

ESTADO DE SITUACION		ESTADO DE RESULTADOS	
300 ACTIVO		500 PATRIMONIO NETO	
310 ACTIVO CORRIENTE		501 CAPITAL SUSCRITO, ASIGNADO O PATRIMONIO INSTITUCIONAL	
CAJA BANCOS	211	CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERIA	501
INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES	212	ACCIONES DE SOCIEDADES O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACION	502
CHEQUES Y VOUCHER POR DEPOSITAR CLIENTES NO RELACIONADOS	213	RESERVA LEGAL	503
(1) PROVISION CUENTAS INCORPORALES	217	RESERVA FACULTATIVA Y ESTADUTARIA	504
OTAS Y VOUCHER POR DEPOSITAR CLIENTES RELACIONADOS	218	RESERVA DE CAPITAL	505
OTRAS CUENTAS POR DEPOSITAR	221	RESERVA POR VALUACION, DONACIONES Y OTRAS	510
CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)	223	UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES	511
CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (RENTA AFILIACION)	224	(1) PERDIDA ACUMULADA DE EJERCICIOS ANTERIORES	516
CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (RENTA AFILIACION)	225	UTILIDAD DEL EJERCICIO (Después de Participaciones, Impuestos y Fianzas)	517
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	226	(1) PERDIDA DEL EJERCICIO	518
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	227	TOTAL PATRIMONIO NETO	598
INVENTARIO DE SEMINISTROS Y MATERIALES	228	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	699 + 598
INVENTARIO DE PROD. TERMIN Y MERCAD EN ALMACEN	229		
MERCADERIA EN TRANSITO	230		
INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	231		
SEGUROS PAGADOS POR ANTICIPADO	232		
ARRENDOS PAGADOS POR ANTICIPADO	233		
DIVIDENDOS PAGADOS POR ANTICIPADO	234		
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	235		
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	339		
340 ACTIVO FLUJO		600 INGRESOS	
ACTIVO FLUJO TANGIBLE		VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TAFIYA 12%	601
TENEDORES	341	VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TAFIYA 1%	602
EDIFICIOS	342	EXPORTACIONES NETAS	603
OBRAS EN PROCESO	343	INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR	604
INSTALACIONES	344	INGRESOS POR REEMBOLSO	605
MUEBLES Y ENFERES	345	OTRAS RENTAS	606
MAGUINARIA Y EQUIPO	346	DIVIDENDOS PERCIBIDOS LOCALES	607
NAVES, AERONAVES, BARCAS Y SIMILARES	347	OTRAS RENTAS EXTERNAS	608
EQUIPOS DE COMPUTACION Y SOFTWARE	348	UTILIDAD EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS	609
VEHICULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MOVIL	351	INGRESOS POR REEMBOLSO	610
OTROS ACTIVOS FIJOS TANGIBLES	350	TOTAL INGRESOS	699
(1) DEPRECIACION ACUMULADA ACTIVO FIJO	355		
(2) DEPRECIACION POR PERDIDA DE VALOR ACTIVO FIJO	357	700 COSTOS Y GASTOS	
