

## IMPORT EXPORT LAS LOMAS LTDA.

### NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

El objetivo de las notas a los estados financieros es proveer información complementaria acerca de las cuentas que determinan la posición financiera, cambios y resultados, la misma necesaria para la toma de decisiones.

La presentación de la información financiera en este esquema será periódica, entendiéndose como período, el cierre trimestral de los meses de Marzo, Junio, Septiembre y Diciembre de cada año.

#### Nota N° 1 NATURALEZA Y OBJETO DE LA SOCIEDAD

##### 1. CONSTITUCIÓN Y OBJETO DE LA EMPRESA

a Tipo de entidad y datos sobre la institución

IMPORT EXPORT LAS LOMAS LTDA., Sociedad de Responsabilidad Limitada con el NIT: 1028443027 sede en nuestra ciudad, Av. Banzer, teniendo como principal actividad la Importación, venta de fierro y materiales de construcción.

La sociedad de responsabilidad limitada, Import Export "Las Lomas" se encuentra registrada en Fundempresa con la Matrícula N°00008235, en el Padrón Nacional de Contribuyentes del Servicio de Impuestos Nacionales, bajo el número de Identificación tributaria (NIT) N°1028443027 y Padrón Municipal N°221325.

b. Descripción de la estructura organizacional (Cambios en la organización)

IMPORT EXPORT LAS LOMAS LTDA. cuenta en la actualidad con un Directorio, órgano máximo de la Institución; la Presidencia Ejecutiva a cargo del Señor Lic. Juan Carlos Zurita Vera.

Las funciones operativas están a cargo de las diferente Gerencias de Área, como ser: Finanzas, Operaciones, Comercial y la Subgerencia de Planificación. Adicionalmente, al interior de la empresa, se han conformado Comités de Directorio y Comités Ejecutivos, cuyas funciones y atribuciones están claramente establecidas.

Las diferentes áreas a su vez están integradas a nivel Nacional por unidades Operativas y/o Administrativas, que coordinan con unidades de soporte como Sistemas (Tecnología/Sistemas), Contabilidad, Comercio Exterior. La unidad de Auditoria se mantiene como unidad independiente en la estructura orgánica y de dependencia directa del Directorio.

c. Oficinas departamentales

La sociedad de responsabilidad limitada IMPORT EXPORT LAS LOMAS LTDA. Tiene su oficina central en la ciudad de Santa Cruz de la Sierra en la Carretera al Norte Km. 2 ½ y cuenta con 24 Sucursales en todo el país, distribuidos de la siguiente manera.

Departamento      Sucursales

Santa Cruz    7  
La Paz        5  
Cochabamba   4  
Tarija        1  
Oruro         1  
Beni          1  
Chuquisaca   4  
Potosí        1

-----  
24

#### Nota N° 2 NATURALEZA Y PRACTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

##### a) Presentación de Estados Financieros

Las políticas contables más significativas utilizadas por la sociedad son las siguientes:

Período:

De acuerdo a Ley 1606 de 22 de diciembre de 1994 que modifica la Ley N° 843 de 20 de mayo de 1986, la fecha de cierre de gestión para este tipo de empresas es el 31 de diciembre de cada año.

Estimaciones incluidas en los estados financieros:

La preparación de estados financieros, de acuerdo con principios de contabilidad generalmente aceptados en Bolivia, requiere que la alta Dirección de la

## **IMPORT EXPORT LAS LOMAS LTDA.**

Sociedad realice estimaciones y suposiciones que afectan los montos de activos y pasivos y la exposición de activos y pasivos a la fecha de los estados financieros. Las áreas de mayor importancia que requieren la utilización de estimaciones son el valor del inventario, la vida útil del activo fijo y la posibilidad de cobranza de las cuentas por cobrar. Los resultados reales pueden diferir de las estimaciones realizadas por la Dirección de la Sociedad.

Base de preparación de los estados financieros:

Los estados financieros fueron preparados de acuerdo con los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados en Bolivia.

### **b) Consideración de los efectos de la Inflación**

Ajustes a moneda constante:

A través de la Resolución CTNAC 01/2008 del 11 de enero de 2008 el Consejo Técnico Nacional de Auditoría y Contabilidad del Colegio de Auditores y Contadores Públicos de Bolivia se resuelve la reposición del ajuste por inflación de estados financieros, determinando que a partir del 1° de enero de 2008, cualquier sea el tipo de actividad, se utilice la Unidad de Fomento a la Vivienda (UFV), mientras no se cuente con un índice General de Precios oficial y de emisión diaria.

Desde el 1° de abril de 2008, la Sociedad, de acuerdo a lo establecido por la Norma Contable N° 3 revisada y modificada y la Resolución CTNA 01/2008 mencionada en los párrafos anteriores ha establecido aplicar el ajuste por inflación utilizando como índice de actualización la UFV.

La UFV al 31 de Marzo de 2021 es de 2,36318 y al 31 de Diciembre de 2020 es de 2,35851.

### **c) Criterios de Valuación**

#### **d) Moneda Extranjera**

Los activos y pasivos en moneda extranjera han sido convertidos a bolivianos según la paridad cambiaria vigente al cierre del período (US\$ 1 = Bs 6.96).

#### **e) Inversiones Temporarias**

#### **f) Inventarios**

Se encuentran valuados a su costo de adquisición o valor de reposición, el que fuera menor en adhesión a los criterios selectivos instruidos mediante la Ley 843 y su reglamentación en DS 24051 aplicados de manera uniforme con relación al período anterior.

#### **g) Activos Fijos y depreciación (método de depreciación, método de evaluación)**

Los bienes de uso incorporados se encuentran valuados al valor de adquisición

La depreciación es calculada utilizando el método de línea recta usando tasas anuales suficientes para extinguir el valor de los bienes al final de su vida útil estimada.

Los gastos de mantenimiento, reparaciones y mejoras que no extiendan la vida útil o que no signifiquen un aumento en el valor comercial de los bienes son cargados a los resultados del ejercicio en el que se incurren.

#### **h) Inversiones Permanentes**

#### **i) Intereses**

#### **j) Cargos diferidos por Derecho de llave y Previsión para desvalorización de inversiones**

#### **k) Cargos Diferidos**

#### **l) Previsión para indemnización de personal**

En cumplimiento a disposiciones legales vigentes, la sociedad actualiza mensualmente un monto necesario de previsión destinado a cubrir las indemnizaciones del personal, consistente en un sueldo por año de servicio prestado. Este beneficio es pagadero en concordancia al artículo N° 1 de la R.M. N° 447/09 de fecha 08.Julio.09 que reglamenta el D.S. N° 110 de 1° de mayo de 2009, que en el artículo 1° garantiza el pago de indemnización por tiempo de servicios de los trabajadores, luego de haber cumplido más de noventa (90) días de trabajo continuo.

#### **m) Previsiones**

#### **n) Inversiones en empresas subsidiarias y afiliadas**

#### **o) Patrimonio Neto**

## IMPORT EXPORT LAS LOMAS LTDA.

La empresa ajusto su patrimonio en función a la variación de la U.F.V. para la gestión finalizada al 31 de Marzo de 2021. Por efecto del ajuste de las cuentas "Capital" se registra en la cuenta "Ajuste de Capital", el efecto del ajuste de la cuenta "Resultados Acumulados" se registra en la misma cuenta.

p) **Resultados del Ejercicio**

q) **Gastos por emisión de capital**

r) **Valoración de las inversiones a precio de mercado**

s) **Inversión en Empresas Relacionadas**

### Nota N° 3 DISPONIBILIDADES (En Bs.)

	31 de Marzo de 2021	31 de Diciembre de 2020
<b>DISPONIBILIDADES</b>		
<b>Billetes y Bancos</b>		
<b>Billetes y Bancos Moneda Nacional</b>		
Efectivo M/N	362,017.80	
Bancos M/N	10,111,949.09	27,884,790.76
Fondo Fijo de Caja Chica M/N	283,989.15	157,959.53
<b>Total Billetes y Bancos Moneda Nacional</b>	<b>10,757,956.04</b>	<b>28,042,750.29</b>
<b>Billetes y Bancos Moneda Extranjera</b>		
Bancos M/E	791,694.73	1,064,423.21
<b>Total Billetes y Bancos Extranjera</b>	<b>791,694.73</b>	<b>1,064,423.21</b>
<b>Total Billetes y Bancos</b>	<b>11,549,650.77</b>	<b>29,107,173.50</b>
<b>TOTAL DISPONIBILIDADES</b>	<b>11,549,650.77</b>	<b>29,107,173.50</b>

### Nota N° 4 INVERSIONES (En Bs.)

Clasificado de acuerdo a la política de Inversión de la Empresa

	Corto Plazo		Largo Plazo	
	31 de Marzo de 2021	31 de Diciembre de 2020	31 de Marzo de 2021	31 de Diciembre de 2020
<b>INVERSIONES</b>				
<b>Inversiones Permanentes</b>				
<b>Inversiones Permanentes Moneda Nacional</b>				
Otras Inversiones a Largo Plazo M/N			162,081	162,402
<b>Total Inversiones Permanentes Moneda Nacional</b>			<b>162,081</b>	<b>162,402</b>
<b>Total Inversiones Permanentes</b>			<b>162,081</b>	<b>162,402</b>
<b>TOTAL INVERSIONES</b>			<b>162,081</b>	<b>162,402</b>

### Nota N° 6 CUENTAS POR COBRAR (En Bs.)

	Corto Plazo		Largo Plazo	
	31 de Marzo de 2021	31 de Diciembre de 2020	31 de Marzo de 2021	31 de Diciembre de 2020
<b>CUENTAS POR COBRAR</b>				
Cuentas por Cobrar				

**IMPORT EXPORT LAS LOMAS LTDA.**

**Cuentas por Cobrar Moneda Nacional**

Cuentas por Cobrar Comerciales M/N	64,557,953	71,710,043		
(Previsión por Cuentas por Cobrar Incobrables)	(6,946,327)	(6,960,081)		
M/N				
<b>Total Cuentas por Cobrar Moneda Nacional</b>	<b>57,611,626</b>	<b>64,749,962</b>		
<b>Total Cuentas por Cobrar</b>	<b>57,611,626</b>	<b>64,749,962</b>		
<b>Otras Cuentas por Cobrar</b>				
<b>Otras Cuentas por Cobrar Moneda Nacional</b>				
Cuentas por Cobrar Personales M/N	209,231	208,011		
Depósitos en Garantía M/N			1,750,600	1,776,751
Impuestos por Cobrar M/N	70,922,785	63,901,693		
Otras Cuentas por Cobrar M/N	147,522,868	203,103,774		
<b>Total Otras Cuentas por Cobrar Moneda Nacional</b>	<b>218,654,885</b>	<b>267,213,478</b>	<b>1,750,600</b>	<b>1,776,751</b>
<b>Nacional</b>				
<b>Total Otras Cuentas por Cobrar</b>	<b>218,654,885</b>	<b>267,213,478</b>	<b>1,750,600</b>	<b>1,776,751</b>
<b>TOTAL CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>276,266,511</b>	<b>331,963,439</b>	<b>1,750,600</b>	<b>1,776,751</b>

**Nota N° 7 INVENTARIOS (En Bs.)**

31 de Marzo de 2021

31 de Diciembre de 2020

**INVENTARIOS**

**Materias primas**

**Materias Primas Moneda Nacional**

Materias Primas M/N	501,766,887.94	470,276,309.01
<b>Total Materias Primas Moneda Nacional</b>	<b>501,766,887.94</b>	<b>470,276,309.01</b>
<b>Total Materias Primas</b>	<b>501,766,887.94</b>	<b>470,276,309.01</b>

**Productos \_ Trabajos \_ Proyectos en Proceso**

**Productos \_ Trabajos \_ Proyectos en Proceso Moneda Nacional**

Productos _ Trabajos _ Proyectos en Proceso M/N	2,184,075.97	1,799,274.50
<b>Total Productos _ Trabajos _ Proyectos en Proceso Moneda Nacional</b>	<b>2,184,075.97</b>	<b>1,799,274.50</b>
<b>Total Productos _ Trabajos _ Proyectos en Proceso</b>	<b>2,184,075.97</b>	<b>1,799,274.50</b>

**Productos \_ Trabajos \_ Proyectos Terminados**

**Productos \_ Trabajos \_ Proyectos Terminados Moneda Nacional**

Productos _ Trabajos _ Proyectos Terminados M/N	207,495,749.41	208,681,202.16
<b>Total Productos _ Trabajos _ Proyectos Terminados Moneda Nacional</b>	<b>207,495,749.41</b>	<b>208,681,202.16</b>
<b>Total Productos _ Trabajos _ Proyectos Terminados</b>	<b>207,495,749.41</b>	<b>208,681,202.16</b>

**Mercaderías en Tránsito**

**Mercaderías en Tránsito Moneda Nacional**

Mercaderías en Tránsito M/N	826,528.71	(4,689.24)
<b>Total Mercaderías en Tránsito Moneda Nacional</b>	<b>826,528.71</b>	<b>(4,689.24)</b>
<b>Total Mercaderías en Tránsito</b>	<b>826,528.71</b>	<b>(4,689.24)</b>
<b>TOTAL INVENTARIOS</b>	<b>712,273,242.03</b>	<b>680,752,096.43</b>

**Nota N° 8 GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO (En Bs.)**

31 de Marzo de 2021

31 de Diciembre de 2020

**GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO**

**Anticipo del IT**

**Anticipo del IT Moneda Nacional**

Anticipo del IT M/N	12,534,170.80	15,086,775.54
<b>Total Anticipo del IT Moneda Nacional</b>	<b>12,534,170.80</b>	<b>15,086,775.54</b>
<b>Total Anticipo del IT</b>	<b>12,534,170.80</b>	<b>15,086,775.54</b>
<b>TOTAL GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO</b>	<b>12,534,170.80</b>	<b>15,086,775.54</b>

