

IMPORTANTE: DEBE LEER INSTRUCCIONES AL REVISOR

102 AÑO 2003 104 NÚM. FORMULARIO QUE SE REEMPLAZA

|                                                           |     |                                                                          |            |
|-----------------------------------------------------------|-----|--------------------------------------------------------------------------|------------|
| ESTADO DE SITUACION                                       |     | ESTADO DE RESULTADOS                                                     |            |
| <b>310 ACTIVO CORRIENTE</b>                               |     | <b>710 COSTO DE VENTAS</b>                                               |            |
| 311 CASH, BANCOS                                          | 311 | 711 INVENTARIO INICIAL Bienes no producidos por la sociedad              | 711        |
| 312 INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES                    | 312 | 712 COMPRAS NETAS DE BIENES NO PRODUcidos POR LA SOCIEDAD                | 712        |
| 313 CREDITOS POR COMPRA CLIENTES NO RELACIONADOS          | 313 | 713 IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUcidos POR LA SOCIEDAD                | 713        |
| 314 PROVISIONES CUENTAS INCORPORABLES                     | 314 | 714 INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUcidos POR LA SOCIEDAD             | 714        |
| 315 CREDITOS POR COMPRA CLIENTES RELACIONADOS             | 315 | 715 INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA                                  | 715        |
| 316 OTRAS CUENTAS POR COBRAR                              | 316 | 716 COMPRAS NETAS DE MATERIA PRIMA                                       | 716        |
| 317 CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)        | 317 | 717 IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA                                       | 717        |
| 318 CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (G. RENTA)   | 318 | 718 INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA                                    | 718        |
| 319 INVENTARIO DE MATERIA PRIMA                           | 319 | 719 BULTOS Y SALARIOS                                                    | 719        |
| 320 INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO                    | 320 | 720 MANO DE OBRERA                                                       | 720        |
| 321 INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES                | 321 | 721 HONORARIOS A PERSONAS NATURALES                                      | 721        |
| 322 INVENTARIO DE PROD. TERA. Y MERCAD. EN ALMACEN        | 322 | 722 HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES                       | 722        |
| 323 MEDICAMENTOS EN TRANSITO                              | 323 | 723 GASTOS DE FABRICACION                                                | 723        |
| 324 INVENTARIO DE REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS    | 324 | 724 DEPRECIACION DE MAQUINARIA Y EQUIPO                                  | 724        |
| 325 OTRAS CONTINGENTES                                    | 325 | 725 DEPRECIACION ACUMULADA DE MAQUINARIA Y EQUIPO                        | 725        |
| <b>330 ACTIVO FIJO</b>                                    | 330 | 726 SUMINISTROS Y MATERIALES                                             | 726        |
| <b>340 ACTIVO FIJO TANGIBLE</b>                           | 340 | 727 SEGUROS Y RESERVOLOS DE RV, MAQUIN. EQUIP. Y SER. (prime y warranty) | 727        |
| 341 TERRENIOS                                             | 341 | 728 MANTENIMIENTO Y REPARACIONES                                         | 728        |
| 342 EDIFICIOS Y INSTALACIONES                             | 342 | 729 AGUA, ENERGIA, LUE Y TELECOMUNICACIONES                              | 729        |
| 343 MAQUINARIAS, MUEBLES, ENFERMERIAS Y EQUIPO            | 343 | 730 BULTOS Y SALARIOS                                                    | 730        |
| 344 EQUIPO DE COMPUTACION                                 | 344 | 731 MANO DE OBRERA                                                       | 731        |
| 345 VEHICULOS                                             | 345 | 732 HONORARIOS A PERSONAS NATURALES                                      | 732        |
| 346 OTRAS ACTIVOS FIJO TANGIBLES                          | 346 | 733 HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES                       | 733        |
| 347 DEPRECIACION ACUMULADA ACTIVO FIJO                    | 347 | 734 ARRENDAMIENTO MERCANTIL                                              | 734        |
| 348 DEPRECIACION ACUMULADA ACUMULADA ACTIVO FIJO          | 348 | 735 ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES    | 735        |
| <b>350 ACTIVO FIJO INTANGIBLE</b>                         | 350 | 736 INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO                           | 736        |
