

FORMULARIO 101 RESOLUCIÓN Nº 0064 **IMPORTANTE: SÍRVASE LEER INSTRUCCIONES AL REVERSO** **100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN** 102 AÑO **2002** 104 No. FORMULARIO QUE SE RECTIFICA **21351**

200 IDENTIFICACIÓN DEL CONTRIBUYENTE 201 RUC **0990312457001** 202 RAZÓN SOCIAL O DENOMINACIÓN **LABORATORIOS DELTA CIA. ANONIMA** 203 EXPEDIENTE **21351-74**

ESTADO DE SITUACIÓN **ESTADO DE RESULTADOS**

300 ACTIVO **600 INGRESOS**

310 ACTIVO CORRIENTE **601 VENTAS NETAS GRAVADAS CON TARIFA 12% Y 14%** **602 VENTAS NETAS GRAVADAS CON TARIFA CERO** **603 EXPORTACIONES**

311 CAJA, BANCOS **312 INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES** **315 CTAS. Y DOCS. POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS** **317 (-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES** **319 CTAS. Y DOC. POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS** **321 OTRAS CUENTAS POR COBRAR** **323 CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)** **325 CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. RENTA)** **327 INVENTARIO DE MATERIA PRIMA** **329 INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO** **331 INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES** **333 INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN** **335 MERCADERÍAS EN TRÁNSITO** **337 INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS** **338 OTROS ACTIVOS CORRIENTES** **339 TOTAL ACTIVO CORRIENTE**

340 ACTIVO FIJO **604 DIVIDENDOS PERCIBIDOS** **605 OTROS INGRESOS EXENTOS** **606 RENDIMIENTOS FINANCIEROS** **607 OTRAS RENTAS** **609 TOTAL INGRESOS**

341 TERRENOS **343 EDIFICIOS E INSTALACIONES** **345 MAQUINARIAS, MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS** **347 EQUIPO DE COMPUTACIÓN** **349 OTROS ACTIVOS FIJOS TANGIBLES** **351 (-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVO FIJO** **353 (-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACELERADA ACTIVO FIJO** **359 TOTAL ACTIVO FIJO TANGIBLE** **610 MANO DE OBRERA DIRECTA** **611 BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES** **612 HONORARIOS A PERSONAS NATURALES** **613 HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES** **614 GASTOS DE FABRICACIÓN** **615 DEPRECIACIÓN DE MAQUINARIA Y EQUIPO** **616 DEPRECIACIÓN ACELERADA DE MAQUINARIA Y EQUIPO** **617 SUMINISTROS Y MATERIALES** **618 SEGUROS Y REASEGUROS DE INV. MAQUIN., EQUIP. Y EDIF. (primas y cesiones)** **619 MANTENIMIENTO Y REPARACIONES** **620 AGUA, ENERGÍA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES** **621 SUELDOS Y SALARIOS** **622 BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES** **623 HONORARIOS A PERSONAS NATURALES** **624 HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES** **625 COMBUSTIBLES** **626 ARRENDAMIENTO MERCANTIL** **627 ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES** **628 ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES** **629 INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO** **630 (-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO** **631 INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS** **632 (-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS** **633 OTROS COSTOS DE VENTAS** **634 TOTAL COSTO DE VENTAS**

355 MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES **356 (-) AMORTIZACIONES ACUMULADAS** **358 TOTAL ACTIVO FIJO INTANGIBLE** **359 TOTAL ACTIVO FIJO** **625 SUELDOS Y SALARIOS** **626 BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES** **627 HONORARIOS A PERSONAS NATURALES** **628 HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES** **629 COMBUSTIBLES** **630 ARRENDAMIENTO MERCANTIL** **631 ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES** **632 ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES** **633 INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO** **634 (-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO** **635 INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS** **636 (-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS** **637 OTROS COSTOS DE VENTAS** **638 TOTAL COSTO DE VENTAS**