**IMPORT EXPORT LAS LOMAS LTDA.**

**Nota N° 10A ACTIVO FIJO NETO (En Bs.)**

**31 de Marzo de 2021**

**31 de Diciembre de 2020**

	<b>Valor Activo</b>	<b>Depreciación</b>	<b>Valor</b>	<b>Valor Activo</b>	<b>Depreciación</b>	<b>Valor</b>
	<b>Acumulada</b>		<b>Residual</b>	<b>Acumulada</b>		<b>Residual</b>
<b>ACTIVO FIJO NETO</b>						
<b>Terrenos</b>						
<b>Terrenos Moneda Nacional</b>						
Terrenos M/N	308,659,303.05		308,659,303.05	318,858,784.21		318,858,784.21
<b>Total Terrenos Moneda Nacional</b>	<b>308,659,303.05</b>		<b>308,659,303.05</b>	<b>318,858,784.21</b>		<b>318,858,784.21</b>
<b>Total Terrenos</b>	<b>308,659,303.05</b>		<b>308,659,303.05</b>	<b>318,858,784.21</b>		<b>318,858,784.21</b>
<b>Edificios</b>						
<b>Edificios Moneda Nacional</b>						
Edificios M/N	28,583,001.80	(2,218,047.39)	26,364,954.41	30,353,921.07	(2,058,244.48)	28,295,676.59
<b>Total Edificios Moneda Nacional</b>	<b>28,583,001.80</b>	<b>(2,218,047.39)</b>	<b>26,364,954.41</b>	<b>30,353,921.07</b>	<b>(2,058,244.48)</b>	<b>28,295,676.59</b>
<b>Total Edificios</b>	<b>28,583,001.80</b>	<b>(2,218,047.39)</b>	<b>26,364,954.41</b>	<b>30,353,921.07</b>	<b>(2,058,244.48)</b>	<b>28,295,676.59</b>
<b>Maquinaria y Equipo</b>						
<b>Maquinaria y Equipo Moneda Nacional</b>						
Maquinaria y Equipo M/N	68,269,390.68	(51,580,410.02)	16,688,980.66	67,687,240.03	(50,493,861.56)	17,193,378.47
<b>Total Maquinaria y Equipo Moneda Nacional</b>	<b>68,269,390.68</b>	<b>(51,580,410.02)</b>	<b>16,688,980.66</b>	<b>67,687,240.03</b>	<b>(50,493,861.56)</b>	<b>17,193,378.47</b>
<b>Total Maquinaria y Equipo</b>	<b>68,269,390.68</b>	<b>(51,580,410.02)</b>	<b>16,688,980.66</b>	<b>67,687,240.03</b>	<b>(50,493,861.56)</b>	<b>17,193,378.47</b>
<b>Muebles y Enseres</b>						
<b>Muebles y Enseres Moneda Nacional</b>						
Muebles y Enseres M/N	6,177,853.09	(5,116,047.74)	1,061,805.35	6,156,978.48	(5,059,731.48)	1,097,247.00
<b>Total Muebles y Enseres Moneda Nacional</b>	<b>6,177,853.09</b>	<b>(5,116,047.74)</b>	<b>1,061,805.35</b>	<b>6,156,978.48</b>	<b>(5,059,731.48)</b>	<b>1,097,247.00</b>
<b>Total Muebles y Enseres</b>	<b>6,177,853.09</b>	<b>(5,116,047.74)</b>	<b>1,061,805.35</b>	<b>6,156,978.48</b>	<b>(5,059,731.48)</b>	<b>1,097,247.00</b>
<b>Herramientas</b>						
<b>Herramientas Moneda Nacional</b>						
Herramientas M/N	1,261,491.38	(376,783.57)	884,707.81	1,154,399.34	(309,182.48)	845,216.86
<b>Total Herramientas Moneda Nacional</b>	<b>1,261,491.38</b>	<b>(376,783.57)</b>	<b>884,707.81</b>	<b>1,154,399.34</b>	<b>(309,182.48)</b>	<b>845,216.86</b>
<b>Total Herramientas</b>	<b>1,261,491.38</b>	<b>(376,783.57)</b>	<b>884,707.81</b>	<b>1,154,399.34</b>	<b>(309,182.48)</b>	<b>845,216.86</b>
<b>Vehículos</b>						
<b>Vehículos Moneda Nacional</b>						
Vehículos Moneda M/N	25,091,611.68	(21,562,977.58)	3,528,634.10	25,107,250.65	(21,138,804.11)	3,968,446.54
<b>Total Vehículos Moneda Nacional</b>	<b>25,091,611.68</b>	<b>(21,562,977.58)</b>	<b>3,528,634.10</b>	<b>25,107,250.65</b>	<b>(21,138,804.11)</b>	<b>3,968,446.54</b>
<b>Total Vehículos</b>	<b>25,091,611.68</b>	<b>(21,562,977.58)</b>	<b>3,528,634.10</b>	<b>25,107,250.65</b>	<b>(21,138,804.11)</b>	<b>3,968,446.54</b>
<b>Equipos de Computación</b>						
<b>Equipos de Computación Moneda Nacional</b>						
Equipos de Computación M/N	4,503,628.47	(4,061,984.42)	441,644.05	4,399,400.94	(4,026,266.58)	373,134.36
<b>Total Equipos de Computación Moneda Nacional</b>	<b>4,503,628.47</b>	<b>(4,061,984.42)</b>	<b>441,644.05</b>	<b>4,399,400.94</b>	<b>(4,026,266.58)</b>	<b>373,134.36</b>
<b>Total Equipos de Computación</b>	<b>4,503,628.47</b>	<b>(4,061,984.42)</b>	<b>441,644.05</b>	<b>4,399,400.94</b>	<b>(4,026,266.58)</b>	<b>373,134.36</b>
<b>Obras en Construcción</b>						
<b>Obras en Construcción Moneda Nacional</b>						
Obras en Construcción M/N	918,196,713.98		918,196,713.98	804,522,977.39		804,522,977.39
<b>Total Obras en Construcción Moneda Nacional</b>	<b>918,196,713.98</b>		<b>918,196,713.98</b>	<b>804,522,977.39</b>		<b>804,522,977.39</b>
<b>Total Obras en Construcción</b>	<b>918,196,713.98</b>		<b>918,196,713.98</b>	<b>804,522,977.39</b>		<b>804,522,977.39</b>
<b>TOTAL ACTIVO FIJO NETO</b>	<b>1,360,742,994.13</b>	<b>(84,916,250.72)</b>	<b>1,275,826,743.41</b>	<b>1,258,240,952.11</b>	<b>(83,086,090.69)</b>	<b>1,175,154,861.42</b>

**IMPORT EXPORT LAS LOMAS LTDA.**

**Nota N° 10B DEPRECIACIONES (En Bs.)**

	31 de Marzo de 2021	31 de Diciembre de 2020
<b>DEPRECIACION DE LA GESTION</b>		
Depreciación Cargada a Gastos de Administración	1,421,251.96	5,109,160.84
<b>TOTAL DEPRECIACION DE LA GESTION</b>	<b>1,421,251.96</b>	<b>5,109,160.84</b>

**Nota N° 12 ACTIVOS INTANGIBLES (En Bs.)**

	31 de Marzo de 2021			31 de Diciembre de 2020		
	Valor Activo Acumulada	Amortización	Valor Residual	Valor Activo Acumulada	Amortización	Valor Residual
<b>ACTIVOS INTANGIBLES</b>						
<b>Software Computacional</b>						
<b>Software Computacional Moneda Nacional</b>						
Software Computacional M/N	4,438,920.00	(2,560,624.00)	1,878,296.00	4,447,709.34	(2,368,333.18)	2,079,376.16
<b>Total Software Computacional Moneda Nacional</b>	<b>4,438,920.00</b>	<b>(2,560,624.00)</b>	<b>1,878,296.00</b>	<b>4,447,709.34</b>	<b>(2,368,333.18)</b>	<b>2,079,376.16</b>
<b>Total Software Computacional</b>	<b>4,438,920.00</b>	<b>(2,560,624.00)</b>	<b>1,878,296.00</b>	<b>4,447,709.34</b>	<b>(2,368,333.18)</b>	<b>2,079,376.16</b>
<b>TOTAL ACTIVOS INTANGIBLES</b>	<b>4,438,920.00</b>	<b>(2,560,624.00)</b>	<b>1,878,296.00</b>	<b>4,447,709.34</b>	<b>(2,368,333.18)</b>	<b>2,079,376.16</b>

**Nota N° 13 CARGOS DIFERIDOS (En Bs.)**

	31 de Marzo de 2021			31 de Diciembre de 2020		
	Valor Activo Acumulada	Amortización	Valor Residual	Valor Activo Acumulada	Amortización	Valor Residual
<b>CARGOS DIFERIDOS</b>						
<b>Refacción y Mejorías</b>						
<b>Construcción en Propiedades Alquiladas</b>						
Construcción en Propiedades alquiladas M/N	282,174.41		282,174.41	312,218.60		312,218.60
<b>Total Construcción en Propiedades Alquiladas Moneda Nacional</b>	<b>282,174.41</b>		<b>282,174.41</b>	<b>312,218.60</b>		<b>312,218.60</b>
<b>Total Refacción y Mejorías</b>	<b>282,174.41</b>		<b>282,174.41</b>	<b>312,218.60</b>		<b>312,218.60</b>
<b>Otros Cargos Diferidos</b>						
<b>Otros Cargos Diferidos Moneda Nacional</b>						
Otros Cargos Diferidos (Alquileres, Seguros, Aportes) M/N	1,018,806.97		1,018,806.97	1,150,650.22		1,150,650.22
<b>Total Otros Cargos Diferidos Moneda Nacional</b>	<b>1,018,806.97</b>		<b>1,018,806.97</b>	<b>1,150,650.22</b>		<b>1,150,650.22</b>
<b>Total Otros Cargos Diferidos</b>	<b>1,018,806.97</b>		<b>1,018,806.97</b>	<b>1,150,650.22</b>		<b>1,150,650.22</b>
<b>TOTAL CARGOS DIFERIDOS</b>	<b>1,300,981.38</b>		<b>1,300,981.38</b>	<b>1,462,868.82</b>		<b>1,462,868.82</b>

