRIDA

176 12:39:14 06/30/2004 30 1 1806ac
 ON 3070 PAGO IMPUESTOS R/R
 Tip. Imp. No.: 01 18710 A LA RENTA Y P
 Sicker No.: 07-02-01-3897-0
 12:39:14 06/30/2004 30 1 1806ac