360 GASTOS DE ORGANIZACIÓN Y CONSTITUCIÓN **361 GASTOS DE INVESTIGACIÓN, EXPLORACIÓN Y OTROS** **362 SALDO DEUDOR DE DIFERENCIAL CAMBIARIO** **363 OTROS ACTIVOS DIFERIDOS** **364 (-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA** **365 TOTAL ACTIVO DIFERIDO** **639 SUELDOS Y SALARIOS** **640 BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES** **641 HONORARIOS A PERSONAS NATURALES** **642 HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES** **643 ARRENDAMIENTO MERCANTIL** **644 ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES** **645 ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES** **646 OTROS COSTOS DE VENTAS** **647 TOTAL COSTO DE VENTAS**

366 CUENTAS Y DOC. POR COBRAR A LARGO PLAZO **367 CLIENTES RELACIONADOS** **368 OTROS** **369 (-) PROVISIONES INCOBRABLES** **370 INVERSIONES A LARGO PLAZO** **371 SOCIEDADES RELACIONADAS** **372 OTRAS** **373 GASTOS ANTICIPADOS** **374 OTROS ACTIVOS** **375 TOTAL OTROS ACTIVOS** **376 TOTAL DEL ACTIVO** **377 ACTIVOS CONTINGENTES** **378 TOTAL ACTIVO** **648 COMISIONES EN VENTAS** **649 PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD** **650 COMBUSTIBLES** **651 SEGUROS Y REASEGUROS (primas y cesiones)** **652 SUMINISTROS Y MATERIALES** **653 GASTOS DE GESTIÓN** **654 GASTOS DE VIAJE** **655 AGUA, ENERGÍA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES** **656 NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES** **657 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS** **658 DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS** **659 DEPRECIACIÓN ACELERADA DE ACTIVOS FIJOS** **660 AMORTIZACIONES (INVERSIONES E INTANGIBLES)** **661 CUENTAS INCOBRABLES** **662 BAJA DE INVENTARIOS** **663 AMORTIZACIONES POR DIFERENCIAS DE CAMBIO** **664 INTERESES Y COMISIONES** **665 GASTO PROVISIONES DEDUCIBLES** **666 OTROS GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS** **667 TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS** **668 GASTOS NO OPERACIONALES** **669 PÉRDIDA EN VENTA DE ACTIVOS** **670 OTROS GASTOS NO OPERACIONALES** **671 TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES** **672 TOTAL COSTOS Y GASTOS** **673 UTILIDAD DEL EJERCICIO** **674 PÉRDIDA DEL EJERCICIO** **675 UTILIDAD DEL EJERCICIO** **676 PÉRDIDA DEL EJERCICIO** **677 (-) 15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES** **678 (-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS** **679 (-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS** **680 (+) GASTOS NO DEDUCIBLES** **681 (+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS** **682 (+) PARTICIPACIÓN TRABAJADORES ATRIBUIBLES** **683 A DIVIDENDOS PERCIBIDOS DE OTRAS SOC.** **684 A OTRAS RENTAS EXENTAS** **685 (-) AMORTIZACIÓN DE PÉRDIDAS TRIBUTARIAS AÑOS ANTERIORES** **686 (-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES** **687 (-) OTRAS DEDUCCIONES** **688 = UTILIDAD GRAVABLE** **689 = PÉRDIDA** **690 UTILIDAD CAMPO 614** **691 REINVERTIR Y CAPITALIZAR** **692 SALDO UTILIDAD GRAVABLE** **693 IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO** **694 (-) ANTICIPO PAGADO** **695 (-) RETENCIONES EN LA FUENTE** **696 (-) CRÉDITO TRIBUTARIO O EXONERACIONES POR LEYES ESPECIALES** **697 SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE** **698 SALDO IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR**

379 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES **380 OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS** **381 PRÉSTAMOS DE SUCURSALES, ACCIONISTAS Y CASA MATRIZ** **382 OBLIGACIONES** **383 PROVISIONES A CORTO PLAZO** **384 OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO** **385 TOTAL PASIVO CORRIENTE** **386 PASIVOS A LARGO PLAZO** **387 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES** **388 OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS** **389 PRÉSTAMOS DE SUCURSALES, ACCIONISTAS Y CASA MATRIZ** **390 HIPOTECAS POR PAGAR** **391 OBLIGACIONES EMITIDAS** **392 PROVISIONES PARA JUBILACIÓN PATRONAL** **393 OTRAS PROVISIONES** **394 OTROS PASIVOS A LARGO PLAZO** **395 TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO** **396 TOTAL PASIVO DIFERIDO** **397 ANTICIPO CLIENTES** **398 OTROS PASIVOS DIFERIDOS** **399 TOTAL PASIVO DIFERIDO** **400 OTROS PASIVOS** **401 INGRESOS ANTICIPADOS** **402 OTROS PASIVOS** **403 TOTAL OTROS PASIVOS** **404 TOTAL DEL PASIVO** **405 PASIVOS CONTINGENTES** **406 TOTAL PASIVO** **407 CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO** **408 (-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERÍA** **409 APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN** **410 RESERVAS (LEGAL, FACULTATIVA, ESTATUTARIA)** **411 RESERVA DE CAPITAL** **412 OTROS SUPERÁVITS** **413 UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES** **414 (-) PÉRDIDA ACUMULADA DE EJERCICIOS ANTERIORES** **415 UTILIDAD DEL EJERCICIO** **416 (-) PÉRDIDA DEL EJERCICIO** **417 TOTAL PATRIMONIO NETO** **418 TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO** **419 (-) 15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES** **420 (-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS** **421 (-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS** **422 (+) GASTOS NO DEDUCIBLES** **423 (+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS** **424 (+) PARTICIPACIÓN TRABAJADORES ATRIBUIBLES** **425 A DIVIDENDOS PERCIBIDOS DE OTRAS SOC.** **426 A OTRAS RENTAS EXENTAS** **427 (-) AMORTIZACIÓN DE PÉRDIDAS TRIBUTARIAS AÑOS ANTERIORES** **428 (-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES** **429 (-) OTRAS DEDUCCIONES** **430 = UTILIDAD GRAVABLE** **431 = PÉRDIDA** **432 UTILIDAD CAMPO 614** **433 REINVERTIR Y CAPITALIZAR** **434 SALDO UTILIDAD GRAVABLE** **435 IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO** **436 (-) ANTICIPO PAGADO** **437 (-) RETENCIONES EN LA FUENTE** **438 (-) CRÉDITO TRIBUTARIO O EXONERACIONES POR LEYES ESPECIALES** **439 SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE** **440 SALDO IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR**

420 PASIVO CORRIENTE **421 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES** **422 OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS** **423 PRÉSTAMOS DE SUCURSALES, ACCIONISTAS Y CASA MATRIZ** **424 OBLIGACIONES** **425 PROVISIONES A CORTO PLAZO** **426 OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO** **427 TOTAL PASIVO CORRIENTE** **428 PASIVOS A LARGO PLAZO** **429 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES** **430 OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS** **431 PRÉSTAMOS DE SUCURSALES, ACCIONISTAS Y CASA MATRIZ** **432 HIPOTECAS POR PAGAR** **433 OBLIGACIONES EMITIDAS** **434 PROVISIONES PARA JUBILACIÓN PATRONAL** **435 OTRAS PROVISIONES** **436 OTROS PASIVOS A LARGO PLAZO** **437 TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO** **438 TOTAL PASIVO DIFERIDO** **439 ANTICIPO CLIENTES** **440 OTROS PASIVOS DIFERIDOS** **441 TOTAL PASIVO DIFERIDO** **442 OTROS PASIVOS** **443 INGRESOS ANTICIPADOS** **444 OTROS PASIVOS** **445 TOTAL OTROS PASIVOS** **446 TOTAL DEL PASIVO** **447 PASIVOS CONTINGENTES** **448 TOTAL PASIVO** **449 CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO** **450 (-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERÍA** **451 APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN** **452 RESERVAS (LEGAL, FACULTATIVA, ESTATUTARIA)** **453 RESERVA DE CAPITAL** **454 OTROS SUPERÁVITS** **455 UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES** **456 (-) PÉRDIDA ACUMULADA DE EJERCICIOS ANTERIORES** **457 UTILIDAD DEL EJERCICIO** **458 (-) PÉRDIDA DEL EJERCICIO** **459 TOTAL PATRIMONIO NETO** **460 TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO** **461 (-) 15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES** **462 (-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS** **463 (-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS** **464 (+) GASTOS NO DEDUCIBLES** **465 (+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS** **466 (+) PARTICIPACIÓN TRABAJADORES ATRIBUIBLES** **467 A DIVIDENDOS PERCIBIDOS DE OTRAS SOC.** **468 A OTRAS RENTAS EXENTAS** **469 (-) AMORTIZACIÓN DE PÉRDIDAS TRIBUTARIAS AÑOS ANTERIORES** **470 (-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES** **471 (-) OTRAS DEDUCCIONES** **472 = UTILIDAD GRAVABLE** **473 = PÉRDIDA** **474 UTILIDAD CAMPO 614** **475 REINVERTIR Y CAPITALIZAR** **476 SALDO UTILIDAD GRAVABLE** **477 IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO** **478 (-) ANTICIPO PAGADO** **479 (-) RETENCIONES EN LA FUENTE** **480 (-) CRÉDITO TRIBUTARIO O EXONERACIONES POR LEYES ESPECIALES** **481 SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE** **482 SALDO IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR**

450 PASIVO CORRIENTE **451 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES** **452 OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS** **453 PRÉSTAMOS DE SUCURSALES, ACCIONISTAS Y CASA MATRIZ** **454 OBLIGACIONES** **455 PROVISIONES A CORTO PLAZO** **456 OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO** **457 TOTAL PASIVO CORRIENTE** **458 PASIVOS A LARGO PLAZO** **459 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES** **460 OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS** **461 PRÉSTAMOS DE SUCURSALES, ACCIONISTAS Y CASA MATRIZ** **462 HIPOTECAS POR PAGAR** **463 OBLIGACIONES EMITIDAS** **464 PROVISIONES PARA JUBILACIÓN PATRONAL** **465 OTRAS PROVISIONES** **466 OTROS PASIVOS A LARGO PLAZO** **467 TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO** **468 TOTAL PASIVO DIFERIDO** **469 ANTICIPO CLIENTES** **470 OTROS PASIVOS DIFERIDOS** **471 TOTAL PASIVO DIFERIDO** **472 OTROS PASIVOS** **473 INGRESOS ANTICIPADOS** **474 OTROS PASIVOS** **475 TOTAL OTROS PASIVOS** **476 TOTAL DEL PASIVO** **477 PASIVOS CONTINGENTES** **478 TOTAL PASIVO** **479 CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO** **480 (-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERÍA** **481 APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN** **482 RESERVAS (LEGAL, FACULTATIVA, ESTATUTARIA)** **483 RESERVA DE CAPITAL** **484 OTROS SUPERÁVITS** **485 UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES** **486 (-) PÉRDIDA ACUMULADA DE EJERCICIOS ANTERIORES** **487 UTILIDAD DEL EJERCICIO** **488 (-) PÉRDIDA DEL EJERCICIO** **489 TOTAL PATRIMONIO NETO** **490 TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO** **491 (-) 15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES** **492 (-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS** **493 (-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS** **494 (+) GASTOS NO DEDUCIBLES** **495 (+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS** **496 (+) PARTICIPACIÓN TRABAJADORES ATRIBUIBLES** **497 A DIVIDENDOS PERCIBIDOS DE OTRAS SOC.** **498 A OTRAS RENTAS EXENTAS** **499 (-) AMORTIZACIÓN DE PÉRDIDAS TRIBUTARIAS AÑOS ANTERIORES** **500 (-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES** **501 (-) OTRAS DEDUCCIONES** **502 = UTILIDAD GRAVABLE** **503 = PÉRDIDA** **504 UTILIDAD CAMPO 614** **505 REINVERTIR Y CAPITALIZAR** **506 SALDO UTILIDAD GRAVABLE** **507 IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO** **508 (-) ANTICIPO PAGADO** **509 (-) RETENCIONES EN LA FUENTE** **510 (-) CRÉDITO TRIBUTARIO O EXONERACIONES POR LEYES ESPECIALES** **511 SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE** **512 SALDO IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR**

