AUTORIDAD DE SUPERVISIÓN DEL SISTEMA FINANCIERO ASFI

Manual de Usuario

MV INFORMACION FINANCIERA DE EMISORES



Jefatura de Tecnologías de Información y Comunicación Administración de Control y Operaciones



MODULO DE CARGA DE INFORMACIÓN

I. Requerimiento de Hardware El equipo requerido para el funcionamiento tiene las siguientes características mínimas:

- 32 MB RAM
- Windows XP (únicamente)

En caso de no contar un equipo físico con estas características, se puede utilizar un equipo virtual.

II. Instalación

Para instalar en su PC debe ejecutar el programa <u>setup.exe</u> del disco de instalación o el que se encuentra disponible en la página WEB (<u>www.asfi.gob.bo</u> en Valores-Sistema de Información Financiera para Emisores-Instalar el Sistema-Descargar el Instalador del Sistema).

Una vez ejecutado el programa setup.exe debe seguir y responder a las preguntas y solicitudes del asistente de instalación.

Terminada la instalación debe reiniciar el computador para que el sistema operativo establezca las configuraciones necesarias.

III. Uso del Módulo de Carga de Información

El sistema de Carga de Información Financiera para Empresas Emisoras, tiene dos niveles de acceso, el primero, que tiene privilegio total, es aquel que permite al usuario realizar el mantenimiento al Plan de Cuentas y operar todas las demás opciones; el segundo nivel de acceso no tiene la opción de realizar el mantenimiento al Plan de Cuentas. La clave de acceso como usuario de primer nivel es el numeral **1**, posteriormente esta clave se la puede cambiar como se indica en la página 4.

CONSIDERACIONES A TOMAR EN CUENTA

Para el manejo del sistema, la configuración del equipo debe aceptar el punto (.) decimal y la coma (,) para separación de miles, para tal efecto se debe entrar a la configuración regional del equipo y realizar el cambio.



	<u> </u>	2							
	Config	juración regional			? ×				
do	Gen	eral Números Moneda Hora	Fecha Idior	mas					
	_ ⊢ M	uestras							100 C
	Po	ositivo: 123,456,789.00	Negativo: -12	3,456,789.00		12 Q2	$\times \infty =$		
									→ ⁽ ⁽)Ir a ⁽)
		Símbolo decimal:					<u></u>		ey
Mis		Número de dígitos decimales:	2	-		ciones de	Configuración	Correo	Dispositivos de
		S ímbolo de separación de miles:		-		de acc	regional	_	Juego
	1	Windows Update	123,456,789	-		Aa		3	
		Abrir documento de Office	-	-		entes	Herramientas	Impresoras	Mouse
		Abril documento de Ornice	-1.1	-			dammiserdentti		
		Nuevo documento de Office	0.7					<u> 2</u>	
		Programas 🕨				ones de	Opciones de	Opciones de	Pantalla
5			Métrico			er gid			
18		Documentos •						S	
1-8		Configuración 🕨	Panel de	control		preas	Teclado	Usuarios y	
L C		Buscar 🕨		Personaliza la apariencia	de su escritorio	y configur	a su equipo	concrasenas	
IX	$\overline{}$		Impresor	as	Ш		.	Mi PC	11.
12		Ayuda		careas y mena micio					
1	<u> 7</u>	Ejecutar							
Į	I	Apagar							
1	Inicio	🎯 😂 🚮 🛛 🖂 Manual	les	MU_SIF_VALORES	. 🛛 🐼 Panel de	control	1 5 2 4		11:20 a.m.

Para volver de un menú a otro, existen dos opciones:

- En caso de existir, presionar la opción que indique ir a un determinado Menú.
- Presionar la opción "X" que se encuentra en la parte superior derecha de la pantalla.

Para los nombres de las cuentas no se debe usar apóstrofe. Por ejemplo, para DPF's, escribir DPFs (sin apóstrofe)

Si aparece el siguiente mensaje: "Error de sintaxis en la instrucción Update", se debe a que uno de los campos numéricos está vacío, no se produce ningún error en el sistema, por lo que presione aceptar y determine cuál es el campo que está vacío.

el Patrimonio se suma al Ajuste los de Patrimonio con excepción obdel Patrimonio, les suesta odos se response bados de r	en la instrucción UPDATE. Aceptar		
	el Patrimonio se suma al Ajuste lo del Patrimonio con excepción bad del Patrimonio La cuanta de ados se reexpresent Error de sintaxis z	el Patrimonio se suma al Ajuste del Patrimonio con escepción bal del Patrimonio. la cicaria de ados se recepción Error de sintaste en la instrucción UPDATE. Error de sintaste en la instrucción UPDATE.	el Patrimonio se suma al Ajuste del Patrimonio con escepción bal del Patrimonio. La cuenta de ados se recepción Error de sintasis en la instrucción UPDATE. Cosptar

MANTENIMIENTO AL PLAN DE CUENTAS

Emisores		_ @ 🛛
Dirección de Supervisión Valores Emisores		
	Mantanimianta	
	<u>Cargar Información</u>	
	<u>Validar Información</u>	
	Imprimir Reportes	
	Transferir (BBV)	
	Salir del Sistema	
	Versión: 1.0.6	

Antes de poder cargar la información financiera, es necesario realizar ajustes al Plan de Cuentas, de tal manera que esté acorde a las cuentas contables específicas de la empresa.

A continuación, se realiza una explicación a cada opción:

🛏 Mantenimiento		
Dirección de Supervisión Valores Emisores		
	DatosGenerales	
	Notas	
	Tablas	
	Volver Menú Principal	

Datos Generales

M ASFI



👟 Datos Generales de la Empresa	
Datos de la Empresa	
Sigla: SBC	
Nombre : SDBDCES.A.	
Representante Legal	
Nombre Completo : Fernando Ticona	
Cargo : Gerente General	
Responsable de los Estados Financieros	
Nombre Completo : Rolando Condori	
Registro Profesional : 23465465	
Cargo : Auditor	
Aceptar	
Cambiar Contraseña	
<u>Cerrar</u>	

Permite ingresar los datos generales de la empresa, tales como el nombre completo y la sigla, la misma que es asignada por la Intendencia de Valores. Por otro lado, permite ingresar los datos del Representante Legal, como ser, nombre completo y el cargo que ocupa. Adicionalmente, permite ingresar los datos de la Persona Responsable de los Estados Financieros tales como nombre completo, Registro Profesional y cargo que ocupa en la empresa.

En esta opción se puede cambiar la contraseña del usuario de primer nivel. El cambio se lo realiza de la siguiente manera:

Ingresar la Contraseña Actual, luego ingresar la nueva Contraseña (máximo de 8 caracteres) y luego volver a ingresar la nueva contraseña a manera de confirmar.

🕒 Datos Generales de la Emp	esa		
Datos de la Empresa Sigla : XXXX Nombre : NOMBRE DE LA EMPRES	Ą	_	
Representante Legal Nombre Completo : Cargo :			
- Responsable de los Estados F Nombre Completo : Registro Profesional : Cargo :	nancieroc Cambio Contraseña Introduzca Contraseña Actual:	 Aceptar Cancelar	
Aceptar Cambiar Contraseña <u>C</u> errar			



	Datos Generales Sida	Nombre					<u>- 0 ×</u>
▶	PLR	PLASMAP	R S.A.				
F	<u>E</u> dición <u>C</u> e	errar					
	Cambiar Contrasei	ña					
	Cambial Contrasci						
			🚔, Nueva Contraseña		×	1	
			Introduzca Nueva Contraseña: (máximo 8 caracteres)	4	Aceptar		
					Cancelar		

	Datos Generales	-	_ _ _×
►	PLR PL	ombre ASMAR S.A.	
	<u>E</u> dición <u>C</u> errar	if the second	
Г	Cambiar Contraseña		
		🛎. Nueva Contraseña	×
		Reingrese Contraseña: Aceptar	
		Cancelar	
]

<u>Notas</u>

De acuerdo a lo establecido, tanto al Balance General como al Estado de Resultados se acompañan notas, las que vienen a ser un desglose de la cuenta mayor. Estas notas deben ser mantenidas por el usuario de acuerdo al tipo de información que maneja.

A continuación, se realiza una explicación del manejo del mantenimiento de las mismas:



Mantenimiento Notas Pressión de Supervisión Valores	-		
(11NATUBALEZA X OBJETO DE LA SUCIEDA	Q	Elija que Nota desea modificar	
 2] NATOHALEZA Y PHACTICAS CONTABLES 3] DISPONIBILIDADES 4] INVERSIONES 	S SIGNIFICATIVAS	-	
 5) INVERSIONES EN EMPRESAS RELACIÓN 6) CUENTAS POR COBRAR 7) INVENTARIOS 	IADAS Y/U VINCULADAS		
B GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO		<u> </u>	

Las notas 1, 2 y 33 no están relacionadas con ninguna cuenta contable, son más bien de naturaleza descriptiva. La nota 1 indica la Naturaleza y Objeto de la Sociedad, en la Nota 2 se explica la naturaleza y prácticas contables significativas y en la nota 33 se explica el Impuesto a las Utilidades.

Las demás notas se clasifican de acuerdo a la naturaleza de la información solicitada.

Se debe tomar muy en cuenta, el Nivel y la Cuenta Padre a la que pertenece una Cuenta.

Para fines de impresión y visualización existe una columna "Orden" que sirve para manejar el orden en el que se desea ver la información. Cuando se realiza la adición de una cuenta, en el momento de guardar, el sistema sugiere un número de orden, el que se podrá aceptar o modificar de acuerdo al orden deseado.

Las notas del Tipo B

Este tipo de notas contienen tanto el saldo anterior como el saldo actual, otra particularidad de estas notas es que algunas de las cuentas son tanto a largo como a corto plazo y para fines de impresión es necesario llenar además los siguientes datos:

Campo	Datos	Descripción
Tipo Cuenta	Indica la naturaleza de la cuenta.	CP Cuenta de Corto Plazo.
		LP Cuenta de Largo Plazo.
Cuenta	Cada cuenta ya sea de largo o corto plazo debe tener su propio código de cuenta.	
Cuenta Ídem	Tanto para CP como para LP poner el mismo código de cuenta.	CP Mismo código de cuenta (p.a. 1999) LP Mismo código de cuenta (p.e. 1999)



Descripción	La descripción de cada cuenta ya	
	sea de largo o corto plazo.	
Descripción Ídem	Tanto para CP como para LP tan	CP Misma descripción de cuenta (p.e.
	sólo poner la descripción de la	TOTAL CUENTAS POR COBRAR)
	cuenta sin especificar si es de	LP Misma descripción de cuenta (p.e.
	corto o largo plazo.	TOTAL CUENTAS POR COBRAR)

En caso de que se inserte una nueva cuenta (CP o LP) sólo se debe insertar la cuenta correspondiente, tomando en cuenta que tanto la Cuenta como la Cuenta Ídem deben ser nuevos códigos.

Debido a que las notas 22 y 23 son específicas a la naturaleza de la empresa, es decir, Sociedades Anónimas u Otras Sociedades, es necesario que en el momento de realizar el mantenimiento al Plan de Cuentas sólo se queden las notas que corresponden a la empresa 22SA y 23SA si se trata de una S.A.; y 22OS y 23OS si se trata de otro tipo de sociedad. Para eliminar toda la nota se debe ir a la cuenta de nivel 3 y presionar la opción "Eliminar".

A continuación, se realizará una explicación de las operaciones que se pueden realizar en el mantenimiento:

Edición

Esta opción permite editar la información de los campos "Cuenta", "Descripción" y "Orden" a partir de un determinado nivel de acuerdo al tipo de nota. Ver Anexo A Cuadro" Manejo de Niveles". En las notas que tienen cuentas de Largo y Corto Plazo, si se modifica la "Descripción" o la "Cuenta" también se debe modificar los campos: "Cuenta Idem" y "Descripción Idem",

-	Notas Tipo D								
	Nota	Nivel	CuentaPadre	Orden	Cuenta	Descripción			
	3	3	111	11100000	111	DISPONIBILIDADES	Edición		
	з	4	111	11101000	111010	Billetes y Bancos			
	3	5	111010	11101100	111011	Billetes y Bancos Moneda Nacional	Lerrar		
	3	6	111011	11101102	11101102	Bancos M/N	Eliminar		
	3	-1	111010	11101199	111011	Total Billetes y Bancos Moneda Nacional			
	3	5	111010	11101200	111012	Billetes y Bancos Moneda Extranjera	Adicionar		
	3	6	111012	11101202	11101202	Bancos M/E	Benovar		
	з	-1	111010	11101299	111012	Total Billetes y Bancos Extranjera			
	3	0	111	11101999	111010	Total Billetes y Bancos			
	3	0	111	11109999	111	TOTAL DISPONIBILIDADES			

Si se presiona alguna cuenta que no es editable, muestra el mensaje <No se puede actualizar>.

Notas					
Nota	Nivel	CuentaPadre	Orden	Cuenta	Descripción
3	3	111	11100000	111	DISPONIBILIDADES Edición
3	4	111	11101000	111010	Billetes y Bancos
3	5	111010	11101100	111011	Billetes y Bancos Moneda Nacional
3	6	111011	11101102	11101102	Bancos M/N Eliminar
	-1	111010	11101199	111011	Total Billetes y Bancos Moneda Nacional
3	5	111010	11101200	111012	Billetes y Bancos Moneda Extranjera Bulcional
3	6	111012	11101202	11101202	Bancos M/E Renovar
3	-1	111010	11101299	111012	Total Billetes y Bancos Extranjera
3	0	111	11101999	111010	Total Billetes y Bancos
3	0	111	11109999	111	TOTAL DISPONIBILIDADES
					No se puede actualizar Aceptar



Una vez realizada la modificación, presionar "Actualizar", si no se desea realizar el cambio presionar "Cancelar".

	Not	as Tipo E	3			
	No	ta Nivel	CuentaPadre	Cuenta	Descripción	
P	- 3	3	1110120	1110103	Fondo Filo de Caja Chica M/N	Actualizar
						Cancelar

Cerrar

Esta opción permite volver al menú "Mantenimiento de Notas".

-	Notas	Tipo B				
	Nota	Nivel	CuentaPadre	Cuenta	Descripción	
	3	-1		111	DISPONIBILIDADES	Edición
	3	0		1110100	MONEDA NACIONAL	
	3	3	1110120	1110101	Efectivo M/N	LGertar
	3	3	1110120	1110102	Bancos M/N	Eliminar
	3	3	1110120	1110103	Fondo Fijo de Caja Chica M/N	
	3	2	1110999	1110120	TOTAL MONEDA NACIONAL	Adicionar
	3	0		1110200	MONEDA EXTRANJERA	Benovar 1
	3	3	1110210	1110201	Efectivo M/E	
	з	з	1110210	1110202	Bancos M/E	
	3	3	1110210	1110203	Fondo Fijo de Caja Chica M/E	
	3	2	1110999	1110210	TOTAL MONEDA EXTRANJERA	
	з	1	111	1110999	TOTAL DISPONIBILIDADES	
1	Inicio		i 🖙 🚮	MU_SIF	_VAL D. Emisores D. Mantenimiento D. Mantenimient 🧐 🔆 🧐 🔿 🛼 🕮	4 12:24 p.m.

Eliminar

Esta opción permite eliminar cuentas que pueden ser eliminadas, es decir, de nivel 6. Se pueden eliminar las cuentas de nivel 5, previa confirmación de que se eliminarán las cuentas que dependen de la cuenta a ser eliminada. Ver Anexo A. Cuadro Manejo de Niveles.

	Notas	Tipo B						
	Nota	Nivel	CuentaPadre	Tipo Cuenta	Cuenta	Cuenta Idem	Descripción	Des: 🔺
	4	-1		CP	112	10000	INVERSIONES CORTO PLAZO	INVE
	4	0		CP	112010000	11000	INVERSIONES FINANCIERAS CP	INVE
	4	3	112019999	CP	112010100	11010	 Depósitos a plazo fijo Corto Plazo 	1. D
	4	4	112010100	CP	112010101	11011	Depósitos en Bs. CP	E
	4	4	112010100	CP	112010102	11012	Depósitos en US\$ CP	C
	4	4	112010100	CP	112010103	11013	Depósitos en otras monedas CP	E
۲	4	3	112019999	CP	112010200	11020	2. Bonos Corto Plazo	2. B
	4	4	112010200	CP	112010201	11021	Bonos S CP	E
	4	4	112010200	CP	112010202	11023	Bonos B CP	E
	4	4	112010200	CP	112010203	11024	Bonos C CP	E
	4	3	112019999	CP	112010300	11030	3. Letras Corto Plazo	3. L
	4	4	112010300	CP	112010301	11031	Letras CP	L
	4	3	112019999	CP	112010400	11040	4. CDs. Corto Plazo	4. C
	4	4	112010400	CP	112010401	11041	CDs. CP	C
	4	3	112019999	CP	112010500	11050	5 CDD del BCB Corto Plazo	5.0
	4	4	112010500	CP	112 SIF_Em	isores		dición
	4	з	112019999	CP	112			Cerrar
	4	4	112010600	CP	112 Existe	cuentas que c	dependen de esta cuenta, desea eliminar?	
	4	4	112010600	CP	112			liminar
	4	3	112019999	CP	112		Sí No Ac	licionar
	4	4	112010700	CP	112			
	4	3	112019999	CP	112010800	11080	8. Facturas Cambiarias Corto Plazo	enovar
	4	4	112010800	CP	112010801	11081	Facturas Cambiarias CP	F
	4	3	112019999	CP	112010900	11090	9. Operaciones de Reporto Corto Plazo	9. 0
	4	4	112010900	CP	112010901	11091	Operaciones de Reporto CP	C
	4	з	112019999	CP	112011000	11100	10. Fondos de Inversión Corto Plazo	10. F
	4	4	112011000	CP	112011001	11101	Fondos de Inversión CP	F
	4	з	112019999	CP	112011100	11110	11. Nota de Crédito	11. N
	4	4	112011100	CP	112011101	11111	Notas de Crédito CP	N N
	4	з	112019999	CP	112011200	11120	12. Acciones Corto Plazo	12. A
	4	4	112011200	CP	112011201	11121	Acciones Empresa A CP	4
	4	4	112011200	CP	112011202	11122	Acciones Empresa B CP	4
	4	4	112011200	CP	112011203	11123	Acciones Empresa C CP	A 🗸
						•	1	

No se puede eliminar cuentas que tienen saldos actuales y/o anteriores.



PROCEDIMIENTO

Notas	Tipo B					
Nota	Nivel	CuentaPadre	Orden	Cuenta	Descripción	
3	3	1111	11100000	111	DISPONIBILIDADES	Edición
3	4	111	11101000	111010	Billetes y Bancos	
3	5	111010	11101100	111011	Billetes y Bancos Moneda Nacional	Cerrar
3	6	111011	11101102	11101102	Bancos M/N	Eliminar
3	-1	111010	11101199	111011	Total Billetes y Bancos Moneda Nacional	
3	5	111010	11101200	111012	Billetes y Bancos Moneda Extranjera	Adicionar
3	6	111012	11101202	11101202	Bancos M/E	Benovar 1
3	-1	111010	11101299	111012	Total Billetes y Bancos Extranjera	
3	0	111	11101999	111010	Total Billetes y Bancos	
3	0	111	111099999	111	TOTAL DISPONIBILIDADES	
					SIF_Emisores I No se puede eliminar Aceptar	

Adicionar

Esta opción permite adicionar nuevas cuentas. Por lo general el sistema presenta las cuentas a nivel Moneda Nacional y Moneda Extranjera (Dólares Estadounidenses). Si existe otro tipo de moneda se debe primero adicionar el grupo moneda, es decir, el nivel 5 y luego, dentro del grupo moneda, se debe adicionar la(s) cuenta(s) analítica(s) que son las de nivel 6.

Se debe tomar en cuenta que una Cuenta con diferentes monedas tiene el mismo código sólo varía el dígito de la moneda al que corresponde.

Si en alguna cuenta de nivel 4, no existe la cuenta necesitada por la empresa, se la debe adicionar dentro la cuenta "Otros" y en el campo explicación poner una aclaración, este campo explicación se encuentra en la opción "Explicación" de las notas en la opción "Cargar Información".

	Nota	Nivel	CuentaPadre	Tipo Cuenta	Cuenta	Cuenta Idem	Descripción		Des(🔺
	4	-1		CP	112	10000	INVERSIONES CORTO PLAZO		INVE
	4	0		CP	112010000	11000	INVERSIONES FINANCIERAS CP		INVE
	4	3	112019999	CP	112010100	11010	 Depósitos a plazo fijo Corto Plazo 		1. D
	4	4	112010100	CP	112010101	11011	Depósitos en Bs. CP		E
	4	4	112010100	CP	112010102	11012	Depósitos en US\$ CP		E
	4	4	112010100	CP	112010103	11013	Depósitos en otras monedas CP		E
	4	3	112019999	CP	112010200	11020	2. Bonos Corto Plazo		2. B
	4	4	112010200	CP	112010201	11021	Bonos S CP		E
	4	4	11. 🔄 Nota					×	E
	4	4	11: Note:		4				E
	4	3	11: 11:010.						3. Li
	4	4	11: NIVEC		3		•		
	4	3	11: Cuenta	Padre:	[112019	9999] TOTAL I	NVERSIONES FINANCIERAS CP	-	4. U
	4	4	Cuenta:		1	1201 14	_		
	4	3	LL Deseries	nión:					Edición
	4	4	TI, Descript	SIGH.	[14. Cer	tificados			
	4	3	Lie Cuenta	Idem:					Cerrar
	4	4	TT Cuent	a:				▼ Resetear	Eliminar
	4	4	114 111 Decesi		14 Cer	tificados			
	4	3	112 Desch	peion.	Tra: Cor	ancados			Adicionar
	4	4	Tipo C	luenta:			-		Benovar
	4	3	11						
	4	2	11					Concelar	
	4	4	11					Cariceiai	
	4	3	112019999	CP	112011000	11100	10 Eondos de Inversión Corto Plazo		
	4	4	112011000	CP.	112011001	11101	Eondos de Inversión CP		F
	4	3	112019999	CP.	112011100	11110	11 Nota de Crédito		11 1
	4	4	112011100	CP	112011101	11111	Notas de Crédito CP		N
	4	з	112019999	CP	112011200	11120	12. Acciones Corto Plazo		12. A
	4	4	112011200	CP	112011201	11121	Acciones Empresa A CP		
	4	4	112011200	CP	112011202	11122	Acciones Empresa B CP		
	4	4	112011200	CP	112011203	11123	Acciones Empresa C CP		
14			1						
									-

Llenado de Campos

A continuación, se explica el llenado de los campos. Una vez llenados todos los campos requeridos se debe presionar "Guardar", si en algún caso no se desea adicionar la cuenta se puede presionar "Cancelar".

Nota Campo que será llenado automáticamente de acuerdo al tipo de nota.

Nivel De acuerdo al tipo de nota se desplegará los niveles que pueden ser adicionados. Se puede adicionar a dos niveles: *Nivel 5*, este nivel está referido al tipo de moneda; *nivel 6* este nivel está referido a las cuentas analíticas.



Orden Campo que indicará el orden en que aparecerá las cuentas con sus respectivos títulos ya sea en el impreso como en pantalla. Este número es sugerido por el sistema, el mismo que puede ser cambiado o confirmado.

-	Notas	Tipo B					
	Nota	Nivel	CuentaPadre	Orden	Cuenta	Descripción	
	3	3		11100000	111	DISPONIBILIDADES	Edición
	3	4	111010	11101000	111010	Billetes y Moneda	Corror
	3	8	111010	11101100	1111011	Billetes y Moneda Nacional	
	3	ê l	🛌 Confirma	r Orden			Eliminar
	ä	<u>ē</u>				ondo Fijo de Caja Chica M/N	Adicionar
	3	0	Cambiar v	Zo Confirmar 0	Orden	stal Billetes y Moneda Nacional	Benover
	з	5				lletes y Moneda Extranjera	Heriota
	3	6	The state of state			×	
	3	6	prino	1400			
	3	6					
	3	ö –		Aceptar			
	3	ŏ			-	es y Moneda	
	-		Cuenta:			11014	
			Descripc	ión:	Billete	s y Moneda UFV	
						Suardar Cancelar	
_							

Cuenta La primera parte de la cuenta se llenará automáticamente, *para el nivel 5,* sólo se llena el dígito de la moneda de acuerdo al anexo B; *para el nivel 6*, sólo los dos últimos dígitos deben ser llenados por el usuario, se debe llenar en forma correlativa, no acepta duplicados.

Descripción En este campo se ingresará el nombre de la cuenta. Al final de la cuenta se debe indicar el tipo de moneda de acuerdo al anexo B, por ejemplo, si el tipo de moneda es "Dólares Americanos" al final de la cuenta se debe colocar para el nivel 5 "Moneda Extranjera" y para el nivel 6 "M/E", ver Anexo B.

Los tres campos mostrados a continuación sólo aparecen cuando se trata de notas que tienen *cuentas tanto a largo plazo como a corto plazo*, son campos que sirven para fines de impresión, por lo que se deberá tomar en cuenta lo siguiente: Las cuentas aparecerán de acuerdo al correlativo del campo "Orden", los nombres de las cuentas serán los que aparecen en el campo Descripción Idem, por lo que tanto para Corto como para Largo Plazo debe utilizarse el mismo nombre.

Cuenta Si no existe ya la cuenta, en este campo no debe llenarse nada, directamente pasar al campo "Descripción Idem". Por el contrario, si ya existe se debe buscar cual es la cuenta específica. Por ejemplo, si se desea ingresar una cuenta a corto plazo y ya existe a largo plazo se debe ubicar la cuenta en el campo "Cuenta Idem".



Si por error se llenó el campo "Cuenta", siendo que no corresponde a la cuenta que se está adicionando se puede resetear el campo presionando en la opción "Resetear". Una forma de darse cuenta que una cuenta existe tanto a largo plazo como a corto plazo es que al desplegar las cuentas en el campo "Cuenta" existe dos veces el mismo nombre con diferente código.



Descripción Nombre ídem para una cuenta de Largo y Corto Plazo.

Renovar

Esta opción sirve para actualizar la visualización de los datos.