TOTAL ACTIVO FLUJO TANGIBLE	358	710 DE MATERIA PRIMA Y BIENES	
ACTIVO FLUJO INTANGIBLE		INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	711
MARKAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES	361	COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	712
(1) AMORTIZACION ACUMULADA	363	IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	713
TOTAL ACTIVO FLUJO INTANGIBLE	362	(1) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	714
TOTAL ACTIVO FLUJO	359 + 362	INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	715
370 OTROS ACTIVOS		COMPRAS NETAS LOCALES DE MATERIA PRIMA	716
ACTIVO DIFERIDO		IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	717
GASTOS DE ORGANIZACION Y CONSTITUCION	371	INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	718
GASTOS DE INVESTIGACION, EMPLEACION Y OTROS	373	INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	719
SALDO DEUDOR DE DIFERENCIAL CAMBIARIO (devaluaciones año 2004)	376	(1) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	720
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	377	INVENTARIO INICIAL PRODUCTOS TERMINADOS	721
(1) AMORTIZACION ACUMULADA	378	(1) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	722
TOTAL ACTIVO DIFERIDO	378	SALDO INVENTARIO	723
ACTIVOS LARGO PLAZO		SALDOS, SALARIOS Y DEMAS REMUNERACIONES	724
CHEQUES Y VOUCHER POR DEPOSITAR CLIENTES A LARGO PLAZO	381	SALDOS, SALARIOS Y DEMAS REMUNERACIONES A TRÁMITE DE TERCEERIZADAS	725
CLIENTES NO RELACIONADOS	382	APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (Fondo fondo de reserva)	726
OTROS	383	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	727
(1) PROVISION CUENTAS INCORPORALES CLIENTES NO RELACIONADOS	386	GASTO PROVISION PARA ALIBACION PATRIOTICA	728
INVERSIONES A LARGO PLAZO	387	HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS A PERSONAS NATURALES	729
OTROS	388	REMUNERACIONES A OTROS TRABAJADORES AUTONOMICOS	730
OTROS GASTOS ANTICIPADOS LARGO PLAZO	389	HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	731
OTROS ACTIVOS	390	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	732
TOTAL ACTIVOS LARGO PLAZO	390	ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES	733
ACTIVOS CONTINGENTES (BIBLIOMAT)	399	ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES	734
TOTAL DEL ACTIVO	339 + 362 + 378 + 390	COMISION A SOCIEDADES	735
400 PASIVO		PROVISIONES Y RESERVA	736
410 PASIVO CORRIENTE		COMERCIALES	737
DEUDAS Y OBLIGACIONES POR PAGAR PROVISIONES	411	LUBRICANTES	738
DE EL EXTERIOR	412	ARRENDAMIENTO MERCANTIL LOCAL	739
DEUDAS Y OBLIGACIONES POR PAGAR PROVISIONES	413	ARRENDAMIENTO MERCANTIL DEL EXTERIOR	740
DE EL EXTERIOR	414	SEGUROS Y REASEGUROS (primas y onerosos)	741