| 351 MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES | 351 | 737 INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO                             | 737        |
| 352 AMORTIZACIONES ACUMULADAS                             | 352 | 738 INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS                           | 738        |
| <b>360 ACTIVO FIJO INTANGIBLE</b>                         | 360 | 739 INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS                             | 739        |
| 361 MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES | 361 | 740 OTROS COSTOS DE VENTAS                                               | 740        |
| 362 AMORTIZACIONES ACUMULADAS                             | 362 | <b>TOTAL COSTO DE VENTAS</b>                                             | <b>740</b> |
| <b>370 ACTIVO DIFERIDO</b>                                | 370 | <b>750 GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS</b>                             | <b>750</b> |
| 371 GASTOS DE ORGANIZACION Y CONSTITUCION                 | 371 | 751 BULTOS Y SALARIOS                                                    | 751        |
| 372 GASTOS DE INVESTIGACION EXPLORACION Y OTROS           | 372 | 752 BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES                                | 752        |
| 373 BALANCE DEL CUERPO DIFERENCIAL CAMBIO                 | 373 | 753 HONORARIOS A PERSONAS NATURALES                                      | 753        |
| 374 OTROS ACTIVOS DIFERIDOS                               | 374 | 754 HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES                       | 754        |
| 375 AMORTIZACION ACUMULADA                                | 375 | 755 ARRENDAMIENTO MERCANTIL                                              | 755        |
| <b>380 OTROS ACTIVOS</b>                                  | 380 | 756 ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES    | 756        |
| 381 CUENTAS Y C/C POR COBRAR A LARGO PLAZO                | 381 | 757 ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES            | 757        |
| 382 PROVISIONES INCORPORABLES                             | 382 | 758 COMISIONES EN VENTAS                                                 | 758        |
| 383 INVERSIONES A LARGO PLAZO                             | 383 | 759 PROMOCION Y PUBLICIDAD                                               | 759        |
| 384 GASTOS ANTICIPADOS                                    | 384 | 760 COMBUSTIBLES                                                         | 760        |
| 385 OTRAS CONTINGENTES                                    | 385 | 761 SEGUROS Y RESERVOLOS (prime y warranty)                              | 761        |
| <b>390 OTROS PASIVOS</b>                                  | 390 | 762 SUMINISTROS Y MATERIALES                                             | 762        |
| 391 CUENTAS Y C/C POR PAGAR A LARGO PLAZO                 | 391 | 763 GASTOS DE GESTION                                                    | 763        |
| 392 OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS            | 392 | 764 GASTOS DE VIAJE                                                      | 764        |
| 393 PRESTAMOS DE SUJECIONES ACCIONISTAS Y CASA MATRIZ     | 393 | 765 AGUA, ENERGIA, LUE Y TELECOMUNICACIONES                              | 765        |
| 394 OBLIGACIONES                                          | 394 | 766 NOTARIOS Y REGISTRACIONES DE LA PROPIEDAD O VEHICULOS                | 766        |
| 395 PROVISIONES A CORTO PLAZO                             | 395 | 767 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS                                    | 767        |
| 396 OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO                           | 396 | 768 DEPRECIACION DE ACTIVOS FIJOS                                        | 768        |
| <b>400 PASIVO CORRIENTE</b>                               | 400 | 769 DEPRECIACION ACUMULADA DE ACTIVOS FIJOS                              | 769        |
| 401 CUENTAS Y C/C POR PAGAR A LARGO PLAZO                 | 401 | 770 AMORTIZACIONES INVERSIONES E INTANGIBLES                             | 770        |
| 402 OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS            | 402 | 771 CUENTAS INCORPORABLES                                                | 771        |
| 403 PRESTAMOS DE SUJECIONES ACCIONISTAS Y CASA MATRIZ     | 403 | 772 BALANCE INVENTARIOS                                                  | 772        |
| 404 OBLIGACIONES                                          | 404 | 773 AMORTIZACIONES POR DIFERENCIAS DE CAMBIO                             | 773        |
| 405 PROVISIONES A CORTO PLAZO                             | 405 | 774 INTERESES Y COMISIONES                                               | 774        |
| 406 OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO                           | 406 | 775 GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS                                    | 775        |