-	Notas	Tipo B								\times
	Nota	Nivel	CuentaPadre	Tipo Cuenta	Cuenta	Cuenta Idem	Descripción		Der	5K -
	4	-1		CP	112	10000	INVERSIONES CORTO PLAZO		TINV	E
	4			CP	112010000	11000	INVERSIONES FINANCIERAS CP			E
	4	3	112019999	CP	112010100	11010	1. Depósitos a plazo fijo Corto Plazo		1.0	5
	4	4	112010100	CP	112010101	11011	Depósitos en Bs. CP			C
	4	4	112010100	CP	112010102	11012	Depósitos en US\$ CP			C
	4	4	112010100	CP	112010103	11013	Depósitos en otras monedas CP			C
	4	3	112019999	CP	112010200	11020	2. Bonos Corto Plazo		2. F	9
	4	4	112010200	CP	112010201	11021	Bonos S CP			E
	4	4	112010200	CP	112010202	11023	Bonos B CP			E
	4	4	112010200	CP	112010203	11024	Bonos C CP			E.
	4	3	112019999	CP	112010300	11030	3. Letras Corto Plazo		3. L	
	4	4	112010300	CP	112010301	11031	Letras CP			L.
	4	3	112019999	CP	112010400	11040	4. CDs. Corto Plazo		4.0	
	4	4	112010400	CP	112010401	11041	CDo. CP			C
	4	3	112019999	CP	112010500	11050	5. CDD del BCB Corto Plazo		1 5 6	-
	4	4	112010500	CP	112010501	11051	CDD del BCB CP	<u>Edic</u>	sión	
	4	3	112019999	CP	112010600	11060	6. Pagarez Corto Plazo	Cer	T.mr	
	4	4	112010600	CP	112010601	11061	Pagares A CP		-	22
	4	4	112010600	CP	112010602	11062	Pagares B CP	<u>E</u> liroi	inar	
	4	3	112019999	CP	112010700	11070	7. Letras de Cambio Corto Plazo	Adici	onar.	a
	4	4	112010700	CP	112010701	11071	Letras de Cambio CP		1	82 - C
	4	3	112019999	CP	112010800	11080	8. Facturas Cambiarias Corto Plazo	LBen	ovar.	
	4	4	112010800	CP	112010801	11081	Facturas Cambiarias CP			E
	4	3	112019999	CP	112010900	11090	9. Operaciones de Reporto Corto Plazo		9.0	
	4	-4	112010900	CP	112010901	11091	Operaciones de Reporto CP			C
	4	3	112019999	CP	112011000	11100	10. Fondos de Inversión Corto Plazo		10.	E .
	4	4	112011000	CP	112011001	11101	Fondos de Inversión CP			F
	4	з	112019999	CP	112011100	11110	11. Nota de Crédito		11.	P-
	4	4	112011100	CP	112011101	11111	Notas de Crédito CP			P-
	4	3	112019999	CP	112011200	11120	12. Acciones Corto Plazo		12.	2
	4	4	112011200	CP	112011201	11121	Acciones Empresa A CP		1	20
	4	4	112011200	CP	112011202	11122	Acciones Empresa B CP		1	ja
	4	4	112011200	CP	112011203	11123	Acciones Empresa C CP		1	A -

<u>Tablas</u>

Las opciones para el Mantenimiento de las Tablas, son iguales que las de Mantenimiento de las Notas.

Existen dos Tablas a las que se puede realizar su mantenimiento: Evolución de Patrimonio y Flujo Efectivo.

Flujo Efectivo

Se elimina o adiciona a nivel 4

Nivel	Descripción						
0	Este nivel se usa cuando se da el caso de utilizar títulos.						
2	Es la suma de los niveles 3.						
3	Es la suma de los niveles 4.						
4	Es el nivel donde se puede modificar, eliminar y/o adicionar.						

Evolución del Patrimonio

Nivel	Descripción						
1	Es la suma de los niveles 2. Se puede modificar la descripción de la cuenta.						
2	Es la suma de los niveles 3. Se puede modificar la descripción de la cuenta.						
3	Es nivel donde se puede modificar, eliminar y/o adicionar						

Para cada nuevo período es necesario modificar la tabla "Evolución de Patrimonio", se deberá recorrer un periodo y en el último poner el periodo que corresponda. Por ejemplo, para el periodo Junio los saldos eran diciembre, marzo y junio, si se desea presentar septiembre, se recorrerá a marzo, junio y septiembre.





En la tabla "Evolución Patrimonio" no se puede eliminar a nivel 1 ni 2 por lo que para la actualización de los saldos para nuevas fechas se debe entrar a la opción "Edición" y actualizar la fecha.



CARGAR INFORMACION

Esta opción permite al usuario cargar la información financiera, asimismo, permite ingresar un nuevo periodo, dónde se especifica la fecha y el tipo de cambio, con estos datos el sistema traslada los montos reexpresados del saldo actual al saldo anterior y pone en cero los montos del saldo actual.

🕒 Emisores				_ 7 🗙
	Mantenir	niento		
	<u>C</u> argar Info	rmación		
	<u>⊻alidar Info</u>	ormación		
	SUE Emisorer			
	Desea registrar inf	ormación de un nuevo periodo?		
	si si	No Cancelar		
	Salir del S	Sistema		
			Versión: 1.0.6	
F				
🛋 Datos Información				
Fecha Actual	2002-03-31			
Tipo de Cambio Actual	7.03			
Fecha Anterior	2001-12-31			
Tipo de Cambio Anterior	6.83			
- Reexpresión				
Toda la vai	riación del Patrimonio se suma al Ajuste			
Global del f	Patrimonio			
C Método 2 Todas las o	cuentas del Patrimonio con excepción ta de los Besultados Acumulados se			
suman al A Besultados	juste Global del Patrimonio, la cuenta de			
directa.	Acumulados se reexpresa en roma			
	Aceptar			

Cuando se ingresa un nuevo periodo, la Fecha y el Tipo de Cambio actual pasan a Fecha y Tipo de Cambio Anterior y se debe ingresar la fecha y el tipo de cambio Actual, luego se debe elegir el Método de Reexpresión de Saldos, dónde el Método 1 consiste en sumar toda la variación del Patrimonio al Ajuste Global del Patrimonio; y el Método 2 consiste en sumar todas las cuentas del Patrimonio con excepción de la cuenta de los Resultados Acumulados al Ajuste Global del Patrimonio, la cuenta de Resultados Acumulados se reexpresa en forma directa.

Luego de elegir uno de los dos métodos presionar la opción "Aceptar".

Es importante tomar en cuenta que, en ingresar nuevo periodo, sólo se debe presionar "Si" una sola vez por período, donde se introducirá la fecha y el tipo de cambio. Para cargar información del mismo periodo se debe presionar "No".





Notas Generales

նլկ

Como se mencionó anteriormente, existen tres notas (1, 2 y 33) que no dependen de los estados financieros, para introducir la información de éstas se debe utilizar la opción "Notas Generales".

La información de los Estados Financieros (Balance General y Estado de Resultados) está relacionada con las notas, para introducir información se debe digitar una de las notas. Para las cuentas que no tengan notas el llenado se lo debe realizar a través de la opción "Cuentas Sin Notas".

Balance General

1	Balance General				
			2001-09-30	2001-09-30	
	Cuenta	Nota	Saldo Actual (Bs.)	Saldo Anterior (Bs.)	<u> </u>
	ACTIVO				
	ACTIVO CORRIENTE				Nota
	Disponibilidades	3	0.00	1.00	
	Inversiones a Corto Plazo	4	0.00	0.00	
	Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	6	0.00	0.00	Cuentas Sin Notas
	Anticipo a Proveedores		0.00	0.00	
	Inventarios	7	0.00	0.00	
	Gastos Pagados por Adelantado	6	0.00	0.00	Actualizar Balance
	Otros Activos Corto Plazo	9	0.00	0.00	Hotadiizar Baidrico
	TOTAL ACTIVO CORRIENTE		0.00	0.00	
	ACTIVO NO CORRIENTE				
	Inversiones a Largo Plazo	4	0.00	0.00	
	Inversiones en Emp. Relacionadas y/o Vinculadas	5	0.00	0.00	
	Cuentas por Cobrar a Largo Plazo	6	0.00	0.00	
	Activo Fijo Neto	10	0.00	0.00	
	Bienes Arrendados	11	0.00	0.00	
	Activos Intangibles	12	0.00	0.00	
	Cargos Diferidos	13	0.00	0.00	
	Otros Activos Largo Plazo	9	0.00	0.00	
	TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		0.00	0.00	
	TOTAL ACTIVO		0.00	0.00	
	PASIVO				
	PASIVO CORRIENTE				
	Deudas Comerciales Corto Plazo	14	0.00	0.00	
	Deudas Bancarias y Financieras de Corto Plazo	15	0.00	0.00	
	Deudas por Emisión de Valores Corto Plazo	16	0.00	0.00	
	Deudas por pagar con Emp. Rel. y/o Vinculadas a CP	17	0.00	0.00	
	Otras Cuentas por Pagar Corto Plazo	18	0.00	0.00	
	Ingresos Percibidos por Adelantado Corto Plazo	19	0.00	0.00	
	Anticipos Recibidos		0.00	0.00	
	Otros Pasivos a Corto Plazo	20	i 0.00	0.00	
	TOTAL PASIVO CORRIENTE		0.00	0.00	
	PASIVO NO CORRIENTE				-
	1				

Se debe indicar una de las notas, por ejemplo, introducir la nota 3.



