

ESTADO DE SITUACION **ESTADO DE RESULTADOS**

300 ACTIVO CORRIENTE			600 INGRESOS			
CAJA, BANCOS	301	2000.000	VENTAS GRAVADAS CON TARIFA 10%	601	-- --	
INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES	302	-- --	VENTAS GRAVADAS CON TARIFA CERO	602	-- --	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR (CLIENTES)	303	-- --	EXPORTACIONES	603	-- --	
(-) PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	304	-- --	(-) DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS EN VENTAS	604	-- --	
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	305	-- --	INGRESOS NO OPERACIONALES	DIVIDENDOS PERCIBIDOS EN EFECTIVO	605	-- --
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	306	-- --		EXENTOS NO GRAVADOS	606	-- --
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	307	-- --		RENDIMIENTOS FINANCIEROS	607	-- --
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES	308	-- --		OTRAS RENTAS	608	-- --
INVENTARIO DE PROD. TERMINADOS Y MERCAD. EN ALMACEN	309	-- --	TOTAL INGRESOS	609	-- --	
MERCADERIAS EN TRANSITO	310	-- --	700 COSTO DE VENTAS			
REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	311	-- --	INVENTARIO INICIAL (BIENES NO PRODUCIDOS POR LA CIA.)	701	-- --	
IMPUESTOS ANTICIPADOS	312	-- --	COMPRA DE PRODUCTOS TERMINADOS	702	-- --	
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	313	-- --	IMPORTACIONES DE PRODUCTOS TERMINADOS	703	-- --	
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	319	2°000.000	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	704	-- --	

TERRENOS, EDIFICIOS E INSTALACIONES	351	-- --	INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	705	-- --
MAQUINARIAS, MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS	352	-- --	COMPRAS DE MATERIA PRIMA	706	-- --
VEHICULOS	353	-- --	IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	707	-- --
OTROS ACTIVOS FIJOS	354	-- --	(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	708	-- --
(-) DEPRECIACION ACUMULADA	355	-- --	MANO DE OBRA DIRECTA	709	-- --
TOTAL ACTIVO FIJO	359	-- --	DEPRECIACION DE MAQUINARIA, EQUIPO Y EDIFICIO DE FCA.	710	-- --
360 ACTIVO NO CORRIENTE			MANO DE OBRA INDIRECTA	711	-- --
CUENTAS, DOCUMENTOS POR COBRAR, E INVERSIONES A LARGO PLAZO	361	-- --	SUMINISTROS Y MATERIALES	712	-- --
GASTOS DE ORGANIZACION Y CONSTITUCION	362	-- --	SEGUROS DE INVENTARIOS, MAQUINARIA, EQUIPOS Y EDIF.	713	-- --
GASTOS DE INVESTIGACION, EXPLORACION Y OTROS	363	-- --	APORTES IEES Y BENEFICIOS SOCIALES	714	-- --
APORTACIONES EN ASOCIACIONES	364	-- --	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	715	-- --
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	365	-- --	ENERGIA, AGUA Y TELEFONO	716	-- --
(-) AMORTIZACION ACUMULADA	366	-- --	OTROS GASTOS DE FABRICACION	717	-- --
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	369	-- --	INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	718	-- --
TOTAL DEL ACTIVO	379	2°000.000	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	719	-- --