| <b>410 PASIVO DIFERIDO</b>                                | 410 | 776 OTROS GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS                              | 776        |
| 411 ANTICIPO CLIENTES                                     | 411 | 777 <b>TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS</b>                       | <b>777</b> |
| 412 OTROS PASIVOS DIFERIDOS                               | 412 | 778 <b>750 GASTOS NO OPERACIONALES</b>                                   | <b>778</b> |
| <b>420 OTROS PASIVOS</b>                                  | 420 | 779 PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS                                          | 779        |
| 421 PASIVOS ANTICIPADOS                                   | 421 | 780 OTROS GASTOS NO OPERACIONALES                                        | 780        |
| 422 PASIVOS                                               | 422 | 781 <b>TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES</b>                                 | <b>781</b> |
| 423 PASIVOS CONTINGENTES                                  | 423 | 782 <b>TOTAL COSTOS Y GASTOS</b>                                         | <b>782</b> |
| <b>430 PASIVO DIFERIDO</b>                                | 430 | 783 UTILIDAD DEL EJERCICIO                                               | 783        |
| 431 ANTICIPO CLIENTES                                     | 431 | 784 PERDIDA DEL EJERCICIO                                                | 784        |
| 432 OTROS PASIVOS DIFERIDOS                               | 432 | 785 UTILIDAD DEL EJERCICIO                                               | 785        |
| <b>440 OTROS PASIVOS</b>                                  | 440 | 786 PERDIDA DEL EJERCICIO                                                | 786        |
| 441 PASIVOS ANTICIPADOS                                   | 441 | 787 (1) 10% PARTICIPACION TRABAJADORES                                   | 787        |
| 442 PASIVOS                                               | 442 | 788 (2) 10% DIVIDENDOS PERIODICOS EXENTOS                                | 788        |
| 443 PASIVOS CONTINGENTES                                  | 443 | 789 (3) 10% OTRAS RENTAS EXENTAS                                         | 789        |
| <b>450 PASIVO DIFERIDO</b>                                | 450 | 790 (4) GASTOS NO DEDUCIBLES                                             | 790        |
| 451 ANTICIPO CLIENTES                                     | 451 | 791 (5) GASTOS INCORPORADOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS                | 791        |
| 452 OTROS PASIVOS DIFERIDOS                               | 452 | 792 (6) PARTICIPACION TRABAJADORES                                       | 792        |
| <b>460 OTROS PASIVOS</b>                                  | 460 | 793 (7) AMORTIZACION DE PERDIDAS TRIBUTARIAS AÑOS ANTERIORES             | 793        |
| 461 PASIVOS ANTICIPADOS                                   | 461 | 794 (8) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES                                 | 794        |
| 462 PASIVOS                                               | 462 | 795 (9) OTRAS DEDUCCIONES                                                | 795        |
| 463 PASIVOS CONTINGENTES                                  | 463 | 796 <b>UTILIDAD GRAVABLE</b>                                             | 796        |
| <b>470 PASIVO DIFERIDO</b>                                | 470 | 797 PERDIDA                                                              | 797        |
| 471 ANTICIPO CLIENTES                                     | 471 | 798 UTILIDAD CAMPO 814                                                   | 798        |
| 472 OTROS PASIVOS DIFERIDOS                               | 472 | 799 BALANCE UTILIDAD GRAVABLE                                            | 799        |
| <b>480 OTROS PASIVOS</b>                                  | 480 | 800 <b>IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO</b>                                   | <b>800</b> |
| 481 PASIVOS ANTICIPADOS                                   | 481 | 801 (1) ANTICIPO PASIVO                                                  | 801        |
| 482 PASIVOS                                               | 482 | 802 (2) RETENCIONES EN LA FUENTE                                         | 802        |
| 483 PASIVOS CONTINGENTES                                  | 483 | 803 (3) CREDITO TRIBUTARIO DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES              | 803        |
| <b>490 PASIVO DIFERIDO</b>                                | 490 | 804 BALANCE A FAVOR CONTRIBUYENTE                                        | 804        |
| 491 ANTICIPO CLIENTES                                     | 491 | 805 BALANCE IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR                                  | 805        |
| 492 OTROS PASIVOS DIFERIDOS                               | 492 | 806 <b>CÁLCULO DEL ANTICIPO DEL IMPUESTO A LA RENTA</b>                  | 806        |