PROCEDIMIENTO

🐂 Balance General					
			2001-09-30	2001-09-30	
Cuenta		Nota	Saldo Actual (Bs.)	Saldo Anterior (Bs.)	*
► ACTIVO					
ACTIVO CORRIENTE					Nota
Disponibilidades		3	0.00	1.00	
Inversiones a Corto Pl	920	4	0.00	0.00	
Cuentas por Cobrar a	Corto Plazo	6	0.00	0.00	Cuentas Sin Notas
Anticipo a Proveedore	8		0.00	0.00	Coornae Chinterae
Inventarios				0.00	
Gastos Pagados por A	delantado SIF_Emisores			0.00	Actualizar Balance
Otros Activos Corto Pl	azo Introduzca Nota		Г	0.00	
TOTAL ACTIVO CORF	IENTE		L	Aceptar 0.00	
ACTIVO NO CORRIEN	TE			Cancelar	
Inversiones a Largo Pi	azo		_	0.00	
Inversiones en Emp. F	elacionadas y/c			0.00	
Cuentas por Cobrar a	Largo Plazo			0.00	
Activo Fijo Neto	1.91			0.00	
Bienes Arrendados			0.00	0.00	
Activos Intangibles		12	0.00	0.00	
Cargos Diferidos		13	0.00	0.00	
Otros Activos Largo P	azo	9	0.00	0.00	
TOTAL ACTIVO NO C	DRRIENTE		0.00	0.00	
TOTAL ACTIVO			0.00	0.00	
PASIVO					
PASIVO CORRIENTE					
Deudas Comerciales	Corto Plazo	14	0.00	0.00	
Deudas Bancarias y	Financieras de Corto Plazo	15	0.00	0.00	
Deudas por Emisión	de Valores: Corto Plazo	16	0.00	0.00	
Deudas por pagar oc	n Emp. Rel. y/o Vinculadas a CP	17	0.00	0.00	
Otras Cuentas por Pa	gar Corto Plazo	18	0.00	0.00	
Ingresos Percibidos p	or Adelantado Corto Plazo	19	0.00	0.00	
Anticipos Recibidos			0.00	0.00	
Otros Pasivos a Corte) Plazo	20	0.00	0.00	
TOTAL PASIVO COR	RIENTE		0.00	0.00	
PASIVO NO CORRIEN	TE				-
•					

A continuación, se desplegará las cuentas correspondientes a la nota 3.

ы.	Notas	Tipo B			_ 🗆 🗡
	Nota	Cuenta	Saldo Actual (Bs.)	Saldo Anterior (Bs.)	
	3	DISPONIBILIDADES			
	3	MONEDA NACIONAL			
	3	Efectivo M/N	0.00	0.00	E
	3	Bancos M/N	0.00	0.00	Explication
	3	Fondo Fijo de Caja Chica M/N	0.00	1,728,723.10	
	3	Disponibilidades Restringidas M/N	0.00	0.00	Grabar
	3	Banco Nacional de Bolivia S.A.	0.00	0.00	
	3	TOTAL MONEDA NACIONAL	0.00	1,728,723.10	
	3	MONEDA EXTRANJERA			
	3	Efectivo M/E	0.00	1.00	
	3	Bancos M/E	0.00	0.00	
	3	Fondo Fijo de Caja Chica M/E	0.00	0.00	
	3	TOTAL MONEDA EXTRANJERA	0.00	1.00	
	3	TOTAL DISPONIBILIDADES	0.00	1,728,724.10	

Se debe proceder al llenado de los saldos (introducir el dato, presionar "enter" en el teclado e ir a la siguiente celda con las flechas).

Adicionalmente, se puede ingresar una explicación a la nota.

Nota	Cuenta		Saldo Actual (Bs.)	Saldo Anterior (Bs.)	
3	DISPUNIBILIDAD	ES			
3	MONEDA NACIO	VAL			
3	Efectivo M/N		0.00	0.00	Explicacion
3	Bancos M/N		0.00	0.00	Enpliedolori
3	Fondo Fijo de Ca	aja Chica M/N	0.00	1,728,723.10	
3	Disponibilidades	Restringidas M/N	0.00	0.00	Grabar
3	Banco Naciona	de Bolivia S.A.	0.00	0.00	
3	TOTAL MONEDA	NACIONAL	0.00	1,728,723.10	
3	MUNEDAEXT	. Explicación			
3	Efectivo M/E			1.00	
3	Bancos M/E	Introduzca explicación a la nota		0.00	
3	Fondo Fijo de			0.00	
3	TOTAL MONEL	1		1.00	
3	TOTAL DISPO	Las disponibilidades	<u></u>	,728,724.10	
			City	alban l	
			-		

Para salir de la explicación presionar "Grabar" y luego en el icono superior presionar "X". Una vez introducida toda la información, presionar "Grabar" y aparecerá una opción para ver el monto total, dicho monto automáticamente se grabará donde le corresponde en el Balance General.



otas	Tipo B			_ [[] ×]
Nota	Cuenta	Saldo Actual (Bs.)	Saldo Apterior (Bs.)	
3	DISPONIBILIDADES	Balab Actual [Ba.]	Saldo Antenor (Da.)	
3	MONEDA NACIONAL			
3	Efectivo M/N	0.00	0.00	
3	Bancos M/N	0.00	0.00	Explicacion
3	Fondo Fijo de Caja Chica M/N	0.00	1,728,723.10	
3	Disponibilidades Restringidas M/N	0.00	0.00	Grabar
3	Banco Nacional de Bolivia S.A.	0.00	0.00	
3	TOTAL MONEDA NACIONAL	0.00	1,728,723.10	
3	MONEDA EXT			
3	Efectivo M/E	0.00	1.00	
3	Bancos M/E	0.00	0.00	
3	Fondo Fijo de	0.00	0.00	
3	TOTAL MONEI	0.00	1.00	
3	TOTAL DISPO	0.00	1,728,724.10	
	SIF_Emisores			

Si en el momento de grabar le aparece el siguiente mensaje:

Notas	Тіро В				
Nota	Cuenta		Saldo Actual (Bs.)	Saldo Anterior (Bs.)	
3	DISPONIBILIDADES				
3	Billetes y Bancos				
3	Billetes y Bancos Moneda Nacional				Explicacion
3	Efectivo M/N			0.00	
3	Bancos M/N		5,136.31	16,450.35	Grabar
3	Fondo Fijo de Caja Chica M/N		0.00	0.00	uiabai
3	Total Billetes y Bancos Moneda Nacional		5,136.31	16,450.35	
3	Billetes y Bancos Moneda Extranjera				
3	Efectivo M/E		0.00	0.00	
3	Bancos M/E		57,530.15	402,773.59	
3	Total Billetes y Bancos Extranjera		57,530.15	402,773.59	
3	Billetes y Bancos con Mantenimiento de Valor				
3	Total Billetes y Bancos con Mantenimiento de V		0.00	0.00	
3	Total Billetes y Bancos		62,666.46	419,223.94	
3	TOTAL DISPONIBILIDADES Existe una	cuenta de nivel 6 sin saldo	62,666.46	419,223.94	
		Aceptar			

Se debe a que existe alguna(s) cuenta(s) analítica de nivel 6 que no tiene saldo, si el saldo es cero se debe poner cero, si es una cuenta que no se utiliza se debe ir a mantenimiento y eliminarla. Y si aparece el siguiente mensaje:



Notas	Tipo B					- 🗆 ×
Nota	Cuenta			Saldo Actual (Bs.)	Saldo Anterior (Bs.)	
з	DISPONIBILIDADES					
з	Billetes y Bancos					
з	Billetes y Bancos Moneda Nacional					Explicacion
з	Efectivo M/N			0.00	0.00	Enpliedolori
з	Bancos M/N			5,136.31	16,450.35	Curber
3	Fondo Fijo de Caja Chica M/N			0.00	0.00	Grabar
з	Total Billetes y Bancos Moneda Nacional			5,136.31	16,450.35	
з	Billetes y Bancos Moneda Extranjera					
з	Efectivo M/E			0.00	0.00	
з	Bancos M/E			57,530.15	402,773.59	
3	Total Billetes y Bancos Extranjera			57,530.15	402,773.59	
з	Billetes y Bancos con Mantenimiento de ∀alor					
з	Total Billetes y Bancos con Mantenimiento de V	'alor		0.00	0.00	
3	Total Billetes y Bancos	SIF Emisores	×I	62,666.46	419,223.94	
з	TOTAL DISPONIBILIDADES			62,666.46	419,223.94	
		Aceptar				

Se debe a que existe alguna(s) cuenta(s) de nivel 5 o de grupo moneda que no tiene cuentas a nivel 6, si ese nivel de moneda no se utiliza ir a mantenimiento y eliminar el grupo, de lo contrario adicionar las cuentas correspondientes.

Una vez llenado todo el Balance General o en cualquier momento se puede presionar la opción "Actualizar Balance" y éste hará, automáticamente, la suma de todos los saldos.