PASIVO CORRIENTE			750 GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS			
CUENTAS POR PAGAR	401	-- --	SUELDOS, SALARIOS, BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	751	-- --	
DOCUMENTOS POR PAGAR	402	-- --	COMISIONES EN VENTAS Y PUBLICIDAD	752	-- --	
PROVISIONES SOCIALES POR PAGAR	403	-- --	GASTOS DE GESTION	753	-- --	
OBLIGACIONES: IEES E IMPUESTOS	404	-- --	GASTOS DE VIAJE	754	-- --	
APORTACIONES RECIBIDAS DE SUCURSALES, EMPRESAS O ASOCIACIONES	405	-- --	AGUA, LUZ, TELEFONO, TELEFAX Y FAX	755	-- --	
OTROS PASIVOS CORRIENTES	406	-- --	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	756	-- --	
TOTAL PASIVO CORRIENTE	406	-- --	DEPRECIACION DE BIENES Y AMORTIZACIONES	757	-- --	
410 PASIVO LARGO PLAZO (NO CORRIENTE)			CUENTAS INCOBRABLES Y BAJA DE INVENTARIOS	758	-- --	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR (LARGO PLAZO)	411	-- --	AMORTIZACIONES DE PERDIDAS POR DIFERENCIAS DE CAMBIO	759	-- --	
PRESTAMOS DE ACCIONISTAS O CASA MATRIZ	412	-- --	INTERESES Y COMISIONES	LOCALES	760	-- --
LOCALES	412	-- --		AL EXTERIOR	761	-- --
EXTERNOS	413	-- --	PROVISIONES DEDUCIBLES	762	-- --	
OBLIGACIONES EMITIDAS	414	-- --	OTROS GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	763	-- --	
OTROS PASIVOS A LARGO PLAZO	415	-- --	1% ICC (MAYO A DICIEMBRE)	764	-- --	
TOTAL PASIVO LARGO PLAZO	419	-- --	TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	765	-- --	
TOTAL DEL PASIVO	420	-- --	770 GASTOS NO OPERACIONALES			

500 PATRIMONIO NETO			800 CONCILIACION PARA EL CALCULO DEL 15% TRABAJADORES		
CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO	501	2°000.000	INGRESOS (ENERO A DICIEMBRE)	801	-- --
(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERIA	502	-- --	(-) COSTOS Y GASTOS (ENERO A DICIEMBRE)	802	-- --
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACION	503	-- --	(=) UTILIDAD	801 - 802	-- --
RESERVAS	504	-- --	(+) 1% ICC (ENERO A DICIEMBRE)	804	-- --
RESERVA POR REVALORIZACION DEL PATRIMONIO	505	-- --	(-) AMORTIZACION PERDIDAS AÑOS ANTERIORES	805	-- --
REEXPRESION MONETARIA	506	-- --	= UTILIDAD NETA (BASE PARA EL 15%)	803 + 804 - 805	-- --
OTROS SUPERAVITS	507	-- --	15% PARTICIPACION TRABAJADORES	807	-- --
UTILIDAD O (PERDIDA) ACUMULADAS EJERCICIOS ANTERIORES	508	-- --	CONCILIACION PARA EL CALCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA		
UTILIDAD O (PERDIDA) DEL EJERCICIO DESPUES DEL IMPUESTO A LA RENTA	509	-- --	UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO (Trasladar el campo 780)	808	-- --
TOTAL PATRIMONIO NETO	519	2°000.000	(-) GASTOS NO DEDUCIBLES PROPORCION (MAYO A DICIEMBRE)	809	-- --
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	520	2°000.000	EN EL PAIS	809	-- --
			EN EL EXTERIOR	810	-- --
			(-) AMORTIZACION DE PERDIDAS AÑOS ANTERIORES PROPORCION (MAYO A DICIEMBRE)	811	-- --
			(-) PARTICIPACION A TRABAJADORES PROPORCION (MAYO A DICIEMBRE)	812	-- --
			(-) 85% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EN EFECTIVO EXENTOS (MAYO A DICIEMBRE)	813	-- --
			(-) 85% OTRAS RENTAS EXENTAS Y NO GRAVADAS (MAYO A DICIEMBRE)	814	-- --
			= UTILIDAD GRAVABLE	808 + 809 + 810 - 811 - 812 - 813 - 814	-- --
			IMPUESTO A LA RENTA	816	-- --

CALCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA			UTILIDAD O (PERDIDA) DESPUES DEL IMP. A LA RENTA		
ANTICIPO PROXIMO AÑO	921	-- --	(-) ANTICIPOS	817	-- --
			(-) RETENCIONES EN LA FUENTE	818	-- --
			TOTAL RENTA	816 - 817 - 818 > 0	-- --
			TOTAL SALDO A FAVOR	816 - 817 - 818 < 0	-- --

DECLARO QUE LOS DATOS PROPORCIONADOS EN ESTA DECLARACION SON EXACTOS Y VERDADEROS, POR LO QUE ASUMO LA RESPONSABILIDAD POR SU PRESENTACION (Art. 98, Ley 58)			EFFECTIVO DOLARES			CHEQUE DOLARES			DEBITO BANCARIO DOLARES			NOTA DE CREDITO DOLARES			COMPENSACION DOLARES								
<p>FIRMA REPRESENTANTE LEGAL</p>									<p>FIRMA CONTADOR</p>														
<p>Matri No. 2609</p>									<p>918 U.S. \$ 5/.50.000</p>			<p>921 -- --</p>			<p>922 -- --</p>			<p>925 No. -- --</p>			<p>927 No. -- --</p>		
<p>900 VALORES A PAGAR FORMA DE PAGO Y FIRMAS</p>									<p>924 U.S. \$ -- --</p>			<p>926 U.S. \$ -- --</p>			<p>928 U.S. \$ -- --</p>			<p>929 U.S. \$ -- --</p>					
PAGO PREVIO	901	-- --																					
TOTAL IMPUESTO A PAGAR	820 - 901	-- --																					
INTERESES POR MORA	902	-- --																					
MULTAS	904	50.000																					
TOTAL PAGADO	902 + 903 + 904	50.000																					

<p>DECLARACION DEL IMPUESTO A LA RENTA Y PRESENTACION DE BALANCES FORMULARIO UNICO - SOCIEDADES</p>																	
<p>100 IDENTIFICACION DE LA DECLARACION</p>																	
<p>200 IDENTIFICACION DEL CONTRIBUYENTE</p>																	
<p>ESTADO DE SITUACION</p>																	
<p>ESTADO DE RESULTADOS</p>																	
<p>500 PATRIMONIO NETO</p>																	
<p>800 CONCILIACION PARA EL CALCULO DEL 15% TRABAJADORES</p>																	
<p>CALCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA</p>																	
<p>CONCILIACION PARA EL CALCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA</p>																	
<p>900 VALORES A PAGAR FORMA DE PAGO Y FIRMAS</p>																	

ESTADO DE SITUACION **ESTADO DE RESULTADOS**

300 ACTIVO CORRIENTE			600 INGRESOS			
CAJA, BANCOS	301	80.00	VENTAS GRAVADAS CON TARIFA 10%	601	--	
INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES	302	--	VENTAS GRAVADAS CON TARIFA CERO	602	--	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR (CLIENTES)	303	--	EXPORTACIONES	603	--	
(-) PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	304	--	(-) DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS EN VENTAS	604	--	
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	305	--	INGRESOS NO OPERACIONALES	DIVIDENDOS PERCIBIDOS EN EFECTIVO	605	--
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	306	--		EXENTOS NO GRAVADOS	606	--
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	307	--		RENDIMIENTOS FINANCIEROS	607	--
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES	308	--		OTRAS RENTAS	608	--
INVENTARIO DE PROD. TERMINADOS Y MERCAD. EN ALMACEN	309	--	TOTAL INGRESOS	609	--	
MERCADERIAS EN TRANSITO	310	--	700 COSTO DE VENTAS			
REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	311	--	INVENTARIO INICIAL (BIENES NO PRODUCIDOS POR LA CIA.)	701	--	
IMPUESTOS ANTICIPADOS	312	--	COMPRA DE PRODUCTOS TERMINADOS	702	--	
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	313	--	IMPORTACIONES DE PRODUCTOS TERMINADOS	703	--	
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	319	80.00	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	704	--	