**IMPORT EXPORT LAS LOMAS LTDA.**

**Nota N° 14 DEUDAS COMERCIALES (En Bs.)**

	<b>Corto Plazo</b>		<b>Largo Plazo</b>	
	31 de Marzo de 2021	31 de Diciembre de 2020	31 de Marzo de 2021	31 de Diciembre de 2020
<b>DEUDAS COMERCIALES</b>				
<b>Proveedores</b>				
<b>Proveedores Moneda Nacional</b>				
Proveedores M/N	90,595,425	57,603,159		
<b>Total Proveedores Moneda Nacional</b>	<b>90,595,425</b>	<b>57,603,159</b>		
<b>Total Proveedores</b>	<b>90,595,425</b>	<b>57,603,159</b>		
<b>Otros</b>				
<b>Otros Moneda Nacional</b>				
Otros M/N	1,115,686	1,300,765		
<b>Total Otros Moneda Nacional</b>	<b>1,115,686</b>	<b>1,300,765</b>		
<b>Total Otros</b>	<b>1,115,686</b>	<b>1,300,765</b>		
<b>TOTAL DEUDAS COMERCIALES</b>	<b>91,711,111</b>	<b>58,903,924</b>		

**Nota N° 15A DEUDAS BANCARIAS Y FINANCIERAS (En Bs.)**

	<b>Corto Plazo</b>		<b>Largo Plazo</b>	
	31 de Marzo de 2021	31 de Diciembre de 2020	31 de Marzo de 2021	31 de Diciembre de 2020
<b>DEUDAS BANCARIAS Y FINANCIERAS</b>				
<b>Bancos</b>				
<b>Bancos Moneda Nacional</b>				
Bancos M/N	89,131,200	90,810,646	987,761,412	984,054,879
<b>Total Bancos Moneda Nacional</b>	<b>89,131,200</b>	<b>90,810,646</b>	<b>987,761,412</b>	<b>984,054,879</b>
<b>Total Bancos</b>	<b>89,131,200</b>	<b>90,810,646</b>	<b>987,761,412</b>	<b>984,054,879</b>
<b>Documentos por Pagar a Terceros</b>				
<b>Documentos por Pagar a Terceros Moneda Nacional</b>				
Documentos por Pagar a Terceros M/N (1)	6,960,000	16,593,712	297,980,000	300,313,465
<b>Total Documentos por Pagar a Terceros Moneda Nacional</b>	<b>6,960,000</b>	<b>16,593,712</b>	<b>297,980,000</b>	<b>300,313,465</b>
<b>Total Documentos por Pagar a Terceros</b>	<b>6,960,000</b>	<b>16,593,712</b>	<b>297,980,000</b>	<b>300,313,465</b>
<b>Intereses por Pagar</b>				
<b>Intereses por Pagar Moneda Nacional</b>				
Intereses por Pagar M/N	26,835,803	26,744,573		
<b>Total Intereses por Pagar Moneda Nacional</b>	<b>26,835,803</b>	<b>26,744,573</b>		
<b>Total Intereses por Pagar</b>	<b>26,835,803</b>	<b>26,744,573</b>		
<b>TOTAL DEUDAS BANCARIAS Y FINANCIERAS</b>	<b>122,927,003</b>	<b>134,148,931</b>	<b>1,285,741,412</b>	<b>1,284,368,343</b>

- Documentos por pagar a Terceros a Corto Plazo:

Conformado por:

1) Emisión de Pagarés Privados Las Lomas - Alianza, por Bs.59.160.000 a tasa anual y fija de 6.5% para capital de financiamiento, parte del importe que se ha registrado como corto plazo Bs. 6.960.000.

- Documentos por pagar a Terceros a Largo Plazo:

Conformado por:

1) Emisión de Pagarés Privados Las Lomas - Alianza, por Bs.59.160.000 a tasa anual y fija de 6.5% para capital de financiamiento, parte del importe que se ha registrado como corto plazo Bs. 6.960.000 y del cual a la fecha se ha cancelado Bs. 31.320.000.-

2) En Junta General Extraordinaria de Accionistas de Import Export Las Lomas Ltda., celebrada en la ciudad de Santa Cruz en fecha 25 de Agosto de 2017, se aprobó el Programa de Emisiones de Bonos de oferta privada, de acuerdo a lo establecido por el Código de Comercio, por la Ley del Mercado de Valores y sus respectivos reglamentos.

Las características del "Programa de Emisiones de Bonos Las Lomas", corresponde a:

Denominación: Bonos Las Lomas I - Emisión 1  
 Monto de la emisión: Bs 173.000.000,00  
 Tipo de valores a emitirse: Bonos obligaciones privados y redimibles a plazo fijo.  
 Serie: Serie Única.  
 Moneda: Bolivianos  
 Plazo de la emisión: 2.160 (dos mil ciento sesenta) días calendario a partir de la fecha de emisión.  
 Valor nominal: El valor nominal de cada bono será de Bs 10.000 (diez mil 00/100 Bolivianos).

## IMPORT EXPORT LAS LOMAS LTDA.

Tasa de interés: 5.30 % anual  
Fecha de emisión: 27 de Marzo de 2020  
Garantía: Quirografía  
Destino de los fondos y plazo de utilización: El monto recaudado por la colocación de los bonos Las Lomas Emisión 1 será destinado a la construcción y puesta en marcha de la Planta Siderúrgica en el departamento de Santa Cruz en su integridad, incluyendo la provisión de materia prima, insumos, compra de equipos y otros relacionados.

El plazo de utilización de los recursos será 180 días calendario a partir de la fecha de emisión.

Forma de circulación de los valores: A la orden. La sociedad reputará como titular de un bono perteneciente a los Bonos LAS LOMAS I-Emisión 1 a quien figure registrado en el Sistema de Registro de Anotaciones en Cuenta a cargo de la EDV. Adicionalmente los gravámenes sobre los Bonos anotados en cuenta, serán también registrados en el Sistema a cargo de la EDV.

3) La Junta General Extraordinaria de Accionistas de Import Export Las Lomas Ltda. en cumplimiento a la Delegación detallada en el punto 1.2 del Acta de Asamblea celebrada en fecha 25 de Agosto de 2017 y sus posteriores modificaciones, resolvió autorizar una segunda emisión privada de bonos.

Las características del "Programa de Emisiones de Bonos Las Lomas", corresponde a:

Denominación: Bonos Las Lomas I - Emisión 2  
Monto de la emisión: Bs 173.000.000,00  
Tipo de valores a emitirse: Bonos obligaciones privados y redimibles a plazo fijo.  
Serie: Serie Única.  
Moneda: Bolivianos  
Plazo de la emisión: 2.520 (dos mil quinientos veinte) días calendario a partir de la fecha de emisión.  
Valor nominal: El valor nominal de cada bono será de Bs 10.000 (diez mil 00/100 Bolivianos).  
Tasa de interés: 5.70 % anual  
Fecha de emisión: 30 de Marzo de 2020  
Garantía: Quirografía  
Destino de los fondos y plazo de utilización: El monto recaudado por la colocación de los bonos Las Lomas Emisión 2 será destinado a la construcción y puesta en marcha de la Planta Siderúrgica en el departamento de Santa Cruz en su integridad, incluyendo la provisión de materia prima, insumos, compra de equipos y otros relacionados.

El plazo de utilización de los recursos será 360 días calendario a partir de la fecha de emisión.

Forma de circulación de los valores: A la orden. La sociedad reputará como titular de un bono perteneciente a los Bonos LAS LOMAS I-Emisión 2 a quien figure registrado en el Sistema de Registro de Anotaciones en Cuenta a cargo de la EDV. Adicionalmente los gravámenes sobre los Bonos anotados en cuenta, serán también registrados en el Sistema a cargo de la EDV.

## Nota N°

## 15B CONDICIONES DE PRÉSTAMO

Fecha de Desembolso	Monto	Plazo	Moneda	Tasa de Interés
---------------------	-------	-------	--------	-----------------

### CONDICIONES DEL PRÉSTAMO

Banco Santander International	14 -May- 2020	34,800,000.00	365 DIAS	MN	2.75%
Banco Bisa S.A.	28 -Dic- 2020	33,957,000.00	344 DIAS	MN	5.80%
Banco Bisa S.A.	22 -Abr- 2020	20,374,200.00	314 DIAS	MN	5.30%
<b>TOTAL PRÉSTAMO</b>		<b>89,131,200.00</b>			

\*\*\*\*\*DEUDA BANCARIA A CORTO

PLAZO:\*\*\*\*\*

Compuesta por:

1) Banco Internacional Santander S.A. con una línea de crédito por un importe de Bs. 34.800.000, a una tasa fija de 2.75% anual, a un plazo de 365 días, mes iniciado en fecha 14 de Mayo de 2020 y con única cuota de capital e intereses pagaderos a pagarse el 14 de Mayo de 2021.