DEUDAS Y OBLIGACIONES POR PAGAR PROVISIONES	415	SUMINISTROS Y MATERIALES	742
DE EL EXTERIOR	416	TRANSPORTE	743
DEUDAS Y OBLIGACIONES POR PAGAR PROVISIONES	417	GASTOS DE GESTION (agencias e instituciones, publicidad y clientes)	744
DE EL EXTERIOR	418	GASTOS DE VIAJE	745
DEUDAS Y OBLIGACIONES POR PAGAR PROVISIONES	419	AGUA, ENERGIA, LUZ, Y TELECOMUNICACIONES	746
DE EL EXTERIOR	420	NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES	747
DEUDAS Y OBLIGACIONES POR PAGAR PROVISIONES	421	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	748
DE EL EXTERIOR	422	DEPRECIACION DE ACTIVOS FIJOS	749
DEUDAS Y OBLIGACIONES POR PAGAR PROVISIONES	423	DEPRECIACION DE DEPRECIACION DE VEHICULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MOVIL	750
DE EL EXTERIOR	424	AMORTIZACION INVERSIONES E INTANGIBLES	751
DEUDAS Y OBLIGACIONES POR PAGAR PROVISIONES	425	PROVISION CUENTAS INCORPORALES	752
DE EL EXTERIOR	426	AMORTIZACIONES Y ABONOS POR DIFERENCIAS DE CAMBIO	753
DEUDAS Y OBLIGACIONES POR PAGAR PROVISIONES	427	INTERESES Y COMISIONES BANCARIAS	754
DE EL EXTERIOR	428	AL EXTERIOR	755
DEUDAS Y OBLIGACIONES POR PAGAR PROVISIONES	429	AL EXTERIOR	756
DE EL EXTERIOR	430	AL EXTERIOR	757
DEUDAS Y OBLIGACIONES POR PAGAR PROVISIONES	431	AL EXTERIOR	758
DE EL EXTERIOR	432	AL EXTERIOR	759
DEUDAS Y OBLIGACIONES POR PAGAR PROVISIONES	433	AL EXTERIOR	760
DE EL EXTERIOR	434	AL EXTERIOR	761
DEUDAS Y OBLIGACIONES POR PAGAR PROVISIONES	435	AL EXTERIOR	762
DE EL EXTERIOR	436	AL EXTERIOR	763
DEUDAS Y OBLIGACIONES POR PAGAR PROVISIONES	437	AL EXTERIOR	764
DE EL EXTERIOR	438	AL EXTERIOR	765
DEUDAS Y OBLIGACIONES POR PAGAR PROVISIONES	439	AL EXTERIOR	766
DE EL EXTERIOR	440	AL EXTERIOR	767
DEUDAS Y OBLIGACIONES POR PAGAR PROVISIONES	441	AL EXTERIOR	768
DE EL EXTERIOR	442	AL EXTERIOR	769
DEUDAS Y OBLIGACIONES POR PAGAR PROVISIONES	443	AL EXTERIOR	770
DE EL EXTERIOR	444	AL EXTERIOR	771
DEUDAS Y OBLIGACIONES POR PAGAR PROVISIONES	445	AL EXTERIOR	772
DE EL EXTERIOR	446	AL EXTERIOR	773
DEUDAS Y OBLIGACIONES POR PAGAR PROVISIONES	447	AL EXTERIOR	774
DE EL EXTERIOR	448	AL EXTERIOR	775
DEUDAS Y OBLIGACIONES POR PAGAR PROVISIONES	449	AL EXTERIOR	776
DE EL EXTERIOR	450	AL EXTERIOR	777
DEUDAS Y OBLIGACIONES POR PAGAR PROVISIONES	451	AL EXTERIOR	778
DE EL EXTERIOR	452	AL EXTERIOR	779
DEUDAS Y OBLIGACIONES POR PAGAR PROVISIONES	453	AL EXTERIOR	780
DE EL EXTERIOR	454	AL EXTERIOR	781
DEUDAS Y OBLIGACIONES POR PAGAR PROVISIONES	455	AL EXTERIOR	782
DE EL EXTERIOR	456	AL EXTERIOR	783
DEUDAS Y OBLIGACIONES POR PAGAR PROVISIONES	457	AL EXTERIOR	784
DE EL EXTERIOR	458	AL EXTERIOR	785
DEUDAS Y OBLIGACIONES POR PAGAR PROVISIONES	459	AL EXTERIOR	786
DE EL EXTERIOR	460	AL EXTERIOR	787
DEUDAS Y OBLIGACIONES POR PAGAR PROVISIONES	461	AL EXTERIOR	788
