

OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - POR PAGAR			LOCALES	415	+		GASTOS DE VIAJE	777	+		778	+		
			DEL EXTERIOR	416	+		IVA QUE SE CARGA AL COSTO O GASTO	779	+		780	+		
PRESTAMOS DE ACCIONISTAS			LOCALES	417	+		DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS	ACELERADA	781	+		782	+	
			DEL EXTERIOR	418	+			NO ACELERADA	783	+		784	+	
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTE	RELACIONADOS	LOCALES	419	+		AMORTIZACIONES	785	+		786	+			
		DEL EXTERIOR	420	+		SERVICIOS PÚBLICOS	787	+		788	+			
	NO RELACIONADOS	LOCALES	421	+		PAGOS POR OTROS SERVICIOS	789	+		790	+			
		DEL EXTERIOR	422	+		PAGOS POR OTROS BIENES	791	+		792	+			
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO				423	+		TOTAL COSTOS	797	=					
PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO				424	+		TOTAL GASTOS				798	=		
TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior)				425	+		TOTAL COSTOS Y GASTOS				(797+798)	=		
CRÉDITO A MUTUO				426	+									
OBLIGACIONES EMITIDAS CORTO PLAZO				427	+		BAJA DE INVENTARIO (INFORMATIVO)				799			
PROVISIONES				428	+		PAGO POR REEMBOLSO COMO REEMBOLSANTE (INFORMATIVO)				799			
TOTAL PASIVO CORRIENTE				430	=		PAGO POR REEMBOLSO COMO INTERMEDIARIO (INFORMATIVO)				799			
PASIVO LARGO PLAZO														
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES LARGO PLAZO	RELACIONADOS	LOCALES	441	+		CONCILIACIÓN TRIBUTARIA								
		DEL EXTERIOR	442	+		UTILIDAD DEL EJERCICIO	699-799+0	801	=					
	NO RELACIONADOS	LOCALES	443	+		PÉRDIDA DEL EJERCICIO	699-799+0	802	=					
		DEL EXTERIOR	444	+		(-) 15% PARTICIPACIÓN A TRABAJADORES		803	(-)					
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - LARGO PLAZO		LOCALES	445	+		(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS	campo 608	804	(+)					
		DEL EXTERIOR	446	+		(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS	campo 609+610+611+612	805	(-)					
PRESTAMOS DE ACCIONISTAS		LOCALES	447	+	354.527,25	(+) GASTOS NO DEDUCIBLES LOCALES		806	+					
		DEL EXTERIOR	448	+		(+) GASTOS NO DEDUCIBLES DEL EXTERIOR		807	+					
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR LARGO PLAZO	RELACIONADOS	LOCALES	449	+		(+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS		808	+					
		DEL EXTERIOR	450	+		(+) PARTICIPACIÓN TRABAJADORES ATRIBUIBLES A INGRESOS EXENTOS Fórmula ((812x15%)+((813-816)x15%))		809	+					
	NO RELACIONADOS	LOCALES	451	+		(-) AMORTIZACIÓN PERDIDAS TRIBUTARIAS DE AÑOS ANTERIORES		810	(-)					
		DEL EXTERIOR	452	+		(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES		811	(-)					
TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior)				453	+		(+) AJUSTE POR PRECIOS DE TRANSFERENCIA		812	+				
CRÉDITO A MUTUO				454	+		(-) DEDUCCIÓN POR INCREMENTO NETO DE EMPLEADOS		813	(-)				
OBLIGACIONES EMITIDAS LARGO PLAZO				455	+		(-) DEDUCCIÓN POR PAGO A TRABAJADORES CON DISCAPACIDAD		814	(-)				
PROVISIONES PARA JUBILACIÓN PATRONAL				456	+									
PROVISIONES PARA DESAHUCIO				457	+		UTILIDAD GRAVABLE		815	=				
OTRAS PROVISIONES				458	+		PÉRDIDA		816	=				
TOTAL PASIVO LARGO PLAZO				460	=	354.527,25	UTILIDAD A REINVERTIR Y CAPITALIZAR		817					
PASIVOS DIFERIDOS				479	+		SALDO UTILIDAD GRAVABLE		818					
OTROS PASIVOS				480	+		TOTAL IMPUESTO CAUSADO		819	=				
TOTAL DEL PASIVO				430+460+479+480	=		(-) ANTICIPO PAGADO		820	(-)				
PATRIMONIO NETO							(-) RETENCIONES EN LA FUENTE REALIZADAS EN EL EJERCICIO FISCAL		821	(-)				
CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO				501	+	1000,00	(-) RETENCIONES POR DIVIDENDOS ANTICIPADOS		822	(-)				
(-) CAP.SUSC. NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERÍA				503	(-)		(-) RETENCIONES POR INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR		823	(-)				
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN				505	+		(-) CRÉDITO TRIBUTARIO DE AÑOS ANTERIORES		824	(-)				
RESERVA LEGAL				507	+		(-) EXONERACIÓN POR LEYES ESPECIALES		825	(-)				
OTRAS RESERVAS				508	+		IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	849 - 851 - 852 - 853 - 854 - 855 - 856 + 0	826	=				
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES				513	+									
(-) PÉRDIDA ACUMULADA EJERCICIOS ANTERIORES				515	(-)		SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE	849 - 851 - 852 - 853 - 854 - 855 - 856 + 0	827	=				
UTILIDAD DEL EJERCICIO				517	+									
(-) PÉRDIDA DEL EJERCICIO				519	(-)		ANTICIPO PROVENIENTE DE		828	=				
TOTAL PATRIMONIO NETO				500	=	1000,00								
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO				430+500	=	354.527,25	PAGO PREVIO (							