2) Banco Bisa S.A., a la fecha, con dos préstamos vigentes:

El primer préstamo por Bs. 33.957.000, a una tasa de 4.90% anual, con un plazo de 344 días, iniciando el 03 de Enero de 2020 y con única cuota de capital e intereses a pagarse el 12 de Diciembre de 2020, el mismo que fue reprogramado con vencimiento al 12 de Diciembre de 2021 con una tasa del 5.80%.

El segundo préstamo por Bs. 20.374.200, a una tasa de 5.30% anual, con un plazo de 314 días, iniciando el 22 de Abril de 2020 y con única cuota de capital e intereses a pagarse el 02 de Marzo de 2021.

\*\*\*\*\*DEUDA BANCARIA A LARGO PLAZO.\*\*\*\*\*

Compuesta por:



## IMPORT EXPORT LAS LOMAS LTDA.

### 1) Banco Mercantil Santa Cruz S.A. a la fecha con cinco préstamos vigentes:

El primero por un importe de Bs. 50,306,666.- con garantía hipotecaria a una tasa de 6.00% anual, con un plazo de 3600 días e intereses pagaderos trimestralmente, iniciando el 23 de Julio de 2018 y capital a pagarse a partir del 08 de Abril de 2021, con vencimiento el 31 de mayo de 2028.

El segundo por un importe de Bs. 12.576.666.- con garantía hipotecaria a una tasa de 6.00% anual, con un plazo de 3428 días e intereses pagaderos trimestralmente, iniciando el 11 de Enero de 2019 y capital a pagarse a partir del 08 de Abril de 2021 con vencimiento el 31 de mayo de 2028.

El tercero por un importe de Bs. 12.576.668,00.- con garantía hipotecaria a una tasa de 6.00% anual, con un plazo de 3260 días e intereses pagaderos trimestralmente, iniciando el 28 de Junio de 2019 y capital a pagarse a partir del 08 de Abril de 2021 con vencimiento el 31 de mayo de 2028.

El cuarto por un importe de Bs. 68.569.407,46.- con garantía hipotecaria a una tasa de 6.00% anual, con un plazo de 3256 días y capital e intereses pagaderos semestralmente iniciando el 02 de Octubre de 2019 y con vencimiento el 31 de agosto de 2028, el cual ha sido amortizado por Bs. 10.826.749.

El quinto préstamo por un importe de Bs. 20.000.000, a una tasa fija de 6,00% anual, con un plazo de 720 días e intereses pagaderos semestralmente, iniciando el 30 de Junio de 2020 y con dos cuotas de capital a pagarse el 22 de Diciembre de 2021 y 20 de Junio de 2022 respectivamente (periodo de gracia los primeros 12 meses únicamente a capital).

### 2) Banco Económico S.A., a la fecha, con cuatro préstamos vigentes:

El primer préstamo por un importe de Bs. 70.480.326, a una tasa de 6.00% anual, con un plazo de 738 días, capital e intereses pagaderos semestralmente, iniciando el 31 de Julio de 2020 y con vencimiento en fecha 08 de Agosto de 2022, el cual ha sido amortizado por Bs. 31.000.000.

El segundo préstamo por un importe de Bs. 20.580.000, a una tasa de 5.90% anual, con un plazo de 721 días, intereses pagaderos semestralmente iniciando el 31 de Agosto de 2020 y con única cuota de capital a pagarse al vencimiento en fecha 22 de Agosto de 2022.

El tercero por un importe de Bs. 6.264.000, a una tasa de 5.90% anual, con un plazo de 919 días, intereses pagaderos semestralmente iniciando el 06 de Octubre de 2020 y con única cuota de capital a pagarse al vencimiento en fecha 13 de Abril de 2023.

El cuarto por un importe de Bs. 5.488.000, a una tasa de 5.90% anual, con un plazo de 1122 días, intereses pagaderos semestralmente iniciando el 16 de Diciembre de 2020 y con única cuota de capital a pagarse al vencimiento en fecha 12 de Enero de 2024.

### 3) Banco Fassil S.A., a la fecha, con ocho préstamos vigentes:

El primer préstamo con garantía hipotecaria, por un importe de Bs. 36.800.000 a una tasa de 6.00% anual, a un plazo de 1.804 días, intereses pagaderos semestralmente, iniciando el 26 de Junio de 2019, capital a pagarse a partir del 02 de Diciembre de 2021 y con vencimiento el 03 de Junio de 2024 (periodo de gracia de las primeras 4 cuotas de capital),

El segundo préstamo con garantía prendaria por un importe de Bs. 35.000.000, a una tasa de 6.00% anual, a un plazo de 745 días, intereses pagaderos semestralmente, iniciando el 19 de Julio de 2019 y con dos cuotas anuales de capital a pagarse el 01 de Agosto de 2020 y la otra al vencimiento del mismo, en fecha 02 de Agosto de 2021, el cual ha sido amortizado por Bs. 17.500.000.

El tercer préstamo con garantía hipotecaria, por un importe de Bs. 35.000.000, a una tasa de 6.00% anual, a un plazo de 734 días, intereses pagaderos semestralmente, iniciando el 30 de Julio de 2019 y con dos cuotas anuales de capital a pagarse el 01 de Agosto de 2020 y 02 de Agosto de 2021 respectivamente, con vencimiento el 02 de Agosto de 2021, el cual ha sido amortizado por Bs. 17.500.000.

El cuarto préstamo por un importe de Bs. 70.000.000, a una tasa fija de 8,50% anual, con un plazo de 399 días e intereses pagaderos semestralmente, iniciando el 29 de Mayo de 2020 y con única cuota de capital a pagarse al vencimiento en 02 de Julio de 2021.

El quinto préstamo por un importe de Bs. 35.000.000, a una tasa fija de 8,50% anual, con un plazo de 726 días, capital e intereses pagaderos semestralmente, iniciando el 05 de Agosto de 2020 y con vencimiento en 01 de Agosto de 2022.

El sexto préstamo por un importe de Bs. 100.000.000, a una tasa fija del 6,00%, con un plazo de 1078 días, cuotas de capital pagaderas anualmente e intereses semestrales, iniciando el 21 de Septiembre de 2020 y con vencimiento el 04 de Septiembre de 2023.

El séptimo préstamo por un importe de Bs. 5.000.000, a una tasa fija de 6,00% anual, con un plazo de 714 días e intereses pagaderos semestralmente, iniciando el 18 de Septiembre de 2020 y con única cuota de capital a pagarse al vencimiento en 02 de Septiembre de 2022.

El octavo préstamo por un importe de Bs. 68.600.000, a una tasa fija de 6,00% anual, con un plazo de 1095 días, cuotas de capital pagaderas anualmente e intereses semestrales, iniciando el 04 de Diciembre de 2020 y con vencimiento en 04 de Diciembre de 2023.

### 4) Banco Ganadero S.A., a la fecha, con seis préstamos vigentes:

El primer préstamo con garantía hipotecaria, por un importe de Bs. 68.600.000 a una tasa de 6.00% anual, a un plazo de 3.600 días, intereses pagaderos

## IMPORT EXPORT LAS LOMAS LTDA.

trimestralmente iniciando el 23 de Julio de 2018 y capital a pagarse a partir del 08 de Abril de 2021 con vencimiento el 31 de Mayo de 2028.

El segundo préstamo con garantía hipotecaria, por un importe de Bs. 17.150.000 a una tasa de 6.00% anual, a un plazo de 3.428 días, intereses pagaderos trimestralmente iniciando el 11 de Enero de 2019 y capital a pagarse a partir del 08 de Abril de 2021, con vencimiento el 31 de Mayo de 2028.

