

ESTADO DE SITUACION				ESTADO DE RESULTADOS			
300 ACTIVO CORRIENTE				600 INGRESOS			
CAJA, BANCOS	301	-		VENTAS GRAVADAS CON TARIFA 12%	601	-	
INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES	302	50,00		VENTAS GRAVADAS CON TARIFA CERO	602	-	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR (CLIENTES)	303	-		EXPORTACIONES	603	-	
(-) PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	304	-		(-) DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS EN VENTAS	604	-	
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	305	-		INGRESOS NO OPERACIONALES	DIVIDENDOS PERCIDOS EN EFECTIVO	605	-
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	306	-			EXENTOS NO GRAVADOS	606	-
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	307	-			RENDIMIENTOS FINANCIEROS	607	-
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES	308	-			OTRAS RENTAS	608	-
INVENTARIO DE PROD. TERMINADOS Y MERCAD. EN ALMACEN	309	-		TOTAL INGRESOS	609	-	
MERCADERIAS EN TRANSITO	310	-		700 COSTO DE VENTAS			
REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	311	-		INVENTARIO INICIAL (BIENES NO PRODUCIDOS POR LA CIA.)	701	-	
IMPUESTOS ANTICIPADOS	312	-		COMPRA DE PRODUCTOS TERMINADOS	702	-	
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	313	-		IMPORTACIONES DE PRODUCTOS TERMINADOS	703	-	
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	318	50,00		(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	704	-	
350 ACTIVO FIJO				INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	705	-	
TERMINOS, EDIFICIOS E INSTALACIONES	351	-		COMPRAS DE MATERIA PRIMA	706	-	
MAQUINARIAS, MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS	352	-		IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	707	-	
VEHICULOS	353	-		(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	708	-	
OTROS ACTIVOS FIJOS	354	-		MANO DE OBRA DIRECTA	709	-	
(-) DEPRECIACION ACUMULADA	355	-		DEPRECIACION DE MAQUINARIA, EQUIPO Y EDIFICIO DE FCA.	710	-	
TOTAL ACTIVO FIJO	359	-		MANO DE OBRA INDIRECTA	711	-	
360 ACTIVO NO CORRIENTE				SUMINISTROS Y MATERIALES	712	-	
CUENTAS, DOCUMENTOS POR COBRAR, E INVERSIONES A LARGO PLAZO	361	-		SEGUROS DE INVENTARIOS, MAQUINARIA, EQUIPOS Y EDIF.	713	-	
GASTOS DE ORGANIZACION Y CONSTITUCION	362	-		APORTES IESS Y BENEFICIOS SOCIALES	714	-	
GASTOS DE INVESTIGACION, EXPLORACION Y OTROS	363	-		MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	715	-	
APORTACIONES EN ASOCIACIONES	364	-		ENERGIA, AGUA Y TELEFONO	716	-	
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	365	-		OTROS GASTOS DE FABRICACION	717	-	
(-) AMORTIZACION ACUMULADA	366	-		INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	718	-	
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	369	-		(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	719	-	
TOTAL DEL ACTIVO	378	50,00		INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	720	-	
400 PASIVO CORRIENTE				(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	721	-	
CUENTAS POR PAGAR	401	-		TOTAL COSTO DE VENTAS	722	-	
DOCUMENTOS POR PAGAR	402	-		780 GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	780	-	
PROVISIONES SOCIALES POR PAGAR	403	-		SUELDOS, SALARIOS, BENEFICIOS Y INDEMNIZACIONES	781	-	
COMISIONES: IESS E IMPUESTOS	404	-		COMISIONES EN VENTAS Y FULC.	782	-	
APORTACIONES RECIBIDAS DE SUCURSALES, EMPRESAS O ASOCIACIONES	405	-		GASTOS DE GESTION	783	-	
OTROS PASIVOS CORRIENTES	406	-		GASTOS DE VIAJE	784	-	
TOTAL PASIVO CORRIENTE	409	-		AGUA, LUZ, TELEFONO, TELEFAX Y FAX	785	-	
