

AJUSTEVEN C.A.
HOJA DE TRABAJO PARA EL AJUSTE INICIAL AL 31 DE DICIEMBRE DE 2002

ACTIVO	Valores	Exclusiones	Balance	Ajuste	Balance
	Históricos		Depurado	Inicial	Ajustado
Disponible					
Efectivo en Caja y Bancos	44.105.091,95				
Moneda Extranjera	6.680.000,00				
Exigible					
Cuentas por cobrar Clientes	18.583.690,00				
Cuentas por Cobrar Accionistas	8.000.000,00				
Realizable					
Inventario de Mercancías	10.000.000,00				
Prepagado					
Seguro pagado por anticipado	1.333.333,33				
Mobiliario	10.000.000,00				
Depreciación Acumulada Mobiliario	-2.000.000,00				
Vehículo	15.000.000,00				
Depreciación Acumulada Vehículo	-3.000.000,00				
Local Comercial	50.000.000,00				
Depreciación Acumulada Local Comercial	-2.500.000,00				
Marca de Fabrica	4.500.000,00				
Cargos Diferidos	5.000.000,00				
Amort. Acum.	-1.666.666,67				
Total Activo	164.035.448,61				
PASIVO					
Pasivo Circulante					
Débito Fiscal	1.416.310,00				
Retenciones ISLR por Pagar	300.000,00				
Retenciones Legales	100.000,00				
Utilidades a Trabajadores	4.889.870,79				
Impuesto Sobre la Renta	4.156.390,17				
RAR por Pagar	608.204,17				
Sueldos por Pagar	1.000.000,00				
Cuentas por Pagar	4.600.000,00				
Efectos por Pagar	2.000.000,00				
Total Pasivo	19.070.775,13				
Capital Social					
Capital Social	125.000.000,00				
Utilidades por Distribuir	19.964.673,48				
Exclusiones Fisc. Históricas					
Actualización del Pat.					
Total Capital Contable	144.964.673,48				
Total Pasivo y Capital	164.035.448,61				

Hoja de Trabajo para el Ajuste Inicial del los Inventarios (Art. 104, Pgfo quinto RLISLR)

Inventario Inicial > Inventario Final

[illegible]

AJUSTE INICIAL POR INFLACION (Art. 175 y 176 LISLR y Art. 105 # 1 RLISLR)

HOJA DE TRABAJO PARA EL AJUSTE INICIAL DE LOS AFD Y CÁLCULO DEL 3 %

a	b	c	d	e (c/d)	f	g (f* e)	h
Descripción del activo	Fecha de adquisición	IPC del mes de cierre	IPC del mes de adquisic.	Factor de actualización	Costos hist.de adquisición	Costos de adq. actualiz.	Dep. acum. histórica

i(h* e)	j (g-f)	K (i - h)	l (j - k)	m			
Dep. acum. actualizada	AIPI de los costos histór.	AIPI deprec. acum. actua.	AIPI neto	Resumen para el asiento			
				Ajuste inicial por inflación			
				Costo (j)	Deprec. Acum.(k)	Neto (l)	Insc.RAA 3%

ACTIVOS NO MONETARIOS AMORTIZABLES
AJUSTE INICIAL POR INFLACION (Art. 175 LISLR y Art. 105 # 2 RLISLR)

a	b	c	d	e (c/d)	f	g (f* e)	h
Descripción del activo	Fecha de adquisición	IPC del mes de cierre	IPC del mes de adquisic.	Factor de actualización	Costos hist.de adquisición	Costos de adq. actualiz.	Amort. acum. históricas

i(h* e)	j (g-f)	K (i - h)	l (j - k)	m		
Amor. acum. actualizadas	AIPI de los costos histór.	AIPI amort. acum. actua.	AIPI neto	Resumen para el asiento Ajuste inicial por inflación		
				Costo (j)	Amort. Acum.(k)	Neto (l)

REGISTROS DERIVADOS DEL AJUSTE INICIAL POR INFLACIÓN
