

IMPORTADORA NIBOL LTDA.
BALANCE GENERAL
Expresado en Bolivianos
Al 30 de Septiembre de 2022

UFV actual: 2.35998
UFV anterior: 2.35998

Nota 0 de Septiembre de 2022

31 de Diciembre de 2021
(Reexpresado al trimestre
anterior del Periodo de Cierre)

ACTIVO

	<u>Nota</u>	<u>0 de Septiembre de 2022</u>	<u>31 de Diciembre de 2021</u>
Activo Corriente			
Disponibilidades	3	180,127,781	253,034,360
Inversiones a Corto Plazo	4	104,032,063	53,387,161
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	6	223,245,403	188,526,034
Inventarios	7	266,866,136	195,112,256
Gastos Pagados por Adelantado	8	82,668,992	8,758,656
Total Activo Corriente		<u>856,940,375</u>	<u>698,818,467</u>
Activo no Corriente			
Inversiones a Largo Plazo	4	203,896	203,896
Cuentas por Cobrar a Largo Plazo	6	36,745,390	53,400,187
Activo Fijo Neto	10	242,880,908	249,773,259
Otros Activos Largo Plazo	9	6,874,777	10,234,094
Total Activo no Corriente		<u>286,704,971</u>	<u>313,611,436</u>
TOTAL ACTIVO		<u>1,143,645,346</u>	<u>1,012,429,903</u>
PASIVO Y PATRIMONIO			
PASIVO			
Pasivo Corriente			
Deudas Comerciales a Corto Plazo	14	135,969,846	66,581,830
Deudas Bancarias y Financieras a Corto Plazo	15	63,466,425	81,821,793
Ingresos Percibidos por Adelantado a Corto Plazo	19	2,307,583	4,271,285
Otros Pasivos a Corto Plazo	20	62,970,040	48,027,593
Total Pasivo Corriente		<u>264,713,894</u>	<u>200,702,501</u>
Pasivo no Corriente			
Deudas Bancarias y Financieras a Largo Plazo	15	75,718,680	92,375,260
Previsiones	21	6,266,796	6,982,091
Total Pasivo no Corriente		<u>81,985,476</u>	<u>99,357,351</u>
TOTAL PASIVO		<u>346,699,370</u>	<u>300,059,852</u>
PATRIMONIO			
Capital Pagado	22	82,900,000	82,900,000
Ajuste Global del Patrimonio		(1,098,193)	(1,098,193)
Reservas	25	40,441,744	40,441,744
Ajuste por Inflación de Capital	34	68,954,963	68,954,963
Ajuste por Inflación de Reservas Patrimoniales	35	9,324,666	9,324,666
Resultados Acumulados		511,846,871	453,698,811
Resultados de la Gestión		84,575,925	58,148,060
TOTAL PATRIMONIO		<u>796,945,976</u>	<u>712,370,051</u>
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		<u>1,143,645,346</u>	<u>1,012,429,903</u>

Las notas que acompañan, forman parte integrante de este estado.

CARLOS ENRIQUE PAZ GVOZDANOVIC

GERENTE GENERAL
REPRESENTANTE LEGAL

ISMAEL ROJAS AGUILERA

Reg. Prof. CAUCRUZ No. 2709
CONTADOR GENERAL

IMPORTADORA NIBOL LTDA.
ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS
 Expresado en Bolivianos
 Al 30 de Septiembre de 2022

	<u>Nota</u>	<u>0 de Septiembre de 2022</u>	<u>31 de Diciembre de 2021</u> (Reexpresado al trimestre anterior del Periodo de Cierre)
INGRESOS OPERACIONALES	26	647,388,326	700,836,309
COSTOS	27	(479,979,252)	(521,919,380)
RESULTADO BRUTO		167,409,074	178,916,929
EGRESOS OPERACIONALES			
Gastos Administrativos	28	(57,858,151)	(78,700,991)
Gastos de Comercialización	29	(16,959,841)	(42,090,336)
RESULTADO OPERATIVO		92,591,082	58,125,602
INGRESOS NO OPERACIONALES			
Otros Ingresos	30	30,493,161	45,510,552
EGRESOS NO OPERACIONALES			
Otros Egresos	32	1,473,518	(569,705)
RESULTADO NO OPERACIONAL		31,966,679	44,940,847
RESULTADO NETO DESPUES DE NO OPERACIONAL		124,557,761	103,066,449
RESULTADO DE OPERACIÓN NETO ANTES DE GASTOS FINANCIEROS		124,557,761	103,066,449
Gastos Financieros		(10,270,608)	(19,166,675)
RESULTADO ANTES DEL IMPUESTO A LAS UTILIDADES		114,287,153	83,899,774
Impuesto a las Utilidades de las Empresas	33	(29,711,228)	(25,751,714)
RESULTADO NETO DE LA GESTIÓN		84,575,925	58,148,060

Las notas que acompañan, forman parte integrante de este estado.

CARLOS ENRIQUE PAZ GVOZDANOVIC

GERENTE GENERAL
 REPRESENTANTE LEGAL

ISMAEL ROJAS AGUILERA

Reg. Prof. CAUCRUZ No. 2709
 CONTADOR GENERAL

IMPORTADORA NIBOL LTDA.
ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO NETO POR LOS EJERCICIOS
terminado el 30 de Septiembre de 2022
Expresado en Bolivianos

	Acciones	Acciones Ordinarias	Acciones Preferidas	Total Capital	Ajuste Inflación Capital	Aportes por Capitalizar	Primas por Emisión	Reserva Legal	Otras Reservas	Ajuste Global Patrimonio	Revaluo Técnico	Ajuste Inflación Reservas Patrimoniales	Resultados Acumulados	Total del Patrimonio
Saldos al 31 de marzo del 2022	0	82,900,000	0	82,900,000	68,954,963	0	0	40,441,744	0	(1,098,193)	0	9,324,666	530,773,841	731,297,021
Constitucion de Reserva Legal	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Distribucion de Utilidades	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ganancia Neta el Ejercicio	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Actualizacion de Capital	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ajuste de Reservas Patrimoniales	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Acutalizacion de Resultados Acumulados	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Resultado del Ejercicio	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	19,489,019	19,489,019
Saldos al 30 de junio del 2022	0	82,900,000	0	82,900,000	68,954,963	0	0	40,441,744	0	(1,098,193)	0	9,324,666	550,262,860	750,786,040
Constitucion de Reserva Legal	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Distribucion de Utilidades	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ganancia Neta el Ejercicio	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Actualizacion de Capital	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ajuste de Reservas Patrimoniales	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Acutalizacion de Resultados Acumulados	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Resultado del Ejercicio	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	46,159,936	46,159,936

IMPORTADORA NIBOL LTDA.

ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO NETO POR LOS EJERCICIOS

terminado el 30 de Septiembre de 2022

Expresado en Bolivianos

	Acciones	Acciones Ordinarias	Acciones Preferidas	Total Capital	Ajuste Inflación Capital	Aportes por Capitalizar	Primas por Emisión	Reserva Legal	Otras Reservas	Ajuste Global Patrimonio	Revaluo Técnico	Ajuste Inflación Reservas Patrimoniales	Resultados Acumulados	Total del Patrimonio
Saldos al 30 de septiembre del 2022	0	82.900.000	0	82.900.000	68.954.963	0	0	40.441.744	0	(1.098.193)	0	9.324.666	596.422.796	796.945.976

CARLOS ENRIQUE PAZ GVOZDANOVIC

GERENTE GENERAL
REPRESENTANTE LEGAL

ISMAEL ROJAS AGUILERA

Reg. Prof. CAUCRUZ No. 2709

CONTADOR GENERAL

IMPORTADORA NIBOL LTDA.
ESTADO DE FLUJO EFECTIVO
 Expresado en Bolivianos
 Por el ejercicio terminado a 30 de Septiembre de 202

de Septiembre de 2022 31 de Diciembre de 2021

(Reexpresado al trimestre anterior del Periodo de Cierre)

FLUJO DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES OPERATIVAS

Resultado neto de la Gestión	84,575,925	58,148,060
Ajustes para reconciliar el Resultado Neto, al efectivo provisto por las operaciones:		
Depreciación de activos Fijos	8,391,609	13,246,652
Amortización de Intangibles	3,359,316	4,479,483
Previsión para cuentas incobrables	0	14,780,132
Previsión para obsolescencia de inventarios	2,569,661	0
Previsión para Indemnización	2,284,400	3,131,420
Provisión Impuesto a las Utilidades	29,711,228	25,751,714
Ingresos por venta de activos fijos	2,627,441	6,464,338
Capitalización de activos fijos provenientes de inventario	(1,278,493)	(6,661,137)
Intereses de Préstamos y Bonos	6,323,614	12,905,991
Castigo de cuentas por cobrar	38,888	3,012,945
A. RESULTADO NETO DE LA GESTIÓN AJUSTADO	138,603,589	135,259,598
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS OPERATIVOS		
Disminución en cuentas por cobrar comerciales	9,812,299	139,385,216
(Incremento) Disminución en cuentas por cobrar a empresas relacionadas	(26,835,615)	185,328
(Incremento) Disminución en Inventarios	(74,323,541)	89,828,910
(Incremento) en otras cuentas por cobrar, impuestos y pagos anticipados	(74,990,480)	(3,428,917)
Incremento (Disminución) en Cuentas por Pagar	69,429,753	(78,428,351)
Disminución en Deudas fiscales y Sociales	(14,685,221)	(4,480,129)
(Disminución) Incremento en Ingresos Diferidos	(1,963,702)	182,207
Disminución en Provisiones Varias	(83,560)	(101,207)
Disminución en cuentas por pagar a empresas relacionadas	(41,737)	(325,955)
Pago de Indemnización al Personal	(2,999,695)	(5,398,197)
(Disminución) Incremento en inversiones temporarias	367,939	(104,400,000)
B. TOTAL DE FLUJOS ORIGINADOS POR CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS OPERATIVOS	(116,313,560)	33,018,905
I. TOTAL FLUJO DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES OPERATIVAS (A+B)	22,290,029	168,278,503
FLUJO DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE INVERSION		
Compras de activos	(2,848,207)	(1,379,622)
II. TOTAL FLUJO DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE INVERSION	(2,848,207)	(1,379,622)
FLUJO DE ACTIVIDADES DE FINANCIACION		
Distribucion de Utilidades Acumuladas a Socios	0	(30,558,329)
Pago de Bonos	0	(14,084,080)
Adquisición de Préstamos	0	80,122,853
Pagos de Préstamos e intereses	(41,335,562)	(210,764,681)
III. TOTAL FLUJO EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE FINANCIACION	(41,335,562)	(175,284,237)
IV. TOTAL FLUJO DE EFECTIVO DE LA GESTIÓN	(21,893,740)	(8,385,356)
Incremento (Disminución) Disponibilidades	(21,893,740)	(8,385,356)
V. TOTAL CAMBIO EN DISPONIBILIDADES E INVERSIONES	(21,893,740)	(8,385,356)

Nota: V=IV

Las notas que acompañan, forman parte integrante de este estado.

CARLOS ENRIQUE PAZ GVOZDANOVIC

GERENTE GENERAL
 REPRESENTANTE LEGAL

ISMAEL ROJAS AGUILERA

Reg. Prof. CAUCRUZ No. 2709
 CONTADOR GENERAL

IMPORTADORA NIBOL 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 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 con los meses de Marzo, Junio, Septiembre y Diciembre de cada año.

Nota N° 1 NATURALEZA Y OBJETO DE LA SOCIEDAD

La empresa Importadora NIBOL Ltda. (NIBOL Ltda.) fue constituida mediante escritura pública Ns 253/85 de fecha 20 de junio de 1985 protocolizada ante la Notaría de Fe Pública Ns 24 de Santa Cruz de la Sierra.

El domicilio legal de la Sociedad es la ciudad de Santa Cruz de la Sierra, pudiendo abrir e instalar sucursales, agencias, oficinas y corresponsalías tanto en el interior como en el exterior de país.

El objeto de la Sociedad es:

- Realización de actos y operaciones de comercio en general y especial, actividades empresariales relacionadas con la compraventa, importación, comercialización y distribución de vehículos automotores, camiones, volquetas, chasis para bus, buses y otros.
- Consignación, permuta, arrendamiento, financiamiento, montaje, mantenimiento y reparación de vehículos automotores, camiones, volquetas, buses y otros de cualquier marca, tipo o naturaleza, nuevos o usados, sea por cuenta propia o de terceros.
- Provisión y prestación de sus repuestos, accesorios, servicios de mecánica y reparación.
- Comercialización y distribución de todo lo inherente al rubro automotriz.
- Actividad empresarial del depósito de mercaderías y bienes, así como de suministros, el corretaje, las comisiones, consignaciones y la representación o agencias de firmas nacionales y/o extranjeras.

La Sociedad podrá, sea por cuenta propia, ajena o asociada, hacer operaciones, inversiones, dedicarse a la publicidad y efectuar todo tipo de contratos de cualquier naturaleza, así como crear, organizar y administrar servicios, negocios y actividades relacionadas a su giro, así mismo podrá participar e intervenir en licitaciones, nacionales e internacionales, invitaciones directas o públicas y contrataciones por excepciones, gestionando todos los beneficios que le correspondan: obtener y otorgar financiamiento, ya sea de instituciones bancarias, financieras o cualesquiera persona naturales o jurídicas, nacionales, extranjeras o internacionales, otorgando o requiriendo garantías personales o reales, prendarias o hipotecarias, así como adquirir muebles e inmuebles, celebrar contratos sobre los mismos, sean estos obra, venta, consignación, suministros, arrendamientos, transporte, seguros y gestión de negocios.

Nota N° 2 NATURALEZA Y PRACTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

a) Presentación de Estados Financieros

Los estados financieros internos de NIBOL Ltda. han sido preparados de acuerdo con normas de contabilidad generalmente aceptadas en Bolivia.

La preparación de los estados financieros de acuerdo con normas de contabilidad generalmente aceptadas en Bolivia, requiere que la gerencia de la Sociedad realice estimaciones y suposiciones que afectan los montos de activos y pasivos y la exposición de activos y pasivos contingentes a la fecha de los estados financieros, así como los montos de ingresos y gastos del ejercicio. Los resultados reales pueden diferir de las estimaciones realizadas.

d) Moneda Extranjera

La moneda funcional es el Boliviano. Los activos y pasivos monetarios en moneda extranjera se valúan en bolivianos al tipo de cambio oficial vigente a la fecha de contabilización.

Al cierre del ejercicio, dichas operaciones se reexpresan al tipo de cambio vigente a esa fecha.

El efecto de esta reexpresión se expone en la cuenta "Diferencia de Cambio" del estado de ganancias y pérdidas.

El tipo de cambio del dólar estadounidenses (USD), vigente al 30 de septiembre de 2022 y 2021 era de Bs. 6,96 por USD 1, según lo establecido por el ente regulador que es el Banco Central de Bolivia.

e) Inversiones Temporarias

Se encuentran registradas a su valor nominal, incorporando en caso de corresponder, los intereses devengados al cierre de cada periodo, según la cláusulas específicas de cada operación.

IMPORTADORA NIBOL LTDA.

f) Inventarios

Los inventarios de repuestos están valuados a su costo de adquisición ajustados por inflación. Las salidas de los inventarios se computan a través de método de costo promedio ponderado.

Los inventarios de vehículos, camiones y maquinarias están valuadas al costo de adquisición ajustados a valores corrientes (última compra) al cierre del ejercicio.

La provisión para obsolescencia está determinada para cubrir pérdidas que pudieran producirse en la realización y/o utilización de las existencias de lenta rotación, esta provisión de inventario tiene como objetivo valorar y reconocer la disminución futura de los inventarios, por aspecto como la obsolescencia, el desuso, los danos, el deterioro o cualquier otro tipo de factor que influya o conduzca a que el valor de las existencias sea diferente inferior al costo de adquisición registrado inicialmente.

Detallamos la clasificación de los inventarios con su respectiva política de provisión:

Clasificación	Consideración	Detalle
A	No se provisiona	De 10 a 12 meses con venta al año.
B	No se provisiona	De 6 a 9 meses con venta al año.
C	No se provisiona	De 3 a 5 meses con venta al año.
J	No se provisiona	2 meses con venta al año.
K	No se provisiona	1 mes con venta al año.
N	No se provisiona	Código nuevo.
Q	No se provisiona	1 año sin venta.
R	No se provisiona	2 años sin venta.
S	Se provisiona al 100%	3 años o más sin venta.

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

Se valúan a su costo de adquisición ajustado por la inflación del período, neto de su depreciación acumulada y desvalorización. Estos bienes se deprecian utilizando el método de línea recta sobre la base de la vida útil estimada de los activos, calculada desde la fecha en que el activo empieza a ser utilizado.

La depreciación de las incorporaciones se calcula aplicando tasas anuales que se consideran suficientes para extinguir sus valores al final de la vida útil. La vida útil de los bienes de uso es la siguiente:

Descripción	Vida útil	Porcentaje de depreciación
Terrenos		
Edificios	40 años	2,5%
Vehículos	5 años	20,0%
Muebles y enseres	10 años	10,0%
Equipos de computación	4 años	25,0%
Equipos de oficina	10 años	10,0%
Maquinarias y equipos	8 años	12,5%
Herramientas	4 años	25,0%
Sistema de computación	4 años	25,0%
Vallas publicitarias	8 años	12,5%
Equipos e instalaciones y redes	8 años	12,5%

Los mantenimientos, reparaciones, renovaciones y mejoras que no extienden la vida útil de los bienes son registrados en el estado de ganancias y pérdidas del ejercicio en el que se incurrir. Los valores netos de los bienes retirados o vendidos son eliminados de las cuentas del activo y la ganancias o pérdidas son aplicadas a los resultados de las operaciones del ejercicio.

Las depreciaciones acumuladas fueron actualizadas en función de la variación de la UFV, al cierre de cada ejercicio. La contrapartida de la actualización se debita a los resultados del ejercicio en la cuenta "Ajuste por inflación y tenencia de bienes".

h) Inversiones Permanentes

Las inversiones permanentes están constituidas por certificados de aportación de acciones telefónicas en la cooperativa de teléfonos local, las cuales se valúan a su costo de adquisición actualizado.

Los Intangibles

Es el costo de representación de marca está contabilizado a su costo de adquisición actualizado al cierre, según lo mencionado en la nota 2.2 anterior.

La amortización se calcula sobre valores reexpresados, utilizando el método de línea recta por un período de cinco (5) años.

i) Intereses

Las obligaciones financieras se contabilizan por el saldo del capital prestado más los intereses devengados no pagados, separando las cuotas de corto y largo plazo.

IMPORTADORA NIBOL LTDA.

l) Previsión para indemnización de personal

De acuerdo con la legislación vigente, el personal es beneficiario a indemnizaciones equivalentes a un sueldo por año de servicio, derecho que se adquiere una vez transcurridos tres meses en relación de dependencia. Esta provisión se constituye para todo el personal que se encuentra sujeto a este beneficio. En función de la rotación del personal, la provisión es considerada no corriente.

o) Patrimonio Neto

Al 30 de septiembre de 2022 y al 31 de diciembre de 2021, la Sociedad ajusta el patrimonio actualizándolo en función a la variación en la cotización oficial de la unidad de fomento a la vivienda respecto a la moneda nacional ocurrida entre ambas fechas. Dicho ajuste se registra de la siguiente manera: i) el capital pagado se ajusta en la columna "Ajuste de Capital" ii) la reserva legal y ajuste global del patrimonio en la columna de "Ajuste de Reserva Patrimoniales" y iii) la cuenta resultados acumulados que se ajusta en la misma línea. La contrapartida de este ajuste se refleja en la cuenta de resultados Resultados por exposición a la inflación.

p) Resultados del Ejercicio

La Sociedad contabiliza la provisión del impuesto a las utilidades, reconociendo el impuesto como un gasto en la gestión en la cual se incurre de acuerdo con lo establecido en el Pronunciamiento sobre Auditoría y Contabilidad (PAC) 41.

Nota N° 3 DISPONIBILIDADES (En Bs.)

	30 de Septiembre de 2022	31 de Diciembre de 2021
DISPONIBILIDADES		
Billetes y Bancos		
Billetes y Bancos Moneda Nacional		
Caja M/N	3,682,766.00	307,539.00
Banco Union Ctte. 10000000063820 M/N	14,775,309.00	17,178,792.00
BMSC Ctte. 4010574416 M/N	15,165,638.00	28,246,436.00
Banco Nacional de Bolivia S.A. Ctte. 2000136215 M/N	4,433,612.00	1,535,146.00
BMSC Ctte. 4010401542 M/N	5,020,335.00	1,420,969.00
Banco Ganadero S.A. Ctte. 1041090214 M/N	18,291,154.00	16,598,428.00
Banco Economico S.A. Ctte. 1041276612 M/N	3,361,765.00	5,432,548.00
Banco de Credito BCP Ctte. 7015011401349 M/N	6,114,213.00	12,284,503.00
Banco Fassil Cja. Ahorro 287011 M/N	1,646,593.00	1,453,587.00
Banco Fassil Ctte. 861 M/N	5,273,668.00	913,945.00
Banco Bisa S.A. Ctte. 1626340012 M/N	2,055,917.00	4,912,949.00
Banco Fortaleza Ctte. 1041000083 M/N	5,767,962.00	623,942.00
Banco Fassil Ctte. 631410 M/N	538,312.00	317,680.00
Banco Fortaleza Ctte. 2041006928 M/N	904,924.00	72,714.00
Banco Mercantil Santa Cruz Fondo Crecer 1028787021 M/N	18,517.00	
Banco Nación Argentina Ctte. 212388 M/N	1,000.00	
Total Billetes y Bancos Moneda Nacional	87,051,685.00	91,299,178.00
Billetes y Bancos Moneda Extranjera		
Banco union S.A. Ctte. 20000000000062 M/E	6,077,720.00	5,951,100.00
BMSC Ctte. 4010504601 M/E	3,463,195.00	6,385,275.00
BMSC Ctte. 4010174621 M/E	2,935,273.00	491,861.00
Banco Nacional de Bolivia S.A. Ctte. 2400010296 M/E	2,259,738.00	3,731,587.00
Banco Ganadero S.A. Ctte. 104208799 M/E	6,430,673.00	6,083,005.00
Banco Economico S.A. Ctte. 104276621 M/E	4,569,637.00	3,175,606.00
Banco de Credito BCP Ctte. 7015013929273 M/E	211,478.00	721,273.00
Banco Fassil Ctte. 872 M/E	2,978,309.00	2,212,287.00

IMPORTADORA NIBOL LTDA.

Nota N° 3 DISPONIBILIDADES (En Bs.)

	<u>30 de Septiembre de 2022</u>	<u>31 de Diciembre de 2021</u>
Banco Bisa Ctte. 1626342015 M/E	2,385,458.00	6,577,123.00
Banco Fortaleza S.A. Ctte. 1042000092 M/E	943,437.00	672,763.00
Banco Santander (Miami) Ctte. 111007200 - 1150395 - 11301575	11,026,727.00	125,733,302.00
Banco EFG Bank SA Ctte. 5643441705 JPY	3,700,826.00	
Banco EFG Bank SA Ctte. 5643441209 M/E	38,612,157.00	
Banco EFG Bank SA Ctte. 5643441306 EUR	937,039.00	
Banco Nacion Argentina Ctte. 222398 M/E	964,821.00	
Banco Mercantil Santa Cruz Fondo Mutuo 1028787021 M/E	5,114,040.00	
Banco BCP CCP Credifondo 1028787021-01 M/E	465,568.00	
Total Billetes y Bancos Extranjera	93,076,096.00	161,735,182.00
Total Billetes y Bancos	180,127,781.00	253,034,360.00
TOTAL DISPONIBILIDADES	180,127,781.00	253,034,360.00

Nota N° 4 INVERSIONES (En Bs.)

Clasificado de acuerdo a la política de Inversión de la Empresa

	<u>Corto Plazo</u>		<u>Largo Plazo</u>	
	<u>30 de Septiembre de 2022</u>	<u>31 de Diciembre de 2021</u>	<u>30 de Septiembre de 2022</u>	<u>31 de Diciembre de 2021</u>
INVERSIONES				
Inversiones Financieras				
Inversiones Financieras Moneda Nacional				
Fondos de Inversión M/N		18,278		
Certificado de Aportes Telefonicos M/N			203,896	203,896
Total Inversiones Financieras Moneda Nacional		18,278	203,896	203,896
Inversiones Financieras Moneda Extranjera				
Fondos de Inversión M/E	104,032,063.00	53,368,883		
Total Inversiones Financieras Moneda Extranjera	104,032,063.00	53,368,883		
Total Inversiones Financieras	104,032,063.00	53,387,161	203,896	203,896
TOTAL INVERSIONES	104,032,063.00	53,387,161	203,896	203,896

Nota N° 6 CUENTAS POR COBRAR (En Bs.)

	<u>Corto Plazo</u>		<u>Largo Plazo</u>	
	<u>30 de Septiembre de 2022</u>	<u>31 de Diciembre de 2021</u>	<u>30 de Septiembre de 2022</u>	<u>31 de Diciembre de 2021</u>
CUENTAS POR COBRAR				
Cuentas por Cobrar				
Cuentas por Cobrar Moneda Nacional				
Livianos M/N	66,272,828	71,067,302	13,006,608	21,075,438
Camiones y Maquinaria pesada M/N	150,125,568	135,744,866	29,463,423	40,255,961

IMPORTADORA NIBOL LTDA.

Nota N° 6 CUENTAS POR COBRAR (En Bs.)

	Corto Plazo		Largo Plazo	
	30 de Septiembre de 2022	31 de Diciembre de 2021	30 de Septiembre de 2022	31 de Diciembre de 2021
Seguros M/N	101,478	58,576	19,916	17,371
(Previsión por Cuentas por Cobrar Incobrables) M/N	(49,628,615)	(45,824,041)	(9,740,039)	(13,589,396)
Repuestos M/N	19,307,098	18,327,444	3,789,183	5,435,114
Boliviana Internacional de Alimentos BIA Ltda. M/N			206,299	205,699
Compania de Transporte y Logistica Automotriz Ltda. (CTLA) M/N	58,826	196,775		
ACM Motors Ltda. M/N	111,764	111,364		
Anticipo de Utilidades Socios M/N	26,972,564			
Total Cuentas por Cobrar Moneda Nacional	213,321,511	179,682,286	36,745,390	53,400,187
Total Cuentas por Cobrar	213,321,511	179,682,286	36,745,390	53,400,187
Otras Cuentas por Cobrar				
Otras Cuentas por Cobrar Moneda Nacional				
Otras Cuentas por Cobrar M/N	9,923,892	8,843,748		
Total Otras Cuentas por Cobrar Moneda Nacional	9,923,892	8,843,748		
Total Otras Cuentas por Cobrar	9,923,892	8,843,748		
TOTAL CUENTAS POR COBRAR	223,245,403	188,526,034	36,745,390	53,400,187

Nota N° 7 INVENTARIOS (En Bs.)

	30 de Septiembre de 2022	31 de Diciembre de 2021
INVENTARIOS		
Mercadería para la Reventa		
Mercadería para la Reventa Moneda Nacional		
Vehiculos M/N	9,064,843.00	18,370,694.00
Camiones M/N	25,846,922.00	22,426,774.00
Maquinaria pesada M/N	47,542,426.00	33,538,708.00
Maquinaria John Deere M/N	9,683,349.00	4,653,398.00
Vehiculos usados M/N	10,314,431.00	12,242,217.00
Total Mercadería para la Reventa Moneda Nacional	102,451,971.00	91,231,791.00
Total Mercadería para la Reventa	102,451,971.00	91,231,791.00
Materiales y Suministros		
Materiales y Suministros Moneda Nacional		
Repuestos Vehiculos M/N	18,184,705.00	17,916,870.00
Repuestos Camiones M/N	50,228,896.00	33,515,020.00
Respuestos Maquinarias M/N	92,913,598.00	47,939,901.00
Total Materiales y Suministros Moneda Nacional	161,327,199.00	99,371,791.00
Total Materiales y Suministros	161,327,199.00	99,371,791.00
Mercaderías en Tránsito		
Mercaderías en Tránsito Moneda Nacional		

IMPORTADORA NIBOL LTDA.

Nota N° 7 INVENTARIOS (En Bs.)

	30 de Septiembre de 2022	31 de Diciembre de 2021
Mercaderías en Tránsito M/N	2,969,763.00	1,338,799.00
Bodega M/N	6,281,500.00	7,165,052.00
Total Mercaderías en Tránsito Moneda Nacional	9,251,263.00	8,503,851.00
Total Mercaderías en Tránsito	9,251,263.00	8,503,851.00
(Previsión por Obsolescencia)		
(Previsión por Obsolescencia) Moneda Nacional		
(Previsión por Obsolescencia) M/N	(6,164,297.00)	(3,995,177.00)
Total (Previsión por Obsolescencia) Moneda Nacional	(6,164,297.00)	(3,995,177.00)
Total (Previsión por Obsolescencia)	(6,164,297.00)	(3,995,177.00)
TOTAL INVENTARIOS	266,866,136.00	195,112,256.00

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

	30 de Septiembre de 2022	31 de Diciembre de 2021
GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO		
Otros		
Otros Moneda Nacional		
Otros Pagos Anticipados M/N	82,668,992.00	8,758,656.00
Total Otros Moneda Nacional	82,668,992.00	8,758,656.00
Total Otros	82,668,992.00	8,758,656.00
TOTAL GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO	82,668,992.00	8,758,656.00

Nota N° 9 OTROS ACTIVOS (En Bs.)

	Corto Plazo		Largo Plazo	
	30 de Septiembre de 2022	31 de Diciembre de 2021	30 de Septiembre de 2022	31 de Diciembre de 2021
OTROS ACTIVOS				
Otros Activos				
Otros Activos Moneda Nacional				
Software y Licencias M/N			69,877,140	69,877,140
Amortiz. Acumulada Software y Licencias M/N			(63,002,363)	(59,643,046)
Total Otros Activos Moneda Nacional			6,874,777	10,234,094
Total Otros Activos			6,874,777	10,234,094
TOTAL OTROS ACTIVOS			6,874,777	10,234,094

IMPORTADORA NIBOL LTDA.

Nota N° 10A ACTIVO FIJO NETO (En Bs.)