El tercer préstamo con garantía hipotecaria, por un importe de Bs. 17.150.000 a una tasa de 6.00% anual, a un plazo de 3.260 días, intereses pagaderos trimestralmente, iniciando el 28 de Junio de 2019 y capital a pagarse a partir del 03 de Enero de 2022, con vencimiento el 31 de Mayo de 2028.

El cuarto préstamo por un importe de Bs. 12.600.000 a una tasa de 6.70% anual, a un plazo de 727 días, capital e intereses pagaderos semestralmente, iniciando el 18 de Junio de 2020 y con vencimiento el 15 de Junio de 2022, el cual ha sido amortizado por Bs. 3.150.000.

El quinto préstamo por un importe de Bs.17.400.000 a una tasa de 6.90% anual, a un plazo de 740 días, capital e intereses pagaderos semestralmente, iniciando el 15 de Julio de 2020 y con vencimiento el 25 de Julio de 2022, el mismo ha sido amortizado por Bs. 4.350.000.

El sexto préstamo por un importe de Bs.15.000.000 a una tasa de 6.00% anual, a un plazo de 720 días, capital e intereses pagaderos semestralmente, iniciando el 26 de Febrero de 2021 y con vencimiento el 16 de Febrero de 2023.

5) Banco Fie S.A., a la fecha, con un préstamo vigente de Bs. 35.000.000, a una tasa fija de 6.00% anual, con un plazo de 717 días, intereses pagaderos semestralmente iniciando en fecha 23 de Junio de 2020 y con dos únicas cuotas anuales de capital a pagarse el 10 de Junio de 2020 y la otra al vencimiento del mismo, en fecha 10 de Junio de 2022.

6) Banco Bisa S.A., a la fecha, con cuatro préstamos vigentes:

El primer préstamo con garantía hipotecaria, por un importe de Bs. 77.746.667 a una tasa de 6.00% anual, a un plazo de 3.600 días, intereses pagaderos trimestralmente iniciando el 23 de Julio de 2018 y con capital a pagarse a partir del 08 de Abril del 2021, con vencimiento el 31 de Mayo de 2028.

El segundo préstamo con garantía hipotecaria, por un importe de Bs. 19.436.667 a una tasa de 6.00% anual, a un plazo de 3.428 días, intereses pagaderos trimestralmente, iniciando el 11 de Enero de 2019 y con capital a pagarse a partir del 08 de Abril del 2021, con vencimiento el 31 de Mayo de 2028.

El tercer préstamo con garantía hipotecaria, por un importe de Bs. 19.436.666 a una tasa de 6.00% anual, a un plazo de 3260 días, intereses pagaderos trimestralmente, iniciando el 28 de Junio de 2019 y con capital a pagarse a partir del 08 de Abril del 2021, con vencimiento el 31 de Mayo de 2028.

El cuarto préstamo por Bs. 5.559.640, a una tasa de 3.73% anual, con un plazo de 547 días y con cuotas de capital e intereses pagaderos semestralmente, iniciando el 12 de Mayo de 2020 y finalizando el 10 de Noviembre de 2021 (periodo de gracia los primeros 6 meses), el cual ha sido amortizado por Bs. 1.853.213,32.

7) Banco Unión S.A., a la fecha, con tres préstamos vigentes:

El primer préstamo con garantía hipotecaria, por un importe de Bs. 77.746.667 a una tasa de 6.00% anual, a un plazo de 3.600 días, intereses pagaderos trimestralmente, iniciando el 23 de Julio 2018 y con capital a pagarse a partir del 08 de Abril del 2021, con vencimiento el 31 de Mayo de 2028.

El segundo préstamo con garantía hipotecaria, por un importe de Bs. 19.436.667 a una tasa de 6.00% anual, a un plazo de 3.428 días, intereses pagaderos trimestralmente, iniciando el 11 de Enero de 2019 y con capital a pagarse a partir del 08 de Abril del 2021, con vencimiento el 31 de Mayo de 2028.

El tercer préstamo con garantía hipotecaria, por un importe de Bs. 19.436.666 a una tasa de 6.00% anual, a un plazo de 3.260 días, intereses pagaderos trimestralmente, iniciando el 28 de Junio de 2019 y con capital a pagarse a partir del 08 de Abril del 2021, con vencimiento el 31 de Mayo de 2028.

### Nota N° 15C AMORTIZACIONES A REALIZAR LOS SIGUIENTES PERIODOS (En Bs.)

	Periodo 1	Periodo 2	Periodo 3	Periodo 4
<b>AMORTIZACIONES A REALIZAR</b>				
Banco Santander Internacional S.A.		34,800,000.00		
Banco Bisa S.A.				20,374,200.00
Banco Bisa S.A.				33,957,000.00
<b>TOTAL AMORTIZACIONES A REALIZAR</b>		<b>34,800,000.00</b>		<b>54,331,200.00</b>

## IMPORT EXPORT LAS LOMAS LTDA.

Bonos Las Lomas I Emisión 1	27 -Mar- 2020	69,200,000.00	2160 Días	MN	5.30%
Bonos Las Lomas I Emisión 1	27 -Mar- 2020	69,200,000.00	2160 Días	MN	5.30%
Bonos Las Lomas I Emisión 2	30 -Mar- 2020	69,500,000.00	2520 Días	MN	5.70%
Bonos Las Lomas I Emisión 2	30 -Mar- 2020	69,200,000.00	2520 Días	MN	5.70%
<b>TOTAL MONTO EMISIÓN</b>		<b>277,100,000.00</b>			

### EMISION 1:

En Junta General Extraordinaria de Accionistas de Import Export Las Lomas Ltda., celebrada en la ciudad de Santa Cruz en fecha 25 de Agosto de 2017, se aprobó el Programa de Emisiones de Bonos de oferta privada, de acuerdo a lo establecido por el Código de Comercio, por la Ley del Mercado de Valores y sus respectivos reglamentos.

Las características del "Programa de Emisiones de Bonos Las Lomas", corresponde a:

**Denominación:** Bonos Las Lomas I - Emisión 1  
**Monto de la emisión:** Bs 173.000.000,00  
**Tipo de valores a emitirse:** Bonos obligaciones privados y redimibles a plazo fijo.  
**Serie:** Serie Única.  
**Moneda:** Bolivianos  
**Plazo de la emisión:** 2.160 (dos mil ciento sesenta) días calendario a partir de la fecha de emisión.  
**Valor nominal:** El valor nominal de cada bono será de Bs 10.000 (diez mil 00/100 Bolivianos).  
**Tasa de interés:** 5.30 % anual  
**Fecha de emisión:** 27 de Marzo de 2020  
**Garantía:** Quirografía  
**Destino de los fondos y plazo de utilización:** El monto recaudado por la colocación de los bonos Las Lomas Emisión 1 será destinado a la construcción y puesta en marcha de la Planta Siderúrgica en el departamento de Santa Cruz en su integridad, incluyendo la provisión de materia prima, insumos, compra de equipos y otros relacionados.

El plazo de utilización de los recursos será 180 días calendario a partir de la fecha de emisión.

**Forma de circulación de los valores:** A la orden. La sociedad reputará como titular de un bono perteneciente a los Bonos LAS LOMAS I-Emisión 1 a quien figure registrado en el Sistema de Registro de Anotaciones en Cuenta a cargo de la EDV. Adicionalmente los gravámenes sobre los Bonos anotados en cuenta, serán también registrados en el Sistema a cargo de la EDV.

### EMISION 2:

La Junta General Extraordinaria de Accionistas de Import Export Las Lomas Ltda. en cumplimiento a la Delegación detallada en el punto 1.2 del Acta de Asamblea celebrada en fecha 25 de Agosto de 2017 y sus posteriores modificaciones, resolvió autorizar una segunda emisión privada de bonos.