480 PASIVO CORRIENTE **481 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES** **482 OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS** **483 PRÉSTAMOS DE SUCURSALES, ACCIONISTAS Y CASA MATRIZ** **484 OBLIGACIONES** **485 PROVISIONES A CORTO PLAZO** **486 OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO** **487 TOTAL PASIVO CORRIENTE** **488 PASIVOS A LARGO PLAZO** **489 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES** **490 OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS** **491 PRÉSTAMOS DE SUCURSALES, ACCIONISTAS Y CASA MATRIZ** **492 HIPOTECAS POR PAGAR** **493 OBLIGACIONES EMITIDAS** **494 PROVISIONES PARA JUBILACIÓN PATRONAL** **495 OTRAS PROVISIONES** **496 OTROS PASIVOS A LARGO PLAZO** **497 TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO** **498 TOTAL PASIVO DIFERIDO** **499 ANTICIPO CLIENTES** **500 OTROS PASIVOS DIFERIDOS** **501 TOTAL PASIVO DIFERIDO** **502 OTROS PASIVOS** **503 INGRESOS ANTICIPADOS** **504 OTROS PASIVOS** **505 TOTAL OTROS PASIVOS** **506 TOTAL DEL PASIVO** **507 PASIVOS CONTINGENTES** **508 TOTAL PASIVO** **509 CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO** **510 (-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERÍA** **511 APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN** **512 RESERVAS (LEGAL, FACULTATIVA, ESTATUTARIA)** **513 RESERVA DE CAPITAL** **514 OTROS SUPERÁVITS** **515 UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES** **516 (-) PÉRDIDA ACUMULADA DE EJERCICIOS ANTERIORES** **517 UTILIDAD DEL EJERCICIO** **518 (-) PÉRDIDA DEL EJERCICIO** **519 TOTAL PATRIMONIO NETO** **520 TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO** **521 (-) 15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES** **522 (-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS** **523 (-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS** **524 (+) GASTOS NO DEDUCIBLES** **525 (+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS** **526 (+) PARTICIPACIÓN TRABAJADORES ATRIBUIBLES** **527 A DIVIDENDOS PERCIBIDOS DE OTRAS SOC.** **528 A OTRAS RENTAS EXENTAS** **529 (-) AMORTIZACIÓN DE PÉRDIDAS TRIBUTARIAS AÑOS ANTERIORES** **530 (-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES** **531 (-) OTRAS DEDUCCIONES** **532 = UTILIDAD GRAVABLE** **533 = PÉRDIDA** **534 UTILIDAD CAMPO 614** **535 REINVERTIR Y CAPITALIZAR** **536 SALDO UTILIDAD GRAVABLE** **537 IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO** **538 (-) ANTICIPO PAGADO** **539 (-) RETENCIONES EN LA FUENTE** **540 (-) CRÉDITO TRIBUTARIO O EXONERACIONES POR LEYES ESPECIALES** **541 SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE** **542 SALDO IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR**