| <b>500 OTROS PASIVOS</b>                                  | 500 | 807 ANTICIPO PROVISIONADO                                                | 807        |
| 501 PASIVOS ANTICIPADOS                                   | 501 | 808 PAGO PREVIO                                                          | 808        |
| 502 PASIVOS                                               | 502 | 809 TOTAL IMPUESTO A PAGAR                                               | 809        |
| 503 PASIVOS CONTINGENTES                                  | 503 | 810 INTERES POR MORA                                                     | 810        |
| <b>510 PASIVO DIFERIDO</b>                                | 510 | 811 MULTAS                                                               | 811        |
| 511 ANTICIPO CLIENTES                                     | 511 | 812 TOTAL PAGADO                                                         | 812        |
| 512 OTROS PASIVOS DIFERIDOS                               | 512 | 813 (1) 10% PARTICIPACION TRABAJADORES                                   | 813        |
| <b>520 OTROS PASIVOS</b>                                  | 520 | 814 (2) 10% DIVIDENDOS PERIODICOS EXENTOS                                | 814        |
| 521 PASIVOS ANTICIPADOS                                   | 521 | 815 (3) 10% OTRAS RENTAS EXENTAS                                         | 815        |
| 522 PASIVOS                                               | 522 | 816 (4) GASTOS NO DEDUCIBLES                                             | 816        |
| 523 PASIVOS CONTINGENTES                                  | 523 | 817 (5) GASTOS INCORPORADOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS                | 817        |
| <b>530 PASIVO DIFERIDO</b>                                | 530 | 818 (6) PARTICIPACION TRABAJADORES                                       | 818        |
| 531 ANTICIPO CLIENTES                                     | 531 | 819 (7) AMORTIZACION DE PERDIDAS TRIBUTARIAS AÑOS ANTERIORES             | 819        |
| 532 OTROS PASIVOS DIFERIDOS                               | 532 | 820 (8) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES                                 | 820        |
| <b>540 OTROS PASIVOS</b>                                  | 540 | 821 (9) OTRAS DEDUCCIONES                                                | 821        |
| 541 PASIVOS ANTICIPADOS                                   | 541 | 822 <b>UTILIDAD GRAVABLE</b>                                             | 822        |
| 542 PASIVOS                                               | 542 | 823 PERDIDA                                                              | 823        |
| 543 PASIVOS CONTINGENTES                                  | 543 | 824 UTILIDAD CAMPO 814                                                   | 824        |
| <b>550 PASIVO DIFERIDO</b>                                | 550 | 825 BALANCE UTILIDAD GRAVABLE                                            | 825        |
| 551 ANTICIPO CLIENTES                                     | 551 | 826 <b>IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO</b>                                   | <b>826</b> |
| 552 OTROS PASIVOS DIFERIDOS                               | 552 | 827 (1) ANTICIPO PASIVO                                                  | 827        |
| <b>560 OTROS PASIVOS</b>                                  | 560 | 828 (2) RETENCIONES EN LA FUENTE                                         | 828        |
| 561 PASIVOS ANTICIPADOS                                   | 561 | 829 (3) CREDITO TRIBUTARIO DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES              | 829        |
| 562 PASIVOS                                               | 562 | 830 BALANCE A FAVOR CONTRIBUYENTE                                        | 830        |
| 563 PASIVOS CONTINGENTES                                  | 563 | 831 BALANCE IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR                                  | 831        |
| <b>570 PASIVO DIFERIDO</b>                                | 570 | 832 <b>CÁLCULO DEL ANTICIPO DEL IMPUESTO A LA RENTA</b>                  | 832        |
| 571 ANTICIPO CLIENTES                                     | 571 | 833 ANTICIPO PROVISIONADO                                                | 833        |
| 572 OTROS PASIVOS DIFERIDOS                               | 572 | 834 PAGO PREVIO                                                          | 834        |
| <b>580 OTROS PASIVOS</b>                                  | 580 | 835 TOTAL IMPUESTO A PAGAR                                               | 835        |
| 581 PASIVOS ANTICIPADOS                                   | 581 | 836 INTERES POR MORA                                                     | 836        |
| 582 PASIVOS                                               | 582 | 837 MULTAS                                                               | 837        |
| 583 PASIVOS CONTINGENTES                                  | 583 | 838 TOTAL PAGADO                                                         | 838        |