Las características del "Programa de Emisiones de Bonos Las Lomas", corresponde a:

**Denominación:** Bonos Las Lomas I - Emisión 2  
**Monto de la emisión:** Bs 173.000.000,00  
**Tipo de valores a emitirse:** Bonos obligaciones privados y redimibles a plazo fijo.  
**Serie:** Serie Única.  
**Moneda:** Bolivianos  
**Plazo de la emisión:** 2.520 (dos mil quinientos veinte) días calendario a partir de la fecha de emisión.  
**Valor nominal:** El valor nominal de cada bono será de Bs 10.000 (diez mil 00/100 Bolivianos).  
**Tasa de interés:** 5.70 % anual  
**Fecha de emisión:** 30 de Marzo de 2020  
**Garantía:** Quirografía  
**Destino de los fondos y plazo de utilización:** El monto recaudado por la colocación de los bonos Las Lomas Emisión 2 será destinado a la construcción y

**IMPORT EXPORT LAS LOMAS LTDA.**

puesta en marcha de la Planta Siderúrgica en el departamento de Santa Cruz en su integridad, incluyendo la provisión de materia prima, insumos, compra de equipos y otros relacionados.

El plazo de utilización de los recursos será 360 días calendario a partir de la fecha de emisión.

Forma de circulación de los valores: A la orden. La sociedad reputará como titular de un bono perteneciente a los Bonos LAS LOMAS I-Emisión 2 a

quien figure registrado en el Sistema de Registro de Anotaciones en Cuenta a cargo de la EDV. Adicionalmente los gravámenes sobre los Bonos anotados en cuenta, serán también registrados en el Sistema a cargo de la EDV.

**Nota N° 18 OTRAS CUENTAS POR PAGAR (En Bs.)**

	<b>Corto Plazo</b>		<b>Largo Plazo</b>	
	31 de Marzo de 2021	31 de Diciembre de 2020	31 de Marzo de 2021	31 de Diciembre de 2020
<b>OTRAS CUENTAS POR PAGAR</b>				
<b>Aportes y Retenciones</b>				
<b>Aportes y Retenciones Moneda Nacional</b>				
Obligaciones Sociales M/N	1,062,243.07	1,005,259.51		
Obligaciones Fiscales M/N	10,276,608.02	10,837,289.56		
Obligaciones con el Personal M/N	4,160,307.28	2,583,536.29		
<b>Total Aportes y Retenciones Moneda Nacional</b>	<b>15,499,158.37</b>	<b>14,426,085.36</b>		
<b>Total Aportes y Retenciones</b>	<b>15,499,158.37</b>	<b>14,426,085.36</b>		
<b>Otras Cuentas por Pagar</b>				
<b>Otras Cuentas por Pagar Moneda Nacional</b>				
Intereses y Comisiones por Pagar M/N			3,246,608.54	3,253,037.03
Dividendos por Pagar M/N	168,156.74	12,433,210.36		
Provisiones M/N	504,377.25			
<b>Total Otras Cuentas por Pagar Moneda Nacional</b>	<b>672,533.99</b>	<b>12,433,210.36</b>	<b>3,246,608.54</b>	<b>3,253,037.03</b>
<b>Total Otras Cuentas por Pagar</b>	<b>672,533.99</b>	<b>12,433,210.36</b>	<b>3,246,608.54</b>	<b>3,253,037.03</b>
<b>TOTAL OTRAS CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>16,171,692.36</b>	<b>26,859,295.72</b>	<b>3,246,608.54</b>	<b>3,253,037.03</b>

**Nota N° 20 OTROS PASIVOS (En Bs.)**

	<b>Corto Plazo</b>		<b>Largo Plazo</b>	
	31 de Marzo de 2021	31 de Diciembre de 2020	31 de Marzo de 2021	31 de Diciembre de 2020
<b>OTROS PASIVOS</b>				
<b>Otros Pasivos</b>				
<b>Otros Pasivos Moneda Nacional</b>				
Provisión de costos indirectos del material M/N	1,306,052.47	1,345,198.02		
<b>Total Otros Pasivos Moneda Nacional</b>	<b>1,306,052.47</b>	<b>1,345,198.02</b>		
<b>Total Otros Pasivos</b>	<b>1,306,052.47</b>	<b>1,345,198.02</b>		

**Nota N° 21 PREVISIONES (En Bs.)**

	31 de Marzo de 2021	31 de Diciembre de 2020
	<b>PREVISIONES</b>	
<b>Provisión para Indemnización</b>		
<b>Provisión para Indemnización Moneda Nacional</b>		
Provisión para Indemnización M/N	7,566,935.92	7,630,922.00
<b>Total Provisión para Indemnización Moneda Nacional</b>	<b>7,566,935.92</b>	<b>7,630,922.00</b>
<b>Total Provisión para Indemnización</b>	<b>7,566,935.92</b>	<b>7,630,922.00</b>

**IMPORT EXPORT LAS LOMAS LTDA.**

<b>TOTAL PREVISIONES</b>	<b>7,566,935.92</b>	<b>7,630,922.00</b>
<b>Nota N° 22 CAPITAL PAGADO OTRAS SOCIEDADES (En Bs.)</b>		
	<b>31 de Marzo de 2021</b>	<b>31 de Diciembre de 2020</b>
<b>CAPITAL PAGADO</b>		
<b>Aportes a Capital Otras Sociedades</b>		
<b>Aportes a Capital Otras Sociedades Moneda Nacional</b>		
Aportes a Capital Otras Sociedades M/N	288,433,000.00	288,433,000.00
<b>Total Aportes a Capital Otras Sociedades Moneda Nacional</b>	<b>288,433,000.00</b>	<b>288,433,000.00</b>
<b>Total Aportes a Capital Otras Sociedades</b>	<b>288,433,000.00</b>	<b>288,433,000.00</b>
<b>TOTAL CAPITAL PAGADO</b>	<b>288,433,000.00</b>	<b>288,433,000.00</b>
<b>Nota N° 24 RESERVA PARA REVALORIZACIÓN DE ACTIVOS FIJOS (En Bs.)</b>		
	<b>31 de Marzo de 2021</b>	<b>31 de Diciembre de 2020</b>
<b>RESERVA PARA REVALORIZACION DE ACTIVOS FIJOS</b>		
<b>Revalorización de Activos</b>		
<b>Revalorización de Activos Moneda Nacional</b>		
Revalorización de Activos M/N	235,052,071.10	235,052,071.10
<b>Total Revalorización de Activos Moneda Nacional</b>	<b>235,052,071.10</b>	<b>235,052,071.10</b>
<b>Total Revalorización de Activos</b>	<b>235,052,071.10</b>	<b>235,052,071.10</b>
<b>TOTAL RESERVA PARA REVALORIZACION DE ACTIVOS FIJOS</b>	<b>235,052,071.10</b>	<b>235,052,071.10</b>
<b>Nota N° 25 RESERVAS (En Bs.)</b>		
	<b>31 de Marzo de 2021</b>	<b>31 de Diciembre de 2020</b>
<b>RESERVAS</b>		
<b>Reserva Legal</b>		
<b>Reserva Legal Moneda Nacional</b>		
Reserva Legal M/N	21,853,488.68	21,476,190.02
<b>Total Reserva Legal Moneda Nacional</b>	<b>21,853,488.68</b>	<b>21,476,190.02</b>
<b>Total Reserva Legal</b>	<b>21,853,488.68</b>	<b>21,476,190.02</b>
<b>Otras Reservas</b>		
<b>Aportes por capitalizar</b>		
Aportes por capitalizar	20,000,000.00	20,000,000.00
<b>Total Otras Reservas Moneda Nacional</b>	<b>20,000,000.00</b>	<b>20,000,000.00</b>
<b>Total Otras Reservas</b>	<b>20,000,000.00</b>	<b>20,000,000.00</b>
<b>TOTAL RESERVAS</b>	<b>41,853,488.68</b>	<b>41,476,190.02</b>
<b>Nota N° 26 INGRESOS POR VENTAS Y SERVICIOS (En Bs.)</b>		
	<b>31 de Marzo de 2021</b>	<b>31 de Diciembre de 2020</b>
<b>INGRESOS POR VENTAS Y SERVICIOS</b>		
<b>Ventas</b>		
<b>Ventas Moneda Nacional</b>		
Ventas M/N	70,280,851.80	304,827,241.47
<b>Total Ventas Moneda Nacional</b>	<b>70,280,851.80</b>	<b>304,827,241.47</b>
<b>Total Ventas</b>	<b>70,280,851.80</b>	<b>304,827,241.47</b>
<b>TOTAL INGRESOS POR VENTAS Y SERVICIOS</b>	<b>70,280,851.80</b>	<b>304,827,241.47</b>
<b>Nota N° 27 COSTO DE VENTAS Y SERVICIOS (En Bs.)</b>		
	<b>31 de Marzo de 2021</b>	<b>31 de Diciembre de 2020</b>
<b>COSTOS</b>		
<b>Costos por Ventas</b>		
<b>Costos por Ventas Moneda Nacional</b>		
Costos por Ventas M/N	(50,356,275.77)	(212,765,321.46)
<b>Total Costos por Ventas Moneda Nacional</b>	<b>(50,356,275.77)</b>	<b>(212,765,321.46)</b>
<b>Total Costos por Ventas</b>	<b>(50,356,275.77)</b>	<b>(212,765,321.46)</b>
<b>TOTAL COSTOS</b>	<b>(50,356,275.77)</b>	<b>(212,765,321.46)</b>
<b>Nota N° 28 GASTOS ADMINISTRATIVOS (En Bs.)</b>		
	<b>31 de Marzo de 2021</b>	<b>31 de Diciembre de 2020</b>
<b>GASTOS ADMINISTRATIVOS</b>		
<b>Personal</b>		
<b>Personal Moneda Nacional</b>		

