ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021

DE

MERCANTIL LEON SRL.

NIT: 143953021

SANTA CRUZ – BOLIVIA

MERCANTIL LEON SRL.
NIT : 143953021
Santa Cruz - Bolivia

SERVICIO DE IMPUESTOS NACIONALES
RECEPCION DE E.E.F.F.
28 ABR 2022
Diciembre / Marzo
Junio / Septiembre
Fuera de Plazo
GERENCIA GRACO SANTA CRUZ

BALANCE GENERAL
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021
(Expresado en Bolivianos)

ACTIVO		194.371.457,31
Activo Corriente		
Caja - Banco	126.313.600,34	
Cuentas por cobrar clientes	55.470.415,77	
Inventario	12.532.363,20	
Credito Fiscal por recuperar	44.751,00	
I.T. por recuperar	10.327,00	
Activo no Corriente		
Activo Fijo		9.583.896,50
Terreno	7.323.769,45	
Edificio	2.197.130,64	
Muebles y Enseres	339.147,61	
Equipo de computacion	859.661,02	
Vehículos	671.580,13	
Maquinaria y Equipos	267.417,84	
	11.658.706,69	
Depreciación Acumulada	- 2.074.810,19	
Otros Activos		81.318,66
Licencia de Software	81.318,66	
TOTAL ACTIVO		**204.036.672,47**

SANTA CRUZ, ABRIL DE 2022

Lic. Aud. Gualberto Flores Arispe
AUDITOR FINANCIERO - CONTADOR PUBLICO
CAUSC N° 6014-CAUB-1355
NIT 4187519019

Jose Carlos Estatuti
REPRESENTANTE LEGAL
MERCANTIL LEON SRL

MERCANTIL LEON SRL.
NIT : 143953021
Santa Cruz - Bolivia

BALANCE GENERAL
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021
(Expresado en Bolivianos)

PASIVO		
Pasivo corriente		77.408.385,37
Proveedores por Pagar	41.930.315,98	
Prestamo por Pagar	24.647.691,17	
Sueldos y Salarios	229.111,70	
Aportes Patronales por pagar	38.284,56	
Debito Fiscal	2.290.829,00	
IUE por Pagar	8.272.152,96	
Pasivo no corriente		824.032,35
Prevision p/Indemnizaciones	824.032,35	
PATRIMONIO		125.804.254,75
Capital	10.000.000,00	
Ajuste de Capital	10.841.915,21	
Reserva Legal	7.941.546,87	
Ajuste a Reserva Patrimonial	1.827.085,20	
Resultados Acumulados	70.907.548,78	
Resultados de la Gestion	24.286.158,69	
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		**204.036.672,47**

SANTA CRUZ, ABRIL DE 2022

Lic. Aud. Gualberto Flores Arispe
AUDITOR FINANCIERO CONTADOR PUBLICO
CAUSC N° 6[illegible]-CAUB-1355
NIT: 15[illegible]755019

Jose Carlos Estatuti
PRESENTANTE LEGAL
MERCANTIL LEON SRL

MERCANTIL LEON SRL.
NIT : 143953021
Santa Cruz - Bolivia

ESTADO DE GANANCIAS Y PERDIDAS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021
(Expresado en Bolivianos)

INGRESOS:			299.400.220,00
Ingresos por Ventas		**299.400.220,00**	
Menos: Costo de Venta:			247.420.382,95
Inventario Inicial Actualizado		29.649.662,02	
Compra de Mercadería		221.024.195,83	
Gastos de Importacion		1.384.452,97	
Fletes y Transportes		7.894.435,33	
		259.952.746,15	
Inventario Final		12.532.363,20	
UTILIDAD BRUTA			**51.979.837,05**
Menos: Gastos Operativos:			25.824.043,10
Refrigerio		10.169,71	
Material de Escritorio		129.900,72	
Gastos Legales y Notariales		60.127,76	
Publicidad y Avisos		300.855,50	
Servicios de Telefonía e Internet		237.886,56	
Servicios de Seguridad		110.083,54	
Combustibles y Lubricantes		273.418,92	
Servicios Aereos y Correos		86.158,63	
Gastos de Representacion		143.080,26	
Subsidio de Lactancia		145.324,80	
Gastos en Licitaciones		55.861,61	
Mantenimiento de Edificios		531.409,97	
Mantenimiento de Equipos y Computadoras		75.835,58	
Mantenimiento de Vehiculos		173.755,87	
Honorarios Profesionales		3.697.780,76	
Sueldos y Salarios		6.974.526,61	
Cargas Sociales		1.165.443,50	
Beneficios Sociales		229.111,70	
Aguinaldo Navideño		207.323,38	
Impuestos y Patentes		3.217,00	
Depreciación A.F.		337.185,52	
Impuesto al Juego F. 772		21.140,00	
Impuestos a las Transacciones		10.324.145,00	
Impuestos a las Transacciones Financieras		530.300,20	
UTILIDAD OPERATIVA			**26.155.793,95**
Más: Otros Ingresos (Egresos):			6.402.517,70
Reexpresión de Ingresos y Gastos			
Ingresos por Compensacion Tributaria		6.876.730,00	
A.I.T.B.		- 474.212,30	
UTILIDAD CONTABLE ANTES DE IMPUESTO			**32.558.311,65**
DETERMINACION DE LA UTILIDAD IMPONIBLE			
Utilidad Contable	32.558.311,65		
Más: Gastos no deducibles	530.300,20		
TOTAL UTILIDAD IMPONIBLE	**33.088.611,85**		
Menos:			
Impuesto s/ las Utilidades de las Empresas		25%	8.272.152,96
UTILIDAD NETA DE LA GESTIÓN			**24.286.158,69**

SANTA CRUZ, ABRIL DE 2022

Lic. Aud. Gualberto Flores Arispe
AUDITOR FINANCIERO - CONTADOR PUBLICO
CAUSC N° 614 CAUB-1355
NIT: 1518755019

Jose Carlos Estatuti
REPRESENTANTE LEGAL
MERCANTIL LEON SRL

ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2022

DE

MERCANTIL LEON SRL.

NIT: 143953021

SANTA CRUZ – BOLIVIA

MERCANTIL LEON SRL.
NIT : 143953021
Santa Cruz - Bolivia

Maribel [illegible]za Coca
CONSULTOR EN LÍNEA
DPTO. RECAUDACIÓN Y EMPADRONAMIENTO
GERENCIA GRACO SANTA CRUZ
SERVICIO DE IMPUESTOS NACIONALES

SERVICIO DE IMPUESTOS NACIONALES
RECEPCION DE E.E.F.F.
27 ABR 2023
Diciembre / Marzo
Junio / Septiembre
Fuera de Plazo
GERENCIA GRACO SANTA CRUZ

BALANCE GENERAL
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022
(Expresado en Bolivianos)

ACTIVO		222.306.461,49
Activo Corriente		
Caja - Banco	122.590.953,33	
Cuentas por cobrar clientes	53.689.261,78	
Inventario	44.535.899,38	
Credito Fiscal por recuperar	44.751,00	
Credito Fiscal	1.435.269,00	
I.T. por recuperar	10.327,00	
Activo No Corriente		
Activo Fijo		9.600.834,54
Terreno	7.432.245,97	
Edificio	2.229.673,59	
Muebles y Enseres	399.286,12	
Equipo de computacion	913.127,35	
Vehículos	681.527,29	
Maquinaria y Equipos	271.378,72	
	11.927.239,04	
Depreciación Acumulada	- 2.326.404,50	
Otros Activos		82.526,59
Licencia de Software	82.526,59	
TOTAL ACTIVO		**231.989.822,62**

SANTA CRUZ, MARZO DE 2023

Lic. Aud. Gualberto Flores Anspe
AUDITOR FINANCIERO-CONTADOR PUBLICO
CAUSC N° 684-CAUB-1355
NIT: 1511755019

Jose Carlos Estatuti
REPRESENTANTE LEGAL
MERCANTIL LEON SRL

MERCANTIL LEON S.R.L.
Av. Viedma N° 51
Telf.: 3364244 Fax: 3368672
Santa Cruz - Bolivia

MERCANTIL LEON SRL.
NIT : 143953021
Santa Cruz - Bolivia

BALANCE GENERAL
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022
(Expresado en Bolivianos)

PASIVO		
Pasivo Corriente		74.870.716,34
Proveedores por Pagar	40.325.010,98	
Prestamo por Pagar	24.647.691,17	
Sueldos y Salarios	141.284,18	
Aportes Patronales por pagar	23.609,00	
IUE por Pagar	9.733.121,01	
Pasivo No Corriente		467.482,33
Prevision p/Indemnizaciones	467.482,33	
PATRIMONIO		156.651.623,95
Capital	10.000.000,00	
Ajuste de Capital	12.705.273,68	
Reserva Legal	7.941.546,87	
Ajuste a Reserva Patrimonial	2.002.262,89	
Resultados Acumulados	95.193.707,47	
Resultados de la Gestion	28.808.833,04	
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		**231.989.822,62**

SANTA CRUZ, MARZO DE 2023

Jose Carlos Estatuti
PRESENTANTE LEGAL
MERCANTIL LEON SRL

Lic. Aud. Gualberto Flores Arispe
AUDITOR FINANCIERO - CONTADOR PUBLICO
CAUSC N° 604-CAUB-1355
NIT: 1518765019

MERCANTIL LEON S.R.L.
Av. Viedma N° 51
Telf.: 3364244 Fax: 3368672
Santa Cruz - Bolivia

MERCANTIL LEON SRL.
NIT : 143953021
Santa Cruz - Bolivia

ESTADO DE GANANCIAS Y PERDIDAS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022
(Expresado en Bolivianos)

INGRESOS:			291.389.059,00
Ingresos por Ventas		291.389.059,00	
Menos: Costo de Venta:			238.167.006,68
Inventario Inicial Actualizado		12.718.523,20	
Compra de Mercadería	264.636.684,21		
(-) Devoluciones en Compras	- 3.025.450,00	261.611.234,21	
Gastos de Importacion		1.354.833,44	
Fletes y Transportes		7.018.315,21	
		282.702.906,06	
(-) Inventario Final		- 44.535.899,38	
UTILIDAD BRUTA			**53.222.052,32**
Menos: Gastos Operativos:			23.001.782,61
Refrigerio		18.413,12	
Material de Escritorio		131.751,42	
Gastos Legales y Notariales		151.911,57	
Publicidad y Avisos		458.050,80	
Servicios de Telefonía e Internet		272.357,99	
Servicios de Seguridad		115.988,40	
Combustibles y Lubricantes		272.771,41	
Servicios Aereos y Correos		63.870,36	
Gastos de Representacion		280.116,90	
Subsidio de Lactancia		55.680,00	
Gastos en Licitaciones		14.053,36	
Mantenimiento de Edificios		582.170,05	
Mantenimiento de Equipos y Computadoras		130.951,07	
Mantenimiento de Vehiculos		291.847,19	
Honorarios Profesionales		6.865.165,91	
Sueldos y Salarios		2.032.484,85	
Cargas Sociales		339.628,22	
Beneficios Sociales		141.284,00	
Aguinaldo Navideño		139.218,85	
Impuestos y Patentes		3.520,00	
Depreciación de Activo Fijo		220.863,12	
Impuesto al Juego F. 772		148,02	
Impuestos a las Transacciones		10.029.008,00	
Impuestos a las Transacciones Financieras		390.530,00	
UTILIDAD OPERATIVA			**30.220.269,71**
Más: Otros Ingresos (Egresos):			8.321.684,34
Reexpresión de Ingresos y Gastos			
Ingresos por Compensacion Tributaria		10.029.008,00	
A.I.T.B.		- 1.707.323,66	
UTILIDAD CONTABLE ANTES DE IMPUESTO			**38.541.954,05**
DETERMINACION DE LA UTILIDAD IMPONIBLE			
Utilidad Contable	38.541.954,05		
Más: Gastos no deducibles	390.530,00		
TOTAL UTILIDAD IMPONIBLE	**38.932.484,05**		
Menos:			
Impuesto s/ las Utilidades de las Empresas		25%	9.733.121,01
UTILIDAD NETA DE LA GESTIÓN			**28.808.833,04**

SANTA CRUZ, MARZO DE 2023

Lic. Aud. Gualberto Flores Arispe
AUDITOR FINANCIERO CONTADOR PUBLICO
CAUSC N° 6[illegible] CAUB-1355
NIT 151[illegible]5019

Jose Carlos Estatuti
REPRESENTANTE LEGAL
MERCANTIL LEON SRL

MERCANTIL LEON S.R.L
Av. Viedma Nº 51
Telf.: 3364244 Fax: 3368672
Santa Cruz - Bolivia