

RESOLUCION N° HAC-0000000-1219				CÓDIGO				FECHA						
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - CORRIENTE		LOCALES	415	*		GASTOS DE VIAJE		771	*		770	*		
		DEL EXTERIOR	416	*		IVA QUE SE CARGA AL COSTO O GASTO		772	*		770	*		
PRESTAMOS DE ACCIONISTAS		LOCALES	417	*		DEPRECIACION DE ACTIVOS FIJOS		ACUMULADA	781	*		780	*	
		DEL EXTERIOR	418	*				Nº ACUMULADA	782	*		780	*	
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTE		RELACIONADOS:	LOCALES	419	*		AMORTIZACIONES		788	*		785	*	
			DEL EXTERIOR	420	*		SERVICIOS PUBLICOS		787	*		785	*	
		NO RELACIONADOS	LOCALES	421	*		PAGOS POR OTROS SERVICIOS		788	*		785	*	
			DEL EXTERIOR	422	*		PAGOS POR OTROS BIENES		791	*		785	*	
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO			423	*		TOTAL COSTOS			792	*				
PARTICIPACION TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO			424	*		TOTAL GASTOS					798	*		
TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior)			425	*		TOTAL COSTOS Y GASTOS			(797+798)		799	*		
CRÉDITO A MUTUO			426	*										
OBLIGACIONES EMITIDAS CORTO PLAZO			427	*		BAJA DE INVENTARIO (INFORMATIVO)								
PROVISIONES			428	*		PAGO POR REEMBOLSO COMO REEMBOLSANTE (INFORMATIVO)								
TOTAL PASIVO CORRIENTE			439	*		PAGO POR REEMBOLSO COMO INTERMEDIARIO (INFORMATIVO)								
PASIVO LARGO PLAZO				*										
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVISIONES LARGO PLAZO	RELACIONADOS	LOCALES	441	*		UTILIDAD DEL EJERCICIO		699-799-0			800	*		
		DEL EXTERIOR	442	*		PERDIDA DEL EJERCICIO		699-799-0			800	*		
	NO RELACIONADOS	LOCALES	443	*		(-) 15%-PARTICIPACIÓN A TRABAJADORES					801	*		
		DEL EXTERIOR	444	*		(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS					campo 808	*		
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - LARGO PLAZO		LOCALES	445	*		(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS					campo 809+810+811+812	*		
		DEL EXTERIOR	446	*										
PRESTAMOS DE ACCIONISTAS		LOCALES	447	*		(-) GASTOS NO DEDUCIBLES LOCALES					813	*		
		DEL EXTERIOR	448	*		(-) GASTOS NO DEDUCIBLES DEL EXTERIOR					814	*		
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR LARGO PLAZO		RELACIONADOS	LOCALES	449	*		(-) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS					815	*	
			DEL EXTERIOR	450	*		(-) PARTICIPACION TRABAJADORES ATRIBUIBLES A INGRESOS EXENTOS Formula ((812x15%) + (813-816)x15%)					816	*	
		NO RELACIONADOS	LOCALES	451	*		(-) AMORTIZACION PERDIDAS TRIBUTARIAS DE AÑOS ANTERIORES					817	*	
			DEL EXTERIOR	452	*		(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES					818	*	
TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior)			453	*		(-) AJUSTE POR PRECIOS DE TRANSFERENCIA					819	*		
CRÉDITO A MUTUO			454	*		(-) DEDUCCION POR INCREMENTO NETO DE EMPLEADOS					820	*		
OBLIGACIONES EMITIDAS LARGO PLAZO			455	*		(-) DEDUCCION POR PAGO A TRABAJADORES CON DISCAPACIDAD					821	*		
PROVISIONES PARA JUBILACION PATRONAL			456	*										
PROVISIONES PARA DESAHUCIO			457	*		UTILIDAD GRAVABLE					822	*		
OTRAS PROVISIONES			458	*		PERDIDA					823	*		
TOTAL PASIVO LARGO PLAZO			469	*		UTILIDAD A REINVERTIR Y CAPITALIZAR					824	*		
PASIVOS DIFERIDOS			470	*		SALDO UTILIDAD GRAVABLE					825	*		
OTROS PASIVOS			480	*		TOTAL IMPUESTO CAUSADO					846	*		
TOTAL DEL PASIVO			439+469+470+480	*		(-) ANTICIPO PAGADO					851	*		
PATRIMONIO NETO				*		(-) RETENCIONES EN LA PUNTA DEL EJERCICIO FISCAL								