**IMPORT EXPORT LAS LOMAS LTDA.**

Personal M/N	(4,981,663.07)	(21,432,843.47)
<b>Total Personal Moneda Nacional</b>	<b>(4,981,663.07)</b>	<b>(21,432,843.47)</b>
<b>Total Personal</b>	<b>(4,981,663.07)</b>	<b>(21,432,843.47)</b>
<b>Material</b>		
<b>Material Moneda Nacional</b>		
Material M/N	(683,235.25)	(2,438,403.18)
<b>Total Material Moneda Nacional</b>	<b>(683,235.25)</b>	<b>(2,438,403.18)</b>
<b>Total Material</b>	<b>(683,235.25)</b>	<b>(2,438,403.18)</b>
<b>Contratistas</b>		
<b>Contratistas Moneda Nacional</b>		
Contratistas M/N	(1,975,837.63)	(9,632,525.62)
<b>Total Contratistas Moneda Nacional</b>	<b>(1,975,837.63)</b>	<b>(9,632,525.62)</b>
<b>Total Contratistas</b>	<b>(1,975,837.63)</b>	<b>(9,632,525.62)</b>
<b>Depreciación</b>		
<b>Depreciación Moneda Nacional</b>		
Depreciación M/N	(1,421,251.96)	(5,109,160.84)
<b>Total Depreciación Moneda Nacional</b>	<b>(1,421,251.96)</b>	<b>(5,109,160.84)</b>
<b>Total Depreciación</b>	<b>(1,421,251.96)</b>	<b>(5,109,160.84)</b>
<b>Otros</b>		
<b>Otros Moneda Nacional</b>		
Otros M/N	(1,293,318.90)	(6,964,027.48)
<b>Total Otros Moneda Nacional</b>	<b>(1,293,318.90)</b>	<b>(6,964,027.48)</b>
<b>Total Otros</b>	<b>(1,293,318.90)</b>	<b>(6,964,027.48)</b>
<b>TOTAL GASTOS ADMINISTRATIVOS</b>	<b>(10,355,306.81)</b>	<b>(45,576,960.59)</b>
<b>Nota N° 29 GASTOS DE COMERCIALIZACIÓN (En Bs.)</b>		

31 de Marzo de 2021      31 de Diciembre de 2020

**GASTOS COMERCIALIZACION**

<b>Gastos de Comercialización</b>		
<b>Gastos de Comercialización Moneda Nacional</b>		
Gastos de Comercialización M/N	(3,165,307.36)	(13,412,717.20)
<b>Total Gastos de Comercialización Moneda Nacional</b>	<b>(3,165,307.36)</b>	<b>(13,412,717.20)</b>
<b>Total Gastos de Comercialización</b>	<b>(3,165,307.36)</b>	<b>(13,412,717.20)</b>
<b>TOTAL GASTOS COMERCIALIZACION</b>	<b>(3,165,307.36)</b>	<b>(13,412,717.20)</b>

**Nota N° 30 OTROS INGRESOS (En Bs.)**

31 de Marzo de 2021      31 de Diciembre de 2020

**OTROS INGRESOS**

<b>Otros Ingresos</b>		
<b>Otros Ingresos Moneda Nacional</b>		
Otros Ingresos M/N	594,278.71	5,678,945.13
<b>Total Otros Ingresos Moneda Nacional</b>	<b>594,278.71</b>	<b>5,678,945.13</b>
<b>Total Otros Ingresos</b>	<b>594,278.71</b>	<b>5,678,945.13</b>
<b>TOTAL OTROS INGRESOS</b>	<b>594,278.71</b>	<b>5,678,945.13</b>

**Nota N° 32 OTROS EGRESOS (En Bs.)**

31 de Marzo de 2021      31 de Diciembre de 2020

**OTROS EGRESOS**

<b>Otros Egresos</b>		
<b>Otros Egresos Moneda Nacional</b>		
Otros Egresos M/N	(1,543,418.85)	(5,993,584.60)
<b>Total Otros Egresos Moneda Nacional</b>	<b>(1,543,418.85)</b>	<b>(5,993,584.60)</b>
<b>Total Otros Egresos</b>	<b>(1,543,418.85)</b>	<b>(5,993,584.60)</b>
<b>TOTAL OTROS EGRESOS</b>	<b>(1,543,418.85)</b>	<b>(5,993,584.60)</b>

**Nota N° 33 IMPUESTO A LAS UTILIDADES (En Bs.)**

a) Situación Impositiva

b) Inserción de Tratamiento y Determinación de la Utilidad Fiscal

**IMPORT EXPORT LAS LOMAS LTDA.**

- c) Pérdidas de Anteriores Gestiones
- d) Exenciones
- e) Impuestos a los que está sujeto

**Nota N°34 AJUSTE POR INFLACIÓN DE CAPITAL (En Bs.)**

	<u>31 de Marzo de 2021</u>	<u>31 de Diciembre de 2020</u>
<b>AJUSTE POR INFLACIÓN DE CAPITAL</b>		
<b>Capital Pagado</b>		
<b>Capital Pagado Moneda Nacional</b>		
Capital Pagado M/N	65,369,338.53	65,458,277.57
<b>Total Capital Pagado Moneda Nacional</b>	<b>65,369,338.53</b>	<b>65,458,277.57</b>
<b>Total Capital Pagado</b>	<b>65,369,338.53</b>	<b>65,458,277.57</b>
<b>TOTAL AJUSTE POR INFLACIÓN DE CAPITAL</b>	<b>65,369,338.53</b>	<b>65,458,277.57</b>

**Nota N°35 AJUSTE POR INFLACIÓN DE RESERVAS PATRIMONIALES (En Bs.)**

	<u>31 de Marzo de 2021</u>	<u>31 de Diciembre de 2020</u>
<b>AJUSTE POR INFLACIÓN DE RESERVAS PATRIMONIALES</b>		
<b>Reserva para Revalorización de Activos Fijos</b>		
<b>Reserva para Revalorización de Activos Fijos Moneda Nacional</b>		
Reserva para Revalorización de Activos Fijos M/N	0.00	465,418.07
<b>Total Reserva para Revalorización de Activos Fijos Moneda Nacional</b>	<b>0.00</b>	<b>465,418.07</b>
<b>Total Reserva para Revalorización de Activos Fijos Reservas</b>	<b>0.00</b>	<b>465,418.07</b>
<b>Reservas Moneda Nacional</b>		
Reservas M/N	6,394,254.29	5,839,897.17
<b>Total Reservas Moneda Nacional</b>	<b>6,394,254.29</b>	<b>5,839,897.17</b>
<b>Total Reservas</b>	<b>6,394,254.29</b>	<b>5,839,897.17</b>
<b>TOTAL AJUSTE POR INFLACIÓN DE RESERVAS PATRIMONIALES</b>	<b>6,394,254.29</b>	<b>6,305,315.24</b>

JUAN CARLOS ZURITA VERA

REPRESENTANTE LEGAL  
**Representante Legal**

GUILLERMO MARISCAL RUIZ

**Reg. Prof.** 4253  
**CONTADOR GENERAL**