30 de Septiembre de 2022

31 de Diciembre de 2021

	Valor Activo	Depreciación Acumulada	Valor Residual	Valor Activo	Depreciación Acumulada	Valor Residual
ACTIVO FIJO NETO						
Terrenos						
Terrenos Moneda Nacional						
Terrenos M/N	78,703,173.00		78,703,173.00	78,703,173.00		78,703,173.00
Total Terrenos Moneda Nacional	78,703,173.00		78,703,173.00	78,703,173.00		78,703,173.00
Total Terrenos	78,703,173.00		78,703,173.00	78,703,173.00		78,703,173.00
Edificios						
Edificios Moneda Nacional						
Edificios M/N	131,369,780.00	(40,324,071.00)	91,045,709.00	131,369,780.00	(37,861,820.00)	93,507,960.00
Total Edificios Moneda Nacional	131,369,780.00	(40,324,071.00)	91,045,709.00	131,369,780.00	(37,861,820.00)	93,507,960.00
Total Edificios	131,369,780.00	(40,324,071.00)	91,045,709.00	131,369,780.00	(37,861,820.00)	93,507,960.00
Maquinaria y Equipo						
Maquinaria y Equipo Moneda Nacional						
Maquinaria y Equipo M/N	8,882,667.00	(7,024,675.00)	1,857,992.00	8,901,903.00	(6,542,690.00)	2,359,213.00
Total Maquinaria y Equipo Moneda Nacional	8,882,667.00	(7,024,675.00)	1,857,992.00	8,901,903.00	(6,542,690.00)	2,359,213.00
Total Maquinaria y Equipo	8,882,667.00	(7,024,675.00)	1,857,992.00	8,901,903.00	(6,542,690.00)	2,359,213.00
Muebles y Enseres						
Muebles y Enseres Moneda Nacional						
Muebles y Enseres M/N	15,933,197.00	(12,820,838.00)	3,112,359.00	15,540,165.00	(12,110,074.00)	3,430,091.00
Total Muebles y Enseres Moneda Nacional	15,933,197.00	(12,820,838.00)	3,112,359.00	15,540,165.00	(12,110,074.00)	3,430,091.00
Total Muebles y Enseres	15,933,197.00	(12,820,838.00)	3,112,359.00	15,540,165.00	(12,110,074.00)	3,430,091.00
Herramientas						
Herramientas Moneda Nacional						
Herramientas M/N	10,987,017.00	(9,597,100.00)	1,389,917.00	10,611,754.00	(9,307,713.00)	1,304,041.00
Total Herramientas Moneda Nacional	10,987,017.00	(9,597,100.00)	1,389,917.00	10,611,754.00	(9,307,713.00)	1,304,041.00
Total Herramientas	10,987,017.00	(9,597,100.00)	1,389,917.00	10,611,754.00	(9,307,713.00)	1,304,041.00
Vehículos						
Vehículos Moneda Nacional						
Vehículos Moneda M/N	30,496,183.00	(20,437,555.00)	10,058,628.00	38,775,732.00	(23,586,703.00)	15,189,029.00
Total Vehículos Moneda Nacional	30,496,183.00	(20,437,555.00)	10,058,628.00	38,775,732.00	(23,586,703.00)	15,189,029.00
Total Vehículos	30,496,183.00	(20,437,555.00)	10,058,628.00	38,775,732.00	(23,586,703.00)	15,189,029.00
Equipos de Computación						
Equipos de Computación Moneda Nacional						
Equipos de Computación M/N	14,757,327.00	(14,214,508.00)	542,819.00	14,697,009.00	(14,181,014.00)	515,995.00
Total Equipos de Computación Moneda Nacional	14,757,327.00	(14,214,508.00)	542,819.00	14,697,009.00	(14,181,014.00)	515,995.00

IMPORTADORA NIBOL LTDA.

Nota N° 10A ACTIVO FIJO NETO (En Bs.)

30 de Septiembre de 2022

31 de Diciembre de 2021

	Valor Activo	Depreciación Acumulada	Valor Residual	Valor Activo	Depreciación Acumulada	Valor Residual
Total Equipos de Computación	14,757,327.00	(14,214,508.00)	542,819.00	14,697,009.00	(14,181,014.00)	515,995.00
Obras en Construcción						
Obras en Construcción Moneda Nacional						
Obras en Construcción M/N	55,202,595.00		55,202,595.00	53,659,398.00		53,659,398.00
Total Obras en Construcción Moneda Nacional	55,202,595.00		55,202,595.00	53,659,398.00		53,659,398.00
Total Obras en Construcción	55,202,595.00		55,202,595.00	53,659,398.00		53,659,398.00
Otros						
Otros Moneda Nacional						
Equipo de Oficina M/N	3,262,349.00	(2,294,633.00)	967,716.00	3,211,070.00	(2,106,711.00)	1,104,359.00
Total Otros Moneda Nacional	3,262,349.00	(2,294,633.00)	967,716.00	3,211,070.00	(2,106,711.00)	1,104,359.00
Total Otros	3,262,349.00	(2,294,633.00)	967,716.00	3,211,070.00	(2,106,711.00)	1,104,359.00
TOTAL ACTIVO FIJO NETO	349,594,288.00	(106,713,380.00)	242,880,908.00	355,469,984.00	(105,696,725.00)	249,773,259.00

Nota N° 10B DEPRECIACIONES (En Bs.)

30 de Septiembre de 2022

31 de Diciembre de 2021

DEPRECIACION DE LA GESTION

Depreciación Edificios	-40,324,071.00	(37,861,820.00)
Depreciación Maquinaria y Equipo	-7,024,675.00	(6,542,690.00)
Depreciación Muebles y Enseres	-12,820,838.00	(12,110,074.00)
Depreciación Herramientas	-9,597,100.00	(9,307,713.00)
Depreciación Vehículos	-20,437,555.00	(23,586,703.00)
Depreciación Equipos de Computación	-14,214,508.00	(14,181,014.00)
Depreciación Equipos de Oficina	-2,294,633.00	(2,106,711.00)
TOTAL DEPRECIACION DE LA GESTION	-106,713,380.00	(105,696,725.00)

Nota N° 14 DEUDAS COMERCIALES (En Bs.)

Corto Plazo

Largo Plazo

30 de Septiembre de 2022

31 de Diciembre de 2021

30 de Septiembre de 2022

31 de Diciembre de 2021

DEUDAS COMERCIALES

IMPORTADORA NIBOL LTDA.

Nota N° 14 DEUDAS COMERCIALES (En Bs.)

	Corto Plazo		Largo Plazo	
	30 de Septiembre de 2022	31 de Diciembre de 2021	30 de Septiembre de 2022	31 de Diciembre de 2021
Proveedores				
Proveedores Moneda Nacional				
Proveedores M/N	86,075,466	37,958,734		
Total Proveedores Moneda Nacional	86,075,466	37,958,734		
Total Proveedores	86,075,466	37,958,734		
Deudas por Pagar				
Deudas por Pagar Moneda Nacional				
Cuentas Varias por Pagar M/N	11,315,922	4,922,976		
Anticipo de Clientes M/N	38,566,340	23,646,265		
Compania de Transporte y Logistica Automotriz Ltda. (CTLA) M/N	12,118	53,855		
Total Deudas por Pagar Moneda Nacional	49,894,380	28,623,096		
Total Deudas por Pagar	49,894,380	28,623,096		
TOTAL DEUDAS COMERCIALES	135,969,846	66,581,830		

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

	Corto Plazo		Largo Plazo	
	30 de Septiembre de 2022	31 de Diciembre de 2021	30 de Septiembre de 2022	31 de Diciembre de 2021
DEUDAS BANCARIAS Y FINANCIERAS				
Bancos				
Bancos Moneda Nacional				
Banco Mercantil Santa Cruz S.A. M/N	21,724,453	21,735,876		
Banco de Credito de Bolivia S.A. M/N				20,580,000
Banco Bisa S.A. M/N	20,751,500	20,300,000		
Total Bancos Moneda Nacional	42,475,953	62,615,876		
Total Bancos	42,475,953	62,615,876		
Bonos de Prenda				
Bonos de Prenda Moneda Nacional				
Bonos de Prenda M/N	18,371,580	16,656,580	75,718,680	92,375,260
Total Bonos de Prenda Moneda Nacional	18,371,580	16,656,580	75,718,680	92,375,260
Total Bonos de Prenda	18,371,580	16,656,580	75,718,680	92,375,260
Intereses por Pagar				
Intereses por Pagar Moneda Nacional				
Intereses Devengados de los Prestamos M/N	2,618,892	2,549,337		
Total Intereses por Pagar Moneda Nacional	2,618,892	2,549,337		

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

	Corto Plazo		Largo Plazo	
	30 de Septiembre de 2022	31 de Diciembre de 2021	30 de Septiembre de 2022	31 de Diciembre de 2021
Total Intereses por Pagar	2,618,892	2,549,337		
TOTAL DEUDAS BANCARIAS Y FINANCIERAS	63,466,425	81,821,793	75,718,680	92,375,260

Nota N° 19 INGRESOS PERCIBIDOS POR ADELANTADO (En Bs.)

	Corto Plazo		Largo Plazo	
	30 de Septiembre de 2022	31 de Diciembre de 2021	30 de Septiembre de 2022	31 de Diciembre de 2021
INGRESOS PERCIBIDOS POR ADELANTADO				
Por Servicios				
Por Servicios Moneda Nacional				
Ingresos Diferidos M/N	2,307,583.00	4,271,285.00		
Total Por Servicios Moneda Nacional	2,307,583.00	4,271,285.00		
Total Por Servicios	2,307,583.00	4,271,285.00		
TOTAL INGRESOS PERCIBIDOS POR ADELANTADO	2,307,583.00	4,271,285.00		

Nota N° 20 OTROS PASIVOS (En Bs.)

	Corto Plazo		Largo Plazo	
	30 de Septiembre de 2022	31 de Diciembre de 2021	30 de Septiembre de 2022	31 de Diciembre de 2021
OTROS PASIVOS				
Otros Pasivos				
Otros Pasivos Moneda Nacional				
Impuestos y Patentes por Pagar M/N	47,592,791.00	34,890,320.00		
Obligaciones con el Personal M/N	8,622,873.00	6,299,337.00		

IMPORTADORA NIBOL LTDA.

Nota N° 20 OTROS PASIVOS (En Bs.)

	Corto Plazo		Largo Plazo	
	30 de Septiembre de 2022	31 de Diciembre de 2021	30 de Septiembre de 2022	31 de Diciembre de 2021
Provisiones Varias M/N	6,754,376.00	6,837,936.00		
Total Otros Pasivos Moneda Nacional	62,970,040.00	48,027,593.00		
Total Otros Pasivos	62,970,040.00	48,027,593.00		

Nota N° 21 PREVISIONES (En Bs.)

	30 de Septiembre de 2022	31 de Diciembre de 2021
PREVISIONES		
Previsión para Indemnización		
Previsión para Indemnización Moneda Nacional		
Previsión para Indemnización M/N	6,266,796.00	6,982,091.00
Total Previsión para Indemnización Moneda Nacional	6,266,796.00	6,982,091.00
Total Previsión para Indemnización	6,266,796.00	6,982,091.00
TOTAL PREVISIONES	6,266,796.00	6,982,091.00

Nota N° 22 CAPITAL PAGADO SOCIEDAD ANÓNIMA (En Bs.)

	30 de Septiembre de 2022	31 de Diciembre de 2021
CAPITAL PAGADO		
Acciones Ordinarias		
Acciones Ordinarias Moneda Nacional		
Capital Pagado M/N	82,900,000.00	82,900,000.00
Total Acciones Ordinarias Moneda Nacional	82,900,000.00	82,900,000.00
Total Acciones Ordinarias	82,900,000.00	82,900,000.00
TOTAL CAPITAL PAGADO	82,900,000.00	82,900,000.00

Nota N° 25 RESERVAS (En Bs.)

	30 de Septiembre de 2022	31 de Diciembre de 2021
RESERVAS		
Reserva Legal		
Reserva Legal Moneda Nacional		
Reserva Legal M/N	40,441,744.00	40,441,744.00
Total Reserva Legal Moneda Nacional	40,441,744.00	40,441,744.00
Total Reserva Legal	40,441,744.00	40,441,744.00
TOTAL RESERVAS	40,441,744.00	40,441,744.00

Nota N° 26 INGRESOS POR VENTAS Y SERVICIOS (En Bs.)

	30 de Septiembre de 2022	31 de Diciembre de 2021

IMPORTADORA NIBOL LTDA.

Nota N° 26 INGRESOS POR VENTAS Y SERVICIOS (En Bs.)

	30 de Septiembre de 2022	31 de Diciembre de 2021
INGRESOS POR VENTAS Y SERVICIOS		
Ventas		
Ventas Moneda Nacional		
Ventas de vehiculos livianos M/N	96,985,429.00	194,479,472.00
Venta de camiones M/N	98,774,563.00	113,801,584.00
Venta de maquinaria pesada M/N	72,862,380.00	41,464,290.00
Venta de maquinaria agricola John Deere M/N	187,391,121.00	134,085,203.00
Venta de vehiculos usados M/N	8,531,171.00	7,676,177.00
Venta de repuestos, accesorios, materiales y bodegas M/N	159,151,625.00	178,313,719.00
Venta de servicios M/N	23,692,037.00	31,015,864.00
Total Ventas Moneda Nacional	647,388,326.00	700,836,309.00
Total Ventas	647,388,326.00	700,836,309.00
TOTAL INGRESOS POR VENTAS Y SERVICIOS	647,388,326.00	700,836,309.00

Nota N° 27 COSTO DE VENTAS Y SERVICIOS (En Bs.)

	30 de Septiembre de 2022	31 de Diciembre de 2021
COSTOS		
Costos por Ventas		
Costos por Ventas Moneda Nacional		
Costos por Ventas M/N	(479,979,252.00)	(521,919,380.00)
Total Costos por Ventas Moneda Nacional	(479,979,252.00)	(521,919,380.00)
Total Costos por Ventas	(479,979,252.00)	(521,919,380.00)
TOTAL COSTOS	(479,979,252.00)	(521,919,380.00)

Nota N° 28 GASTOS ADMINISTRATIVOS (En Bs.)

	30 de Septiembre de 2022	31 de Diciembre de 2021
GASTOS ADMINISTRATIVOS		
Personal		
Personal Moneda Nacional		
Personal M/N	(28,752,172.00)	(40,399,516.00)
Total Personal Moneda Nacional	(28,752,172.00)	(40,399,516.00)
Total Personal	(28,752,172.00)	(40,399,516.00)
Depreciación		
Depreciación Moneda Nacional		
Depreciación M/N	(8,391,609.00)	(13,246,652.00)
Total Depreciación Moneda Nacional	(8,391,609.00)	(13,246,652.00)
Total Depreciación	(8,391,609.00)	(13,246,652.00)
Otros		
Otros Moneda Nacional		

IMPORTADORA NIBOL LTDA.

Nota N° 28 GASTOS ADMINISTRATIVOS (En Bs.)

	30 de Septiembre de 2022	31 de Diciembre de 2021
Otros M/N	(20,714,370.00)	(25,054,823.00)
Total Otros Moneda Nacional	(20,714,370.00)	(25,054,823.00)
Total Otros	(20,714,370.00)	(25,054,823.00)
TOTAL GASTOS ADMINISTRATIVOS	(57,858,151.00)	(78,700,991.00)

Nota N° 29 GASTOS DE COMERCIALIZACIÓN (En Bs.)

	30 de Septiembre de 2022	31 de Diciembre de 2021
GASTOS COMERCIALIZACION		
Gastos de Comercialización		
Gastos de Comercialización Moneda Nacional		
Gastos de Comercialización M/N	(16,959,841.00)	(42,090,336.00)
Total Gastos de Comercialización Moneda Nacional	(16,959,841.00)	(42,090,336.00)
Total Gastos de Comercialización	(16,959,841.00)	(42,090,336.00)
TOTAL GASTOS COMERCIALIZACION	(16,959,841.00)	(42,090,336.00)

Nota N° 30 OTROS INGRESOS (En Bs.)

	30 de Septiembre de 2022	31 de Diciembre de 2021
OTROS INGRESOS		
Otros Ingresos		
Otros Ingresos Moneda Nacional		
Ingreso por intereses M/N	11,779,500.00	24,855,338.00
Ingresos por Alquiler de Vehiculos M/N	1,168,069.00	3,176,596.00
Otros Ingresos No Operacionales M/N	6,598,212.00	6,700,722.00
Ingresos Varios Facturados M/N	10,947,380.00	10,777,896.00
Total Otros Ingresos Moneda Nacional	30,493,161.00	45,510,552.00
Total Otros Ingresos	30,493,161.00	45,510,552.00
TOTAL OTROS INGRESOS	30,493,161.00	45,510,552.00

Nota N° 32 OTROS EGRESOS (En Bs.)

	30 de Septiembre de 2022	31 de Diciembre de 2021
OTROS EGRESOS		
Otros Egresos		
Otros Egresos Moneda Nacional		
Otros Egresos M/N	(91,718.00)	29,602.00
Diferencia de Cambio M/N	1,565,236.00	(599,307.00)
Total Otros Egresos Moneda Nacional	1,473,518.00	(569,705.00)
Total Otros Egresos	1,473,518.00	(569,705.00)
TOTAL OTROS EGRESOS	1,473,518.00	(569,705.00)

IMPORTADORA NIBOL LTDA.**Nota N° 33 IMPUESTO A LAS UTILIDADES (En Bs.)****a) Impuesto a las Utilidades de Empresas**

De acuerdo con lo dispuesto por la Ley N° 843 (Texto Ordenado en 1995) y su decreto reglamentario N° 24051 emitido el 29 de junio de 1995, la Sociedad está sujeta al pago del Impuestos sobre las Utilidades de las Empresas (IUE), equivalente al 25% de la utilidad tributaria de la Sociedad, que se obtiene ajustando la utilidad contable con algunos conceptos establecidos por las mencionadas disposiciones legales.

Al 30 de septiembre de 2022, la Sociedad ha obtenido una utilidad tributaria por Bs. 29.711.228 y 2021: Bs. 25.751.714 para el pago del Impuesto las Utilidades de las Empresas.

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

	<u>30 de Septiembre de 2022</u>	<u>31 de Diciembre de 2021</u>
AJUSTE POR INFLACIÓN DE CAPITAL		
Capital Pagado		
Capital Pagado Moneda Nacional		
Capital Pagado M/N	68,954,963.00	68,954,963.00
Total Capital Pagado Moneda Nacional	<u>68,954,963.00</u>	<u>68,954,963.00</u>
Total Capital Pagado	<u>68,954,963.00</u>	<u>68,954,963.00</u>
TOTAL AJUSTE POR INFLACIÓN DE CAPITAL	<u>68,954,963.00</u>	<u>68,954,963.00</u>

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

	<u>30 de Septiembre de 2022</u>	<u>31 de Diciembre de 2021</u>
AJUSTE POR INFLACIÓN DE RESERVAS PATRIMONIALES		
Ajuste Global del Patrimonio		
Ajuste Global del Patrimonio Moneda Nacional		
Ajuste Global del Patrimonio M/N	(136,615.00)	(136,615.00)
Total Ajuste Global del Patrimonio Moneda Nacional	<u>(136,615.00)</u>	<u>(136,615.00)</u>
Total Ajuste Global del Patrimonio	<u>(136,615.00)</u>	<u>(136,615.00)</u>
Reservas		
Reservas Moneda Nacional		
Reservas M/N	9,461,281.00	9,461,281.00
Total Reservas Moneda Nacional	<u>9,461,281.00</u>	<u>9,461,281.00</u>
Total Reservas	<u>9,461,281.00</u>	<u>9,461,281.00</u>
TOTAL AJUSTE POR INFLACIÓN DE RESERVAS PATRIMONIALES	<u>9,324,666.00</u>	<u>9,324,666.00</u>

CARLOS ENRIQUE PAZ GVOZDANOVIC

GERENTE GENERAL
Representante Legal

ISMAEL ROJAS AGUILERA

Reg. Prof. CAUCRUZ No. 2709
CONTADOR GENERAL