DE EL EXTERIOR	462	AL EXTERIOR	789
DEUDAS Y OBLIGACIONES POR PAGAR PROVISIONES	463	AL EXTERIOR	790
DE EL EXTERIOR	464	AL EXTERIOR	791
DEUDAS Y OBLIGACIONES POR PAGAR PROVISIONES	465	AL EXTERIOR	792
DE EL EXTERIOR	466	AL EXTERIOR	793
DEUDAS Y OBLIGACIONES POR PAGAR PROVISIONES	467	AL EXTERIOR	794
DE EL EXTERIOR	468	AL EXTERIOR	795
DEUDAS Y OBLIGACIONES POR PAGAR PROVISIONES	469	AL EXTERIOR	796
DE EL EXTERIOR	470	AL EXTERIOR	797
DEUDAS Y OBLIGACIONES POR PAGAR PROVISIONES	471	AL EXTERIOR	798
DE EL EXTERIOR	472	AL EXTERIOR	799
DEUDAS Y OBLIGACIONES POR PAGAR PROVISIONES	473	AL EXTERIOR	800
DE EL EXTERIOR	474	AL EXTERIOR	801
DEUDAS Y OBLIGACIONES POR PAGAR PROVISIONES	475	AL EXTERIOR	802
DE EL EXTERIOR	476	AL EXTERIOR	803
DEUDAS Y OBLIGACIONES POR PAGAR PROVISIONES	477	AL EXTERIOR	804
DE EL EXTERIOR	478	AL EXTERIOR	805
DEUDAS Y OBLIGACIONES POR PAGAR PROVISIONES	479	AL EXTERIOR	806
DE EL EXTERIOR	480	AL EXTERIOR	807
DEUDAS Y OBLIGACIONES POR PAGAR PROVISIONES	481	AL EXTERIOR	808
DE EL EXTERIOR	482	AL EXTERIOR	809
DEUDAS Y OBLIGACIONES POR PAGAR PROVISIONES	483	AL EXTERIOR	810
DE EL EXTERIOR	484	AL EXTERIOR	811
DEUDAS Y OBLIGACIONES POR PAGAR PROVISIONES	485	AL EXTERIOR	812
DE EL EXTERIOR	486	AL EXTERIOR	813
DEUDAS Y OBLIGACIONES POR PAGAR PROVISIONES	487	AL EXTERIOR	814
DE EL EXTERIOR	488	AL EXTERIOR	815
DEUDAS Y OBLIGACIONES POR PAGAR PROVISIONES	489	AL EXTERIOR	816
DE EL EXTERIOR	490	AL EXTERIOR	817
DEUDAS Y OBLIGACIONES POR PAGAR PROVISIONES	491	AL EXTERIOR	818
DE EL EXTERIOR	492	AL EXTERIOR	819
DEUDAS Y OBLIGACIONES POR PAGAR PROVISIONES	493	AL EXTERIOR	820
DE EL EXTERIOR	494	AL EXTERIOR	821
DEUDAS Y OBLIGACIONES POR PAGAR PROVISIONES	495	AL EXTERIOR	822
DE EL EXTERIOR	496	AL EXTERIOR	823
DEUDAS Y OBLIGACIONES POR PAGAR PROVISIONES	497	AL EXTERIOR	824
DE EL EXTERIOR	498	AL EXTERIOR	825
DEUDAS Y OBLIGACIONES POR PAGAR PROVISIONES	499	AL EXTERIOR	826
DE EL EXTERIOR	500	AL EXTERIOR	827
DEUDAS Y OBLIGACIONES POR PAGAR PROVISIONES	501	AL EXTERIOR	828
DE EL EXTERIOR	502	AL EXTERIOR	829
DEUDAS Y OBLIGACIONES POR PAGAR PROVISIONES	503	AL EXTERIOR	830
DE EL EXTERIOR	504	AL EXTERIOR	831
DEUDAS Y OBLIGACIONES POR PAGAR PROVISIONES	505	AL EXTERIOR	832
DE EL EXTERIOR	506	AL EXTERIOR	833
DEUDAS Y OBLIGACIONES POR PAGAR PROVISIONES	507	AL EXTERIOR	834
DE EL EXTERIOR	508	AL EXTERIOR	835
DEUDAS Y OBLIGACIONES POR PAGAR PROVISIONES	509	AL EXTERIOR	836
DE EL EXTERIOR	510	AL EXTERIOR	837
DEUDAS Y OBLIGACIONES POR PAGAR PROVISIONES	511	AL EXTERIOR	838
DE EL EXTERIOR	512	AL EXTERIOR	839
DEUDAS Y OBLIGACIONES POR PAGAR PROVISIONES	513	AL EXTERIOR	840
DE EL EXTERIOR	514	AL EXTERIOR	841
DEUDAS Y OBLIGACIONES POR PAGAR PROVISIONES	515	AL EXTERIOR	842
DE EL EXTERIOR	516	AL EXTERIOR	843
DEUDAS Y OBLIGACIONES POR PAGAR PROVISIONES	517	AL EXTERIOR	844
DE EL EXTERIOR	518	AL EXTERIOR	845
DEUDAS Y OBLIGACIONES POR PAGAR PROVISIONES	519	AL EXTERIOR	846
DE EL EXTERIOR	520	AL EXTERIOR	847
DEUDAS Y OBLIGACIONES POR PAGAR PROVISIONES	521	AL EXTERIOR	848
DE EL EXTERIOR	522	AL EXTERIOR	849
DEUDAS Y OBLIGACIONES POR PAGAR PROVISIONES	523	AL EXTERIOR	850
DE EL EXTERIOR	524	AL EXTERIOR	851
DEUDAS Y OBLIGACIONES POR PAGAR PROVISIONES	525	AL EXTERIOR	852
DE EL EXTERIOR	526	AL EXTERIOR	853
DEUDAS Y OBLIGACIONES POR PAGAR PROVISIONES	527	AL EXTERIOR	854
DE EL EXTERIOR	528	AL EXTERIOR	855
DEUDAS Y OBLIGACIONES POR PAGAR PROVISIONES	529	AL EXTERIOR	856
DE EL EXTERIOR	530	AL EXTERIOR	857
DEUDAS Y OBLIGACIONES POR PAGAR PROVISIONES	531	AL EXTERIOR	858
DE EL EXTERIOR	532	AL EXTERIOR	859
DEUDAS Y OBLIGACIONES POR PAGAR PROVISIONES	533	AL EXTERIOR	860
DE EL EXTERIOR	534	AL EXTERIOR	861
DEUDAS Y OBLIGACIONES POR PAGAR PROVISIONES	535	AL EXTERIOR	862
DE EL EXTERIOR	536	AL EXTERIOR	863
DEUDAS Y OBLIGACIONES POR PAGAR PROVISIONES	537	AL EXTERIOR	864
DE EL EXTERIOR	538	AL EXTERIOR	865
DEUDAS Y OBLIGACIONES POR PAGAR PROVISIONES	539	AL EXTERIOR	866
DE EL EXTERIOR	540	AL EXTERIOR	867
DEUDAS Y OBLIGACIONES POR PAGAR PROVISIONES	541	AL EXTERIOR	868
DE EL EXTERIOR	542	AL EXTERIOR	869
DEUDAS Y OBLIGACIONES POR PAGAR PROVISIONES	543	AL EXTERIOR	870
DE EL EXTERIOR	544	AL EXTERIOR	871
DEUDAS Y OBLIGACIONES POR PAGAR PROVISIONES	545	AL EXTERIOR	872
DE EL EXTERIOR	546	AL EXTERIOR	873
DEUDAS Y OBLIGACIONES POR PAGAR PROVISIONES	547	AL EXTERIOR	874
DE EL EXTERIOR	548	AL EXTERIOR	875
DEUDAS Y OBLIGACIONES POR PAGAR PROVISIONES	549	AL EXTERIOR	876
DE EL EXTERIOR	550	AL EXTERIOR	877
DEUDAS Y OBLIGACIONES POR PAGAR PROVISIONES	551	AL EXTERIOR	878
DE EL EXTERIOR	552	AL EXTERIOR	879
DEUDAS Y OBLIGACIONES POR PAGAR PROVISIONES	553	AL EXTERIOR	880
DE EL EXTERIOR	554	AL EXTERIOR	881
DEUDAS Y OBLIGACIONES POR PAGAR PROVISIONES	555	AL EXTERIOR	882
DE EL EXTERIOR	556	AL EXTERIOR	883
DEUDAS Y OBLIGACIONES POR PAGAR PROVISIONES	557	AL EXTERIOR	884
DE EL EXTERIOR	558	AL EXTERIOR	885
DEUDAS Y OBLIGACIONES POR PAGAR PROVISIONES	559	AL EXTERIOR	886
DE EL EXTERIOR	560	AL EXTERIOR	887
DEUDAS Y OBLIGACIONES POR PAGAR PROVISIONES	561	AL EXTERIOR	888
DE EL EXTERIOR	562	AL EXTERIOR	889
DEUDAS Y OBLIGACIONES POR PAGAR PROVISIONES	563	AL EXTERIOR	890
DE EL EXTERIOR	564	AL EXTERIOR	891
DEUDAS Y OBLIGACIONES POR PAGAR PROVISIONES	565	AL EXTERIOR	892
DE EL EXTERIOR	566	AL EXTERIOR	893
DEUDAS Y OBLIGACIONES POR PAGAR PROVISIONES	567	AL EXTERIOR	894
DE EL EXTERIOR	568	AL EXTERIOR	895
DEUDAS Y OBLIGACIONES POR PAGAR PROVISIONES	569	AL EXTERIOR	896
DE EL EXTERIOR	570	AL EXTERIOR	