



EJERCICIO N° 07.1

**DANIFER S.A**  
**COMP. BS DE USO Y SUS DEPRECIACIONES**

**F1**

**31/12/2012**

PRUEBA GLOBAL VALOR RESIDUAL INMUEBLES

SALDO INICIAL	37.000,00	
Altas	59.000,00	
amortización ejercicio	-600,00	
<b>SALDO SG PRUEBA GLOBAL AUDITORIA</b>	<u>95.400,00</u>	
<b>SALDO SG EMPRESA</b>	<u>96.400,00</u>	
DIFERENCIA	-1.000,00	Ajuste III

Preparado por JS  
(fecha 15/01/2013)

**DANIFER S.A**  
**COMP. BS DE USO Y SUS DEPRECIACIONES**

**F2**

**31/12/2012**

PRUEBA GLOGAL AMORTIZACION INMUEBLES

SALDO INICIAL	600,00	
AJUSTES	0,00	
<b>SALDO SG PRUEBA GLOBAL AUDITORIA</b>	<u>600,00</u>	
<b>SALDO SG EMPRESA</b>	<u>600,00</u>	
DIFERENCIA	0,00	

Preparado por JS  
(fecha 15/01/2013)

**DANIFER S.A**  
**COMP. BS DE USO Y SUS DEPRECIACIONES**

**F3**

**31/12/2012**

PRUEBA GLOBAL VALOR RESIDUAL MAQUINARIAS

SALDO INICIAL	39.500,00	
Alta bien de uso	5.785,12	1214,87603
Venta bien de uso	-2.400,00	
Amortización del ejercicio	-5.778,51	
<b>SALDO SG PRUEBA GLOBAL AUDITORIA</b>	<u>37.106,61</u>	
<b>SALDO SG EMPRESA</b>	<u>38.590,00</u>	
DIFERENCIA	-1.483,39	Ajuste III

Preparado por JS  
(fecha 15/01/2013)

**DANIFER S.A**  
**COMP. BS DE USO Y SUS DEPRECIACIONES**

<b>F4</b>
-----------

**31/12/2012**

**PRUEBA GLOBAL AMORTIZACION MAQUINARIAS**

SALDO INICIAL	6.000,00
baja bien de uso	-200,00
venta bien de uso	-600,00
compra bien de uso	578,51
SALDO SG PRUEBA GLOBAL AUDITORIA	<u>5.778,51</u>
SALDO SG EMPRESA	<u>5.910,00</u>
DIFERENCIA	-131,49 Ajuste III

Preparado por JS  
(fecha 15/01/2013)

**DANIFER S.A**  
**COMP. BS DE USO Y SUS DEPRECIACIONES**

<b>F5</b>
-----------

**31/12/2012**

**HOJA DE ANALISIS DE MAQUINARIAS (VALOR RESIDUAL)**

<b>SALDO SG EMPRESA</b>		<b>38.590,00</b>
<b>AJUSTES</b>		
DISMINUCION X FLETE	-100,00	
DISMINUCION DIF IVA	-1.214,88	
AUMENTO EXCESO AMORTIZ	10,00	
DISMINUCION ERROR EN AMORTIZ ACUM	-300,00	
DISMINUCION AMORTIZ PARTE IVA	121,49	
<b>TOTAL AJUSTES</b>		<b>-1.483,39</b>
<b>SALDO AJUSTADO A VALOR RESIDUAL</b>		<b>37.106,61</b>

PLANILLA DE AJUSTES

Ingresos Varios	1.000,00	
a Inmuebles		1.000,00
GASTOS GENERALES	100,00	
A MAQUINARIAS		100,00
IVA CREDITO FISCAL	1.214,88	
MAQUINARIAS		1.214,88
Amortización Acum Maquinarias	10,00	
Amortización Maquinarias		10,00
RTADO VTA BS USO	300,00	
AMORTIZ ACUM BS USO		300,00
AMORTIZ ACUM BS DE USO	121,48	
AMORTIZ BS DE USO		121,48

Preparado por JS  
(fecha 15/01/2013)