410 PASIVO LARGO PLAZO (NO CORRIENTE)				IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	786	-	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR (LARGO PLAZO)	411	-		DEPRECIACION DE BIENES Y AMORTIZACIONES	787	-	
PRESTAMOS DE ACCIONISTAS O CASA MATRIZ	LOCALES	412	-	CUENTAS INCOBRABLES Y BAJA DE INVENTARIOS	788	-	
	EXTERNOS	413	-	AMORTIZACIONES DE PERDIDAS POR DIFERENCIAS DE CAMBIO	789	-	
OBLIGACIONES EMITIDAS	414	-		INTERESES Y COMISIONES	LOCALES	790	-
OTROS PASIVOS A LARGO PLAZO	415	-			AL EXTERIOR	791	-
TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO	419	-		PROVISIONES DEDUCIBLES	792	-	
TOTAL DEL PASIVO	427	-		OTROS GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	793	-	
500 PATRIMONIO NETO				0.8% IMPUESTO A LA CIRCULACION DE CAPITALES	794	-	
CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO	501	200,00		TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	799	-	
(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERIA	502	150,00		770 GASTOS NO OPERACIONALES	770	-	
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACION	503	-		PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS	771	-	
RESERVAS	504	-		OTROS GASTOS NO OPERACIONALES	772	-	
RESERVA POR REVALORIZACION DEL PATRIMONIO	505	-		TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	779	-	
REEXPRESION MONETARIA	506	-		UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO	780	-	
OTROS SUPERAVITS	507	-		800 CONCILIACION PARA EL CALCULO DEL 15% TRABAJADORES			
UTILIDAD O (PERDIDA) ACUMULADAS EJERCICIOS ANTERIORES	508	-		UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO (Trasladar el campo 780)	801	-	
UTILIDAD O (PERDIDA) DEL EJERCICIO	509	-		(+) 0.8% IMPUESTO A LA CIRCULACION DE CAPITALES	802	-	
TOTAL PATRIMONIO NETO	518	50,00		(-) AMORTIZACION PERDIDAS AÑOS ANTERIORES	803	-	
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	520	50,00		= UTILIDAD NETA (BASE PARA EL 15%)	801 + 802 - 803	-	
CALCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA				15% PARTICIPACION TRABAJADORES	804	-	
ANTICIPO PROXIMO AÑO	0.5 (814 - 816)	521	-	CONCILIACION PARA EL CALCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA			
DECLARO QUE LOS DATOS PROPORCIONADOS EN ESTA DECLARACION SON EXACTOS Y VERDADEROS, POR LO QUE ASUMO LA RESPONSABILIDAD POR SU PRESENTACION (Art. 98, Ley 56)				UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO (Trasladar el campo 780)	805	-	
FIRMA REPRESENTANTE LEGAL: Carlos Plúa V. NOMBRE: NOMBRE: C.I. 1305723709 FIRMA COMPRODOR: Silvia Lara G. NOMBRE: NOMBRE: C.I. 1203371099				(-) GASTOS NO DEDUCIBLES	EN EL PAIS	806	-
					EN EL EXTERIOR	807	-
900 VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO				(-) AMORTIZACION DE PERDIDAS AÑOS ANTERIORES	808	-	
				(-) PARTICIPACION A TRABAJADORES (Trasladar campo 805)	809	-	
PAGO PREVIO 901 - TOTAL IMPUESTO A PAGAR 817 - 901 902 - INTERESES POR MORA 903 - MULTAS 904 - 10,00 TOTAL PAGADO 902 + 903 + 904 905 - 10,00				(-) 85% DIVIDENDOS PERCIDOS EN EFECTIVO EXENTOS	810	-	
				(-) 85% OTRAS RENTAS EXENTAS Y NO GRAVADAS	811	-	
OTRAS FORMAS DE PAGO 919 - U.S.\$ 10,00				= UTILIDAD GRAVABLE	806 + 807 + 808 - 809 - 910 - 811 - 812	-	
				IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO	0.25 (813)	813	-
NOTA DE CREDITO DOLARES 920 No. - U.S.\$ -				(-) ANTICIPOS	814	-	
				(-) RETENCIONES EN LA FUENTE	815	-	
COMPENSACION DOLARES 920 U.S.\$ -				SALDO IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	814 - 815 - 816 > 0	-	
				SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE	814 - 815 - 816 < 0	817	-

**MBENA VIG 1206**  
**MARITZA BENAVIDES**  
 20 DIC. 2001  
 Banco Boliviano C.A.  
 MADRIZ