350 ACTIVO FIJO			INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	705	--
TERRENOS, EDIFICIOS E INSTALACIONES	351	--	COMPRAS DE MATERIA PRIMA	706	--
MAQUINARIAS, MUEBLES, ENFERES Y EQUIPOS	352	--	IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	707	--
VEHICULOS	353	--	(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	708	--
OTROS ACTIVOS FIJOS	354	--	MANO DE OBRA DIRECTA	709	--
(-) DEPRECIACION ACUMULADA	355	--	DEPRECIACION DE MAQUINARIA, EQUIPO Y EDIFICIO DE FCA.	710	--
TOTAL ACTIVO FIJO	359	--	MANO DE OBRA INDIRECTA	711	--
360 ACTIVO NO CORRIENTE			SUMINISTROS Y MATERIALES	712	--
CUENTAS, DOCUMENTOS POR COBRAR, E INVERSIONES A LARGO PLAZO	361	--	SEGUROS DE INVENTARIOS, MAQUINARIA, EQUIPOS Y EDIF.	713	--
GASTOS DE ORGANIZACION Y CONSTITUCION	362	--	APORTES IEES Y BENEFICIOS SOCIALES	714	--
GASTOS DE INVESTIGACION, EXPLORACION Y OTROS	363	--	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	715	--
APORTACIONES EN ASOCIACIONES	364	--	ENERGIA, AGUA Y TELEFONO	716	--
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	365	--	OTROS GASTOS DE FABRICACION	717	--
(-) AMORTIZACION ACUMULADA	366	--	INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	718	--
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	369	--	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	719	--
TOTAL DEL ACTIVO	379	80.00	INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	720	--

PASIVO CORRIENTE			700 COSTO DE VENTAS			
CUENTAS POR PAGAR	401	--	TOTAL COSTO DE VENTAS	721	--	
DOCUMENTOS POR PAGAR	402	--	750 GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS			
PROVISIONES SOCIALES POR PAGAR	403	--	SUELDOS, SALARIOS, BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	751	--	
OBLIGACIONES: IEES E IMPUESTOS	404	--	COMISIONES EN VENTAS Y PUBLICIDAD	752	--	
APORTACIONES RECIBIDAS DE SUCURSALES, EMPRESAS O ASOCIACIONES	405	--	GASTOS DE GESTION	753	--	
OTROS PASIVOS CORRIENTES	406	--	GASTOS DE VIAJE	754	--	
TOTAL PASIVO CORRIENTE	409	--	AGUA, LUZ, TELEFONO, TELEFAX Y FAX	755	--	
410 PASIVO LARGO PLAZO (NO CORRIENTE)			IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	756	--	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR (LARGO PLAZO)	411	--	DEPRECIACION DE BIENES Y AMORTIZACIONES	757	--	
PRESTAMOS DE ACCIONISTAS O CASA MADRE	LOCALES	412	CUENTAS INCOBRABLES Y BAJA DE INVENTARIOS	758	--	
	EXTERNOS	413	AMORTIZACIONES DE PERDIDAS POR DIFERENCIAS DE CAMBIO	759	--	
OBLIGACIONES EMITIDAS	414	--	INTERESES Y COMISIONES	LOCALES	760	--
OTROS PASIVOS A LARGO PLAZO	415	--		AL EXTERIOR	761	--
TOTAL PASIVO LARGO PLAZO	419	--	PROVISIONES DEDUCIBLES	762	--	
TOTAL DEL PASIVO	429	--	OTROS GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	763	--	

500 PATRIMONIO NETO			800 CONCILIACION PARA EL CALCULO DEL 15% TRABAJADORES		
CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO	501	80.00	1% ICC (MAYO A DICIEMBRE)	801	--
(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERIA	502	--	TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	802	--
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACION	503	--	770 GASTOS NO OPERACIONALES		
RESERVAS	504	--	PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS	771	--
RESERVA POR REVALORIZACION DEL PATRIMONIO	505	--	PERDIDA POR DIFERENCIA DE CAMBIO	772	--
REEXPRESION MONETARIA	506	--	OTROS GASTOS NO OPERACIONALES	773	--
OTROS SUPERAVITS	507	--	TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	774	--
UTILIDAD O (PERDIDA) ACUMULADAS EJERCICIOS ANTERIORES	508	--	UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO	775	--
UTILIDAD O (PERDIDA) DEL EJERCICIO DESPUES DEL IMPUESTO A LA RENTA	509	--	800 CONCILIACION PARA EL CALCULO DEL 15% TRABAJADORES		
TOTAL PATRIMONIO NETO	518	80.00	INGRESOS (ENERO A DICIEMBRE)	801	--
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	528	80.00	(-) COSTOS Y GASTOS (ENERO A DICIEMBRE)	802	--

CALCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA			CONCILIACION PARA EL CALCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA			
ANTICIPO PROXIMO AÑO	621	--	(-) AMORTIZACION PERDIDAS AÑOS ANTERIORES	803	--	
DECLARO QUE LOS DATOS PROPORCIONADOS EN ESTA DECLARACION SON EXACTOS Y VERDADEROS, POR LO QUE ASUMO LA RESPONSABILIDAD POR SU PRESENTACION (Art. 98, Ley 56)			= UTILIDAD NETA (BASE PARA EL 15%)	803 + 804 - 805	806	--
			15% PARTICIPACION TRABAJADORES		807	--
			UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO (Trasladar el campo 760)		808	--
			(-) GASTOS DEDUCIBLES PROPORCION (MAYO A DICIEMBRE)	EN EL PAIS	809	--

DECLARO QUE LOS DATOS PROPORCIONADOS EN ESTA DECLARACION SON EXACTOS Y VERDADEROS, POR LO QUE ASUMO LA RESPONSABILIDAD POR SU PRESENTACION (Art. 98, Ley 56)			EN EL EXTERIOR	810	--	
			(-) AMORTIZACION DE PERDIDAS AÑOS ANTERIORES PROPORCION (MAYO A DICIEMBRE)		811	--
			(-) PARTICIPACION A TRABAJADORES PROPORCION (MAYO A DICIEMBRE)		812	--
			(-) 15% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EN EFECTIVO EXENTOS (MAYO A DICIEMBRE)		813	--
DECLARO QUE LOS DATOS PROPORCIONADOS EN ESTA DECLARACION SON EXACTOS Y VERDADEROS, POR LO QUE ASUMO LA RESPONSABILIDAD POR SU PRESENTACION (Art. 98, Ley 56)			(-) 15% OTRAS RENTAS EXENTAS Y NO GRAVADAS (MAYO A DICIEMBRE)	814	--	
			= UTILIDAD GRAVABLE	808 + 809 + 810 - 811 - 812 - 813 - 814	815	--
			IMPUESTO A LA RENTA		816	--
			UTILIDAD O (PERDIDA) DESPUES DEL IMP. A LA RENTA		817	--
DECLARO QUE LOS DATOS PROPORCIONADOS EN ESTA DECLARACION SON EXACTOS Y VERDADEROS, POR LO QUE ASUMO LA RESPONSABILIDAD POR SU PRESENTACION (Art. 98, Ley 56)			(-) ANTICIPOS		818	--
			(-) RETENCIONES EN LA FUENTE		819	--
			TOTAL RENTA	816 - 818 - 819 > 0	820	--
			TOTAL SALDO A FAVOR	816 - 818 - 819 < 0	821	--

EFFECTIVO DOLARES	CHEQUE DOLARES	DEBITO BANCARIO DOLARES	NOTA DE CREDITO DOLARES	COMPENSACION DOLARES
818 2.00	821 --	822 --	823 No. --	827 No. --
US \$	US \$	US \$	US \$	US \$