Estado de Resultados

El llenado de información funciona exactamente igual al del Balance General. Con excepción de la nota 33 que debe ser llenada a través de la opción "Cuentas Sin Notas"

 Estado de Resultados				
		2001-09-30	2001-09-30	
Cuenta	Nota	SaldoActual (Bs.)	SaldoAnterior (Bs.)	1
INGRESOS OPERACIONALES				Nota
Ingresos por ventas y servicios	26	0.00	0.00	
Costo de venta y servicios	27	0.00	0.00	Company Circ Markel
RESULTADO BRUTO		0.00	0.00	Cuentas Sin Nota
EGRESOS OPERACIONALES				
Gastos Administrativos	28	0.00	0.00	Actualizar
Gastos de Comercialización	29	0.00	0.00	
RESULTADO OPERATIVO		0.00	0.00	
INGRESOS NO OPERACIONALES				
 Rendimiento por Inversiones		0.00	0.00	
Otros Ingresos	30	0.00	0.00	
EGRESOS NO OPERACIONALES				
Ajuste por inflación y tenencia de bienes	31	0.00	0.00	
Otros Egresos	32	0.00	0.00	
RESULTADO NO OPERACIONAL		0.00	0.00	
RESULTADO NETO DESPUES DE NO OPERACIONAL		0.00	0.00	
 Ingresos (Gastos) de Gestiones Anteriores		0.00	0.00	
Ingresos (Gastos) Extraordinarios		0.00	0.00	
RESULT. DE OPERACIÓN NETO ANTES DE GASTOS FINANCIERI		0.00	0.00	
Gastos Financieros		0.00	0.00	
RESULTADO ANTES DEL IMPUESTO A LAS UTILIDADES		0.00	0.00	
Impuesto a las Utilidades de las Empresas	33	0.00	0.00	
 RESULTADO NETO DE LA GESTION		0.00	0.00	

Evolución Patrimonio

Inicialmente, se debe indicar qué tipo de empresa es, seleccionando una de las dos opciones.

Es importante que tome en cuenta que, si la empresa es Sociedad Anónima, no presiona la opción "Otras Sociedades" debido a que el contenido de los campos: "Acciones", "Capital Ordinarias" y "Capital Preferidas" se borrará y deberá ingresar de nuevo.



🐃 Evolución Patrimonio Empresas S.A. <u>- D ×</u> Aportes Capitalizar 0 0.00 Acciones Capital Ordinarias Capital Preferidas Total Capital 0 0.00 0.00 Descripción Saldos al 31 de Marzo de 1999 0.00 Grabar • h Constituciónn de Reserva Legal según lo dispuesto por La Junta General Ordinaria de Accionistas del 29 de junio de 1999 0.00 0.00 0.00 0.00 n Distribución de dividendos según lo dispuesto en La Junta General Ordinaria de Accionistas 0.00 0.00 0.00 0.00 0 del 29 de junio de 1999 - En efectivo reexpresado Ganancia Neta del Ejercicio 0.00 0 0.00 0.00 0.00 Saldos al 31 de Marzo de 2000 0.00 0.00 0.00 0.00 Constitución de Reserva Legal según lo 0 0.00 0.00 dispuesto por La Junta General Ordinaria de Accionistas del 29 de junio de 2000 0.00 0.00 0.00 0.00 Distribución de dividendos según lo dispuesto 0 en la Junta General Ordinaria de Accionistas del 29 de junio de 2000 - En efectivo reexpresado Ganancia Neta del Ejercicio 0.00 0.00 0.00 0.00 0 .

Una vez introducida toda la información "Grabar" y salir presionando "X" en el icono superior. **Flujo Efectivo**



	Flujo Efectivo			
		2001-09-30	2001-09-30	
	Cuenta	Saldo Actual (Bs.)	Saldo Anterior (Bs.)	
	FLUJO DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES OPERATIVAS			Grabar 🗌
	Resultado neto de la Gestión	0.00	0.00	
	Ajust, para conciliar el Result. Neto, al efect, provisto por las oper., que no represent. Flujo de Efec			
	Depreciaciones de activos fijos	0.00	0.00	
	Previsión para indemnizaciones neta de pagos	0.00	0.00	
	Previsión Deudas Incobrales	0.00	0.00	
	Previsión para obsolescencia de Inventarios	0.00	0.00	
	Provision para indeminizaciones	0.00	0.00	
	Valor Residual de bajas de activo fijo	0.00	0.00	
	Ajuste por Inflacion	0.00	0.00	
	RESULTADO NETO DE LA GESTIÓN AJUSTADO	0.00	0.00	
	CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS OPERATIVOS			
	Disminuciones (Incrementos) en Cuentas por Cobrar	0.00	0.00	
	Disminuciones (Incrementos) en Anticipo a Proveedores	0.00	0.00	
	Disminuciones (Incrementos) en Inventarios	0.00	0.00	
	Disminuciones (Incrementos) en Impuestos a Recuperar	0.00	0.00	
	Disminuciones (Incrementos) en Otros Activos	0.00	0.00	
	Disminuciones (Incrementos) en Deudas Comerciales	0.00	0.00	
	Disminuciones (Incrementos) en Deudas por Cargas Fiscales, Sociales y otras cuentas por pagar	0.00	0.00	
	TOTAL DE FLUJOS ORIG. POR CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS OPERATIVOS	0.00	0.00	
	TOTAL FLUJO DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES OPERATIVAS	0.00	0.00	
	FLUJO DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE INVERSION			
	Compra e Incorporacion de Activos Fijos	0.00	0.00	
	Bajas de Activos Fijos e Inversiones	0.00	0.00	
	TOTAL FLUJO DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE INVERSION	0.00	0.00	
	FLUJO DE ACTIVIDADES DE FINANCIACION			
	Disminucion en cuentas con empresas relacionadas	0.00	0.00	
	Disminucion en deudas bancarias	0.00	0.00	
	Disminucion (Incremento) en deudas financieras	0.00	0.00	
	Pago de Dividendos	0.00	0.00	
	TOTAL FLUJO EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE FINANCIACION	0.00	0.00	
	TOTAL FLUJO DE EFECTIVO DE LA GESTIÓN	0.00	0.00	
_		0.00	0.00	`

En la tabla "Flujo Efectivo" se debe introducir los montos totales de cada cuenta. Una vez finalizado "Grabar" y salir presionando "X" en el icono superior.

TRANSFERIR (BBV)

Esta opción permite generar los archivos ASCII's, de acuerdo al formato solicitado, para ser enviados a la Bolsa Boliviana de Valores.

🖼 Emisores	
Dirección de Supervisión Valores Emisores	
Γ	Seleccionar dirección
	ASPI
	uón: 1.0.6

Se debe especificar la dirección donde se bajarán los archivos, puede ser en la raíz del disco, en un disquete o en una carpeta específica.

IMPRIMIR REPORTES



🖷, Datos Reporte		<u>_0×</u>
	DEPODIE DE ESTADOS ENANCIEDOS	
	REPORTE DE ESTADOS FINANCIEROS	
	Balance General	
	Estado de Perdidas y Ganaricias	
	Estado de Flujo Efectivo	
	Notas a los Estados Financieros	
	Todos los Reportes	

Permite visualizar e imprimir los reportes generados para los estados financieros incluyendo el detalle de las notas, la Evolución del Patrimonio y el Flujo Efectivo.

Para la impresión, primero se debe presionar el setup de la impresora, posteriormente, se habilita la impresora que se debe presionar para indicar las hojas y/o el número de copias que se desea imprimir.

<u> </u>			
🗙 🕪 🖌 🛛 1 of 1 🕨 🗦 🖉 🛃 🍜 🐔 🖉 🛃	75% 💌	Total:55 100%	55 of 55
	DLAS MAR S A		
	BALANCE GENE	KAL	
	Expresado en Bolint	inos I	ino de cambio actual: 6.49
	Al 31de Mans	o da 2001 1	tipo de cambio anterior: 6.45
	5000	<u>31 do Merzo do 2001</u>	31 de Merzo de 2001
ACTIVO			
ACTIVO CO RELETTE			
Disponibilidadas	3	00.0	00.0
Impusionar a Corto Plano	+	00.0	00.0
Cuantas por Cobrar a Corto Plazo	6	00.0	00.0
Anticipo a Pro mado nas		00.0	00.0
Inava internio e	7	0.0	0.0
Gastos Pagados por Adalantado	8	0.0	0.0
Otros Astinos Corto Plazo	9	00.0	00.0
TOTAL ACTIVO CORDENTE		0.00	0.00
ACTIVO SO CO RELETE			
Inversiones a Large Plane	+	00.0	00.0
Invariones en Emp. Relacionadas v/o Vinculadas	5	0.00	0.00
Cuentas por Cobrar a Largo Plaso	6	0.00	0.00
Actino Filo Nato	10	0.00	0.00
Binne Armudado e	11	0.00	00.0
Active 4 Inten sible	12	0.00	00.0
Carme Diferidas	13	0.00	00.0
Otros Actino 6 Large Plano		0.00	00.0
TOTAL ACTIVO NO CORRENT E	-	0.00	0.00
TOTAL ACTIVO		0.00	0.00
1ASIVO			
1ASIVO CORFIENTE			
Daulas Comancialas Corto Plazo	1+	0.0	00.0
Daulas Bancarias y Financiaras da Corto Plazo	15	00.0	0.0
Dauls por Emisión da Valons: Corto Plano	14	00.0	00.0
Dauls por pagar con Emp. Ral v/o Vinculade :	4CP 17	00.0	00.0
Otras Cuantas por Pagar Corto Plano	18	00.0	00.0
Ingusos Pamibilos por Adalantado Corto Plazo	19	00.0	00.0
Anticipos Recibilos		00.0	00.0
Otros Pasiros a Corto Plano	20	00.0	00.0
I OI AL PASTOCORRIENTE		0.00	0.00
LASIVO SO CORFIRMENTE			
Daulas Comancialas Largo Plazo	1+	00.0	00.0
Daulas Bancarias y Financianas da Largo Plano	15	00.0	00.0
Dands por Emisión de Valons: Larzo Plaso	14	00.0	00.0
Dauls por pagar con Emp. Ral v/o Vinculads /	«LP 17	00.0	00.0
Otras Cuantas por Pagar Large Plano	18	00.0	00.0
Ingusos Pamibilos por Adalantado Largo Plano	19	00.0	00.0
	••		



<u>1</u>														_	BX
×	1 of 1	►		8	6 7		75%	•	Total:23	100%	23 of 23				
								DT. 48 MA	R S A						_
						HS			A S VILA NANI	TA 2			- 8		
							Ex	pmsado ar	a Bolivian of				- 8		
							LA.	31 đ	a Marso da 2001	L			- 1		
								Note	31 de Merz	: o d e 2001	<u>31 de Mer</u>	<u>zo de 2001</u>	- 1		
		LN GREE 08	OPERAC	IO NALES											
		Ingneos po:	t venter y r	ernicios				26		0.00		0.00	- II		
		Costo de ve	ntay sarvis	io,⊧				27		0.00		0.00	- II		
		RESULIAI	DO BRUIC							0.00		0.00	- II		
		FGRESOS	O PERACI	ONALES						0.00		0.00	- II		
		Castor Add	ama manuo .					10		0.00		0.00	- II		
		P HOTT TA		1011 1111				19		0.00		0.00	- II		
		INCRIS O	S NO OF	FRACIO NAT						0.00		0.00	- II		
		Rendimian	to por Inne	Liotolo 14741 Dio 1046						0.00		0.00	- II		
		Otros Ingr	af 0f					30		0.00		0.00	- II		
		EGRES OS	NO OPE	RACIONAL									- II		
		Ajus ta por	inflación y	tenencia de bi	6 16 f			31		0.00		0.00	- II		
		Otros Egne	40 F					32		0.00		0.00			
		RESULIAI	DO NO OP	FRACIONAL						0.00		0.00	- 1		
		RESULIAI	DO NETO :	DESPUES DE	NOOP	ERACIO	DNAL			0.00		0.00			
		Ingnesse (G-	us tos) die Gi	estiones Antes	nio me					0.00		0.00			
		Ingnesse (G-	as tos) Extra	ordinarios						0.00		0.00			
		RESULT.C	PERACIÓ	N NEIO AN	IES DE	GASIC)\$			0.00		0.00			
		FINANCIE	ROS							0.00		0.00	- 8		
		Gastos Pina								0.00		0.00	- II		
		KESULIAI	JU AN IES	DELIMPOR	ISIU A	LASUI		28		0.00		0.00	- II		_
		параж то а	DON NETO:	рите санат. Бала та стиб:	116-04 10-14					0.00		0.00	- II		
		KE00 DI KI	ourro.	DE LA GENI.						0.00		0.00	- II		
													- 8		
													- 8		
													- 8		
													- 8		
													- 8		
													- 8		
													- 8		
													- 8		-



Image: International Contractional Contrele Contecontecontecontecontecontecontecontec															_
PLAS MAR S A. HI IADO DE POLUCIEURON DEL PATIBIO OND DEL PATIBIO NEO FOLLOS EFELSE EXP Initiade patibility al 13 La Marce 4 2001 Expression a Robin Marce 7 Ancience Copical Orginal Copical Copica Copical Copical Copica Copical Copical Copical Copi	M		1 of 1	►		5 🕹 🗲	7 🔬 75	5% 🔹	Total:9	9 100%	; 9	of 9			
La FARDO DELEVISIONE DE LA LACENSE DE LACENSE DE LACENSE DE LACENSE DE LA LACENSE DE LACENSE DE LA LACENSE DE LA LACENSE DE LA LACENSE DE LAC						REFADO		PLAS	MARSA.	10 808 1041					
Experied on 20 Minutes Experied on 20 Minutes Experied on 20 Minutes Accessive M279 by max & 2000 Contribute of Accessive M279 by max & 2000 Contribu						EsixDO	brroctor. ter	minado el 212		.10 FOR 1081					
Artististik Copital Orgination Copital Zerlinitik Testi Opport Testi Distilier Teinite Distilier Testi Distilier Distilier Distilier <thdistilier< th=""> Distilier Distilier<</thdistilier<>								Expnstado	an Bolivianos	001					
Accissite Optical State Optical State Test State Approx Optical State Test State Approx State Distribution Approx Description Approx Description Approx Descripti															
States (1) (1) 4: Marse 4. 343,144 34,310,460,00 0.00 34,310,460,00 0.00 3,054,329,00 1,231,522,00 0.00 0.00 9,00 0.00 9,00 0.00 0.00 3,054,329,00 1,231,522,00 0.00 5,758,600 0.00 4,037 ergen bigs wire by 10, bigs wire by 10, bigs wire by 10, bigs wire by 10, bigs wire by 12, bigs wire ball 0 0.00 0.00 0.00 0.00 435,311.00 0.00 3,7,866.00 0.00 435,311.00 0.00 5,7,866.00 0.00 435,311.00 0.00 5,7,866.00 0.00 6,00 <td></td> <td></td> <td></td> <td>Accionec</td> <td>Capital Ordinariat</td> <td>Capizal Ireferidaz</td> <td>Toza I Capizal</td> <td>Aporese por Copicalizar</td> <td>I rim as por Em is ión</td> <td>Rata rus Lago l</td> <td>O erae Recervae</td> <td>Ajusse Global Lasrimonio</td> <td>Revaluo Técnico</td> <td>Røcu Icadoc Acum u ladoc</td> <td>Того</td>				Accionec	Capital Ordinariat	Capizal Ireferidaz	Toza I Capizal	Aporese por Copicalizar	I rim as por Em is ión	Rata rus Lago l	O erae Recervae	Ajusse Global Lasrimonio	Revaluo Técnico	Røcu Icadoc Acum u ladoc	Того
Contrinuis & Baseron Lagil 0 </td <td>8 a 1 9</td> <td>a 1do e a 1999</td> <td>1 J1 de 11 orzo de</td> <td>343,304</td> <td>34,330,400.00</td> <td>00.0</td> <td>34,330,400.00</td> <td>00.0</td> <td>5,954,239,00</td> <td>1,231,522.00</td> <td>00.0</td> <td>9,207,347.00</td> <td>00.0</td> <td>9,372,753.00</td> <td>60,596</td>	8 a 1 9	a 1do e a 1999	1 J1 de 11 orzo de	343,304	34,330,400.00	00.0	34,330,400.00	00.0	5,954,239,00	1,231,522.00	00.0	9,207,347.00	00.0	9,372,753.00	60,596
Image: Strate in the distance is displayed by the set of the set	Co 64 Ge Ad	onstitus gun lo d anatal C acionist 2000	ión de Reserva Legal Lispuesto por La Junta Dolinaria de sa del 29 de junio de	٥	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00	435 <u>,</u> 831 00	0 00	57 <u>,</u> 806 00	0 00	H93,637 00)	
Cammeria Meta dal Ejeneiria 0<	Di Fai Ga Az 19	istribus: gun lo é anaral C acionist 999 - E anpusa	ión da divilandos Lispuesto an La Junta Dolinaria da tas da 129 da junio da a afactino - do	0	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00	P.379,121 00)	P.379
Soldscal 31 ds Marzo ds 34,330,460,00 D.00 34,330,460,00 D.00 3,934,239,00 1,007,333,00 D.00 9,265,053,00 D.00 9,265,053,00 D.00 9,267,400 0,00 Contribution ds Reserve Lagal 0 <t< td=""><td>Ga</td><td>an ancia</td><td>Nota del Ejeminio</td><td>٥</td><td>0 00</td><td>0 00</td><td>0 00</td><td>0 00</td><td>0 00</td><td>0 00</td><td>0 00</td><td>0 00</td><td>0 00</td><td>9,853,471.00</td><td>9,353</td></t<>	Ga	an ancia	Nota del Ejeminio	٥	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00	9,853,471.00	9,353
Contribution da Baranto La gal signato da Baranto La Junta (Barant Collaritation da Baranto La Junta (Baranto La Junta (Barato La Junta (Barato La Ju	8 o 20	140 e o 200	1 JL de Marzo de		34,330,400.00	00.0	34,330,400.00	90.0	5,954,289.00	1267,353.00	00.0	9,265,653.00	0.00	9,953,471.00	61,071
Distrativenia ha kainishados 0 000 000 000 000 000 000 000 000 000	C 69 Ge Ad 20	onstitu gun lo è anatal C scionist)00	nion de Reserva Le gal lispuesto por La Junta Indinaria de tas del 29 de junio de	٥	0 00			0 00	0 00	463,063 00	0 00	29 <u>,606</u> 00	0 00	H92,674 00)	
Canancia Mata del Ejensicio 0 0.00 0	D Ge Az 20 Bi	distribus gun lo d anaral C acionist 000 - E ampunea	io n de dividendos lispuesto en la Junta Indinaria de as del 19 de junio de n efectivo - do	0	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00	(9,360,797 00)	P.360,
2 a láo a al 21 de m arzo de <u>34,330,400.06 0.00 34,330,400.06 0.06 3,054,289,00 2,130,421,00 0.00 9,795,259,00 0.06 1,261,329,06 52,99</u> 2001	G	nancia	Nata dal Ejancicio	0	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00	1,261,829.00	1,261.
	8 o 20	s Id∘r s 001	1 JI de marzo de		34,330,400.00	00.0	34,330,400.00	010	5,954,239.00	2,130,421.00	00.0	9,295,259,00	00.0	1,261,829,00	\$2,972



<u>s</u>				_ 8 ×
× ⊮ ∢	1 of 1 🔹 🕨 🔳 🗁 🚳 💅 🏡 🔽 🔽 🛛 Total: 35	100% 35 of 3	5	
	PLAS MAR S A.			
	ESTADO DE FLUTO EFECTIVO			
	Expresado en Bolirianos			
	Porelejencicio terminado al 31 de Marso de 2001	1		
	······	- 11 de 04 e de 7001		
	אז די	JI GE IN LIND GE ANI	JI GEINTERD GE ANN	
	Recritedo nato da la Cactión	0.00	0.00	
	diure non concilio e al Racule. Saro, o lafare, o majero nor los onas, que no conceran e T	lu io		
	de Merceivo Depunciaciones de activos fijos	0.00	00.0	
	Previsió n para indemnitaciónes neta de pagos	0.00	00.0	
	Pravisio n Daules Incobralas	0.00	00.0	
	Pravisio n para o beo las cancia da Invantario s	0.00	00.0	
	Pro vision para indeminisaziones	00.0	00.0	
	Valo z Recidual da bajas de activo fijo	00.0	00.0	
	Ajusta poz Inflacion	00.0	00.0	
	RESULTADO NETO DE LA GESTIÓN AJUSTADO	0.00	0.00	
	CAMBIOSHNACTIVOSY 1ASIVOSO1HRATIVOS			
	Disminuzio nas (Insus manto s) an Cuantas por Cobust	0.00	00.0	
	Diminuio nes (Insumantos) an Anticipo a Provadones	0.0	00.0	
	Disminucio nes (Incommento s) en Incontacios	0.0	00.0	
	Disminucio nes (Incue mento s) en Impuesto s a Recuperar	0.00	00.0	
	Déminucio nes (Incomento s) en Otro s Activos	0.0	00.0	
	Disminucio nes (Incomento s) en Deudas Comenciales	0.0	00.0	
	Disminuciones (Incumentos) en Daulas por Cargas Fiscales, Siciales y otras cuentas por pagar	0.00	00.0	
	TOTAL DE FLUIOSORIG, POR CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS OPERATIVOS	0.00	0.00	
	I OI AL FLUIO DE EFECITIVO DE ACTIVIDADES OPERATIVAS	0.00	00.0	
	FLUJO DE HFHITIVO DE ACTIVIDADEZ DE LE VERSIO F			
	Compra a Incorporació n da Activos Fijos	0.00	00.0	
	Bajas da Astivos Fijos a Invarsionas	00.0	00.0	
	TOTAL FLUID DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE INVERSION	0.00	0.00	
	ILUJO DE ACTIVIDADEZ DEFISASCIACIOS			
	Diminute nan cuntu con ampusar mincie nadu	0.00	00.0	
	Disministra nan denias bancarias	0.0	00.0	
	Lismmus n (incremento) en devise inancierse	0.00	00.0	
		0.00	00.0	
		0.00	000	
		0.00	00.0	
	Incumento (Disminuzión) de Efistiro	0.00	00.0	
	Effective allering del aparado	0.00	00.0	
	I OI VE OVERDIO EN DISMONIDITENTES E IN AEVONES	0.00	0.00	-







VALIDAR INFORMACIÓN

Esta opción permite al usuario validar su información en los siguientes aspectos:

- Balance General ACTIVO (BG) = PASIVO (BG) + PATRIMONIO (BG)
- Balance General Estado de Resultados UTILIDAD DE LA GESTION (BG) = UTILIDAD DE LA GESTION (ER)
- Balance General Evolución del Patrimonio PATRIMONIO (BG) = EVOLUCION DEL PATRIMONIO (EP)
- Flujo de Efectivo

FLUJO DE LA GESTION (FE) = TOTAL CAMBIOS EN DISPONIBILIDADES E INVERSIONES (FE)

- Flujo Efectivo Estado de Resultados RESULTADO NETO DE LA GESTION (FE) = RESULTADO NETO DE LA GESTION (ER)
- Nota 15B CONDICIONES DE PRÉSTAMO
 Valida que todos los campos estén respectivamente llenados. Es importante tomar en cuenta que: En el plazo se debe especificar si es días, meses, etc.

En la moneda se debe colocar una sigla de dos caracteres de acuerdo al anexo B.

En la tasa de interés se debe especificar el tipo de tasa.

 Nota 16B – CARACTERÍSTICAS DE EMISIÓN
 Valida que todos los campos estén respectivamente llenados. Es importante tomar en cuenta que: En el plazo se debe especificar si es días, meses, etc.

En la moneda se debe colocar una sigla de dos caracteres de acuerdo

al anexo B.

En la tasa de interés se debe especificar el tipo de tasa.

- Notas 15C y 16C AMORTIZACIONES DEL PERIODO Valida que las cuentas tengan información de al menos un periodo.
- Nota 5 INVERSIONES EN EMPRESAS RELACIONADAS Y/O VINCULADAS Valida que, si corresponde, se indique el porcentaje de participación.



III. Uso del Módulo de Validación y Envío de Información

Para realizar el envío de información se utiliza el aplicativo VAI_SPVS.exe que se encuentra en la misma carpeta en la que se instaló el aplicativo Sistema de Información Financiera.

Una vez que ingrese al VAI_SPVS.exe se le presentará una ventana de tipo asistente en la cual debe ingresar el correo electrónico del remitente, normalmente el correo de su empresa. Debe tener en cuenta que a esta dirección de correo se le enviará el reporte de recepción y validación de la información procesada, por lo que es importante que este correo esté habilitado y tenga acceso al mismo el usuario operador del sistema.

Introduzca el nombre del servidor SMTP (o la dirección IP), si no conoce el nombre o dirección consulte con el administrador de la red.



Para continuar presione el botón "Siguiente >".

En esta pantalla se muestra los datos del mensaje que será enviado a ASFI. Debe presionar el botón "Enviar el mensaje"



📾 SPVS-Valid	ación y Envio de Información			×
A: [ivifemrec@asfi.gob.bo	Gervidor:		
De		Envia	el mensaje	
Referencia:	SPVS-IV-SIF-EMI-001			
Archivos:	200109PLR.ENC;			
, Mensaje:	Los valores por defecto se muestra	n		
Señor: Intendente de Va	en forma deshabilitada para su			*
SUPERINTEND	edición			
Adjunto a la presi	ente envío la información de de estados financi	Presionar este bo	otón para el envío	
				7
			1	

Para confirmar que el mensaje fue enviado correctamente, se le presentará una pantalla de confirmación.



En caso de presentarse problemas en el envío, el archivo generado puede enviarse por correo electrónico como archivo adjunto



Anexo A

Cuadro Manejo de Niveles

A continuación, se realiza una descripción del manejo de los niveles de las cuentas para todas las notas:

Nivel	Descripción
-1	Para fines de impresión y visualización de la información. Este nivel se usa cuando se da el caso de utilizar títulos a nivel Moneda.
0	Para fines de impresión y visualización de la información. Este nivel se usa cuando se da el caso de utilizar títulos a nivel 3 y 4.
3	Cuenta. No editable
4	Sub Cuenta. No editable
5	Moneda. Editable
6	Analítica. Editable



Anexo B

Códigos de Tipos de Moneda

Dígito	Moneda	Sido	Sigla	Moneda	
de		Sigia	Moneda	Nivel 5	
Moneda		Moneda (Utilizar en	Nivel 6	(colocar al final de la	
		notas 15B y 16B)	(colocar al final de la descripción de la cuenta)	descripcion de la cuenta)	
0	Integradora				
1	Bolivianos	MN	M/N	Moneda Nacional	
2	Dólares Estadounidenses	ME	M/E	Moneda Extranjera	
3	Bolivianos con Mantenimiento de Valor	MV	M/V	Con Mantenimiento de Valor	
4	Bolivianos indexados a la Unidad de Fomento de Vivienda	UF	UFV	UFV	
5	EURO	EU	EUR	EURO	
6	Derechos Especiales de Giro	DE	DEG	DEG	



ÍNDICE

I.	REQUERIMIENTO DE HARDWARE	1				
н.	INSTALACIÓN	1				
III.	USO DEL MÓDULO DE VALIDACIÓN Y ENVÍO DE INFORMACIÓN	26				
ANE	XO A	28				
CUA	CUADRO MANEJO DE NIVELES					
CÓD	ÓDIGOS DE TIPOS DE MONEDA					