490 PASIVO CORRIENTE **491 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES** **492 OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS** **493 PRÉSTAMOS DE SUCURSALES, ACCIONISTAS Y CASA MATRIZ** **494 OBLIGACIONES** **495 PROVISIONES A CORTO PLAZO** **496 OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO** **497 TOTAL PASIVO CORRIENTE** **498 PASIVOS A LARGO PLAZO** **499 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES** **500 OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS** **501 PRÉSTAMOS DE SUCURSALES, ACCIONISTAS Y CASA MATRIZ** **502 HIPOTECAS POR PAGAR** **503 OBLIGACIONES EMITIDAS** **504 PROVISIONES PARA JUBILACIÓN PATRONAL** **505 OTRAS PROVISIONES** **506 OTROS PASIVOS A LARGO PLAZO** **507 TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO** **508 TOTAL PASIVO DIFERIDO** **509 ANTICIPO CLIENTES** **510 OTROS PASIVOS DIFERIDOS** **511 TOTAL PASIVO DIFERIDO** **512 OTROS PASIVOS** **513 INGRESOS ANTICIPADOS** **514 OTROS PASIVOS** **515 TOTAL OTROS PASIVOS** **516 TOTAL DEL PASIVO** **517 PASIVOS CONTINGENTES** **518 TOTAL PASIVO** **519 CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO** **520 (-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERÍA** **521 APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN** **522 RESERVAS (LEGAL, FACULTATIVA, ESTATUTARIA)** **523 RESERVA DE CAPITAL** **524 OTROS SUPERÁVITS** **525 UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES** **526 (-) PÉRDIDA ACUMULADA DE EJERCICIOS ANTERIORES** **527 UTILIDAD DEL EJERCICIO** **528 (-) PÉRDIDA DEL EJERCICIO** **529 TOTAL PATRIMONIO NETO** **530 TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO** **531 (-) 15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES** **532 (-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS** **533 (-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS** **534 (+) GASTOS NO DEDUCIBLES** **535 (+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS** **536 (+) PARTICIPACIÓN TRABAJADORES ATRIBUIBLES** **537 A DIVIDENDOS PERCIBIDOS DE OTRAS SOC.** **538 A OTRAS RENTAS EXENTAS** **539 (-) AMORTIZACIÓN DE PÉRDIDAS TRIBUTARIAS AÑOS ANTERIORES** **540 (-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES** **541 (-) OTRAS DEDUCCIONES** **542 = UTILIDAD GRAVABLE** **543 = PÉRDIDA** **544 UTILIDAD CAMPO 614** **545 REINVERTIR Y CAPITALIZAR** **546 SALDO UTILIDAD GRAVABLE** **547 IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO** **548 (-) ANTICIPO PAGADO** **549 (-) RETENCIONES EN LA FUENTE** **550 (-) CRÉDITO TRIBUTARIO O EXONERACIONES POR LEYES ESPECIALES** **551 SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE** **552 SALDO IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR**

500 PASIVO CORRIENTE **501 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES** **502 OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS** **503 PRÉSTAMOS DE SUCURSALES, ACCIONISTAS Y CASA MATRIZ** **504 OBLIGACIONES** **505 PROVISIONES A CORTO PLAZO** **506 OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO** **507 TOTAL PASIVO CORRIENTE** **508 PASIVOS A LARGO PLAZO** **509 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES** **510 OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS** **511 PRÉSTAMOS DE SUCURSALES, ACCIONISTAS Y CASA MATRIZ** **512 HIPOTECAS POR PAGAR** **513 OBLIGACIONES EMITIDAS** **514 PROVISIONES PARA JUBILACIÓN PATRONAL** **515 OTRAS PROVISIONES** **516 OTROS PASIVOS A LARGO PLAZO** **517 TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO** **518 TOTAL PASIVO DIFERIDO** **519 ANTICIPO CLIENTES** **520 OTROS PASIVOS DIFERIDOS** **521 TOTAL PASIVO DIFERIDO** **522 OTROS PASIVOS** **523 INGRESOS ANTICIPADOS** **524 OTROS PASIVOS** **525 TOTAL OTROS PASIVOS** **526 TOTAL DEL PASIVO** **527 PASIVOS CONTINGENTES** **528 TOTAL PASIVO** **529 CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO** **530 (-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERÍA** **531 APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN** **532 RESERVAS (LEGAL, FACULTATIVA, ESTATUTARIA)** **533 RESERVA DE CAPITAL** **534 OTROS SUPERÁVITS** **535 UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES** **536 (-) PÉRDIDA ACUMULADA DE EJERCICIOS ANTERIORES** **537 UTILIDAD DEL EJERCICIO** **538 (-) PÉRDIDA DEL EJERCICIO** **539 TOTAL PATRIMONIO NETO** **540 TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO** **541 (-) 15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES** **542 (-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS** **543 (-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS** **544 (+) GASTOS NO DEDUCIBLES** **545 (+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS** **546 (+) PARTICIPACIÓN TRABAJADORES ATRIBUIBLES** **547 A DIVIDENDOS PERCIBIDOS DE OTRAS SOC.** **548 A OTRAS RENTAS EXENTAS** **549 (-) AMORTIZACIÓN DE PÉRDIDAS TRIBUTARIAS AÑOS ANTERIORES** **550 (-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES** **551 (-) OTRAS DEDUCCIONES** **552 = UTILIDAD GRAVABLE** **553 = PÉRDIDA** **554 UTILIDAD CAMPO 614** **555 REINVERTIR Y CAPITALIZAR** **556 SALDO UTILIDAD GRAVABLE** **557 IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO** **558 (-) ANTICIPO PAGADO** **559 (-) RETENCIONES EN LA FUENTE** **560 (-) CRÉDITO TRIBUTARIO O EXONERACIONES POR LEYES ESPECIALES** **561 SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE** **562 SALDO IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR**

510 PASIVO CORRIENTE **511 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES** **512 OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS** **513 PRÉSTAMOS DE SUCURSALES, ACCIONISTAS Y CASA MATRIZ** **514 OBLIGACIONES** **515 PROVISIONES A CORTO PLAZO** **516 OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO** **517 TOTAL PASIVO CORRIENTE** **518 PASIVOS A LARGO PLAZO** **519 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES** **520 OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS** **521 PRÉSTAMOS DE SUCURSALES, ACCIONISTAS Y CASA MATRIZ** **522 HIPOTECAS POR PAGAR** **523 OBLIGACIONES EMITIDAS** **524 PROVISIONES PARA JUBILACIÓN PATRONAL** **525 OTRAS PROVISIONES** **526 OTROS PASIVOS A LARGO PLAZO** **527 TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO** **528 TOTAL PASIVO DIFERIDO** **529 ANTICIPO CLIENTES** **530 OTROS PASIVOS DIFERIDOS** **531 TOTAL PASIVO DIFERIDO** **532 OTROS PASIVOS** **533 INGRESOS ANTICIPADOS** **534 OTROS PASIVOS** **535 TOTAL OTROS PASIVOS** **536 TOTAL DEL PASIVO** **537 PASIVOS CONTINGENTES** **538 TOTAL PASIVO** **539 CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO** **540 (-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERÍA** **541 APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN** **542 RESERVAS (LEGAL, FACULTATIVA, ESTATUTARIA)** **543 RESERVA DE CAPITAL** **544 OTROS SUPERÁVITS** **545 UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES** **546 (-) PÉRDIDA ACUMULADA DE EJERCICIOS ANTERIORES** **547 UTILIDAD DEL EJERCICIO** **548 (-) PÉRDIDA DEL EJERCICIO** **549 TOTAL PATRIMONIO NETO** **550 TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO** **551 (-) 15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES** **552 (-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS** **553 (-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS** **554 (+) GASTOS NO DEDUCIBLES** **555 (+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS** **556 (+) PARTICIPACIÓN TRABAJADORES ATRIBUIBLES** **557 A DIVIDENDOS PERCIBIDOS DE OTRAS SOC.** **558 A OTRAS RENTAS EXENTAS** **559 (-) AMORTIZACIÓN DE PÉRDIDAS TRIBUTARIAS AÑOS ANTERIORES** **560 (-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES** **561 (-) OTRAS DEDUCCIONES** **562 = UTILIDAD GRAVABLE** **563 = PÉRDIDA** **564 UTILIDAD CAMPO 614** **565 REINVERTIR Y CAPITALIZAR** **566 SALDO UTILIDAD GRAVABLE** **567 IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO** **568 (-) ANTICIPO PAGADO** **569 (-) RETENCIONES EN LA FUENTE** **570 (-) CRÉDITO TRIBUTARIO O EXONERACIONES POR LEYES ESPECIALES** **571 SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE** **572 SALDO IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR**