DECLARACIÓN DEL IMPUESTO A LA RENTA Y PRESENTACIÓN DE BALANZAS FINANCIERAS (P.R.O.D. - SOCIEDADES) N° 20 0021713

100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN
 200 IDENTIFICACIÓN DEL CONTRIBUYENTE
 AÑO 2004
 RUC 139793460001
 RAZÓN SOCIAL O DENOMINACIÓN Laboratorio Dr. Johnny Carreras G. Labopat Callao S.R.L.
 DIFERENTE 35477

ESTADO DE SITUACIÓN
 ESTADO DE RESULTADOS

300 ACTIVO	600 INGRESOS
310 ACTIVO CORRIENTE	VENTAS NETAS LOCALES GRABADAS CON TARIFA 12%
CAJA, BANCOS	VENTAS NETAS LOCALES GRABADAS CON TARIFA CERO
INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES	EXPORTACIONES NETAS
OTRAS Y CUO. POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	DIVIDENDOS PERCIBIDOS
(1) PROVISIÓN CUENTAS INCORRIBLES	OTRAS RENTAS EVENTAS
OTRAS Y CUO. POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS	RENDIMIENTOS FINANCIEROS
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	OTRAS RENTAS
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I.R.A.)	UTILIDAD EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. RENTA)	TOTAL INGRESOS
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	700 COSTOS Y GASTOS
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	710 COSTO DE VENTAS
INVENTARIO DE BIENES Y MATERIALES	INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD
INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN	COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD
MERCADERÍAS EN TRÁNSITO	IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD
INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	(1) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD
SEGUROS PAGADOS POR ANTICIPADO	INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA
APORTE PAGADO POR ANTICIPADO	COMPRAS NETAS LOCALES DE MATERIA PRIMA
DIVIDENDOS PAGADOS POR ANTICIPADO	IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	(1) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	SUELDOS Y SALARIOS
340 ACTIVO FIJO	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES
341 ACTIVO FIJO TANGIBLE	HONORARIOS A PERSONAS NATURALES
TERRENOS	HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES
EDIFICIOS	PAGOS EFECTUADOS TERCERIZACIONES
INSTALACIONES MAQUINARIAS, MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS	GASTO PROVISIÓN PARA JUBILACIÓN PATRONAL
EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y SOFTWARE	OTROS GASTOS DE FABRICACIÓN
VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMMINO MOVIL	DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS
OTROS ACTIVOS FIJOS TANGIBLES	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMMINO MOVIL
(1) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVO FIJO	SEGUROS Y REASEGUROS DE INV. MAQUIN. EQUIP. Y EDIF. (OTROS Y CERRAR)
(2) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACE. EFAD. DE VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMMINO MOVIL	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES
TOTAL ACTIVO FIJO TANGIBLE	AGUA, ENERGÍA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES
350 ACTIVO FIJO INTANGIBLE	SUELDOS Y SALARIOS
MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES
(1) AMORTIZACIÓN ACUMULADA	HONORARIOS A PERSONAS NATURALES
TOTAL ACTIVO FIJO INTANGIBLE	HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES
TOTAL ACTIVO FIJO	PAGOS EFECTUADOS TERCERIZACIONES
370 OTROS ACTIVOS	GASTO PROVISIÓN PARA JUBILACIÓN PATRONAL
ACTIVO DIFERIDO	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES
GASTOS DE ORGANIZACIÓN Y CONSTITUCIÓN	ARRENDAMIENTO MERCANTIL (SOGA)
GASTOS DE INVESTIGACIÓN, EXPLORACIÓN Y OTROS	ARRENDAMIENTO MERCANTIL (SERVICIO)
SALDO DEUDOR DE DIFERENCIAL CAMBIO	ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES
(1) AMORTIZACIÓN ACUMULADA	INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO
TOTAL ACTIVO DIFERIDO	INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS
ACTIVOS LARGO PLAZO	(1) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS
CLIENTES RELACIONADOS	BALA DE INVENTARIOS
CLIENTES NO RELACIONADOS	OTROS COSTOS
OTROS	TOTAL COSTO DE VENTAS
(1) PROVISIÓN CUENTAS INCORRIBLES	720 GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS
OTROS	SUELDOS, SALARIOS
DEPRECIACIÓN ACUMULADA	PAGOS EFECTUADOS TERCERIZACIONES
OTROS	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES
OTROS ACTIVOS LARGO PLAZO	GASTO PROVISIÓN PARA JUBILACIÓN PATRONAL
TOTAL ACTIVOS LARGO PLAZO	HONORARIOS A PERSONAS NATURALES
TOTAL ACTIVO	HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES
400 PASIVO	ARRENDAMIENTO MERCANTIL (SOGA)
410 PASIVO CORRIENTE	ARRENDAMIENTO MERCANTIL (SERVICIO)
DEPRECIACIÓN ACUMULADA PASIVO PROPIEDADES	ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES
LOCALLES	ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES
DEL EXTERIOR	COMISIONES EN VENTAS
LOCALLES	PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD
DEL EXTERIOR	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES
LOCALLES	SEGUROS Y REASEGUROS (OTROS Y CERRAR)
DEL EXTERIOR	SUMINISTROS Y MATERIALES
CON LA ADM. TRIBUTARIA	GASTOS DE GESTIÓN
CON EL BISS	GASTOS DE VIAJE
CON EMPLEADOS	AGUA, ENERGÍA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES
TRANSFERENCIA CASA MATRIZ Y SUBSARIALES	NOTARÍOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES
PROVISIONES A CORTO PLAZO	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS
TOTAL PASIVO CORRIENTE	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMMINO MOVIL
440 PASIVO LARGO PLAZO	AMORTIZACIONES DE BIENES E INMUEBLES (E INMUEBLES)
LOCALLES	PROVISIÓN CUENTAS INCORRIBLES
DEL EXTERIOR	AMORTIZACIONES POR DIFERENCIAS DE CAMBIO
LOCALLES	INTERESTES Y COMISIONES
DEL EXTERIOR	AL EXTERIOR
TRANSFERENCIA CASA MATRIZ Y SUBSARIALES	OTROS GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS
HIPOTECAS POR PAGAR	TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS
OBLIGACIONES EMITIDAS	780 GASTOS NO OPERACIONALES
PROVISIONES PARA JUBILACIÓN PATRONAL	PÉRDIDA EN VENTA DE ACTIVOS
OTRAS PROVISIONES	OTROS GASTOS NO OPERACIONALES
OTROS PASIVOS A LARGO PLAZO	TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES
TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO	TOTAL COSTOS Y GASTOS
470 PASIVO DIFERIDO	UTILIDAD DEL EJERCICIO
ANTICIP. CLIENTES	PÉRDIDA DEL EJERCICIO
OTROS PASIVOS DIFERIDOS	TOTAL PASIVO
TOTAL PASIVO DIFERIDO	500 PATRIMONIO NETO
480 OTROS PASIVOS	CAPITAL SUSCRITO O AGRUPADO
INGRESOS ANTICIPADOS	(1) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERÍA
OTROS PASIVOS	APORTES DE SOCIOS O ACCIONARIOS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN
TOTAL OTROS PASIVOS	RESERVA LEGAL
TOTAL DEL PASIVO	RESERVA FACULTATIVA Y RESTRICTIVA
500 PATRIMONIO NETO	RESERVA DE CAPITAL
CAPITAL SUSCRITO O AGRUPADO	RESERVA POR VALUACIÓN, DONACIONES Y OTROS
(1) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERÍA	UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES
APORTES DE SOCIOS O ACCIONARIOS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	(1) PERDIDA ACUMULADA DE EJERCICIOS ANTERIORES
RESERVA LEGAL	UTILIDAD DEL EJERCICIO (Excluye el Participación e Impuesto)
RESERVA FACULTATIVA Y RESTRICTIVA	PERDIDA DEL EJERCICIO
RESERVA DE CAPITAL	TOTAL PATRIMONIO NETO
RESERVA POR VALUACIÓN, DONACIONES Y OTROS	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES	
(1) PERDIDA ACUMULADA DE EJERCICIOS ANTERIORES	
UTILIDAD DEL EJERCICIO (Excluye el Participación e Impuesto)	
PERDIDA DEL EJERCICIO	

600 INGRESOS	700 COSTOS Y GASTOS
VENTAS NETAS LOCALES GRABADAS CON TARIFA 12%	710 COSTO DE VENTAS
VENTAS NETAS LOCALES GRABADAS CON TARIFA CERO	INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD
EXPORTACIONES NETAS	COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD
DIVIDENDOS PERCIBIDOS	IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD
OTRAS RENTAS EVENTAS	(1) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD
RENDIMIENTOS FINANCIEROS	INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA
OTRAS RENTAS	COMPRAS NETAS LOCALES DE MATERIA PRIMA
UTILIDAD EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS	IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA
TOTAL INGRESOS	(1) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA
700 COSTOS Y GASTOS	SUELDOS Y SALARIOS
710 COSTO DE VENTAS	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES
INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	HONORARIOS A PERSONAS NATURALES
COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES
IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	PAGOS EFECTUADOS TERCERIZACIONES
(1) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	GASTO PROVISIÓN PARA JUBILACIÓN PATRONAL
INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES
COMPRAS NETAS LOCALES DE MATERIA PRIMA	ARRENDAMIENTO MERCANTIL (SOGA)
IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	ARRENDAMIENTO MERCANTIL (SERVICIO)
(1) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES
SUELDOS Y SALARIOS	ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES
BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO
HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS
HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	(1) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS
PAGOS EFECTUADOS TERCERIZACIONES	BALA DE INVENTARIOS
GASTO PROVISIÓN PARA JUBILACIÓN PATRONAL	OTROS COSTOS
COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	TOTAL COSTO DE VENTAS
ARRENDAMIENTO MERCANTIL (SOGA)	720 GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS
ARRENDAMIENTO MERCANTIL (SERVICIO)	SUELDOS, SALARIOS
ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES	PAGOS EFECTUADOS TERCERIZACIONES
ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES
INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	GASTO PROVISIÓN PARA JUBILACIÓN PATRONAL
INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	HONORARIOS A PERSONAS NATURALES
BALA DE INVENTARIOS	HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES
OTROS COSTOS	ARRENDAMIENTO MERCANTIL (SOGA)
TOTAL COSTO DE VENTAS	ARRENDAMIENTO MERCANTIL (SERVICIO)
720 GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS	ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES
SUELDOS, SALARIOS	ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES
PAGOS EFECTUADOS TERCERIZACIONES	COMISIONES EN VENTAS
BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD
GASTO PROVISIÓN PARA JUBILACIÓN PATRONAL	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES
HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	SEGUROS Y REASEGUROS (OTROS Y CERRAR)
HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	SUMINISTROS Y MATERIALES
ARRENDAMIENTO MERCANTIL (SOGA)	GASTOS DE GESTIÓN
ARRENDAMIENTO MERCANTIL (SERVICIO)	GASTOS DE VIAJE
ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES	AGUA, ENERGÍA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES
ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES	NOTARÍOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES
COMISIONES EN VENTAS	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS
PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD	DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS
COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMMINO MOVIL
SEGUROS Y REASEGUROS (OTROS Y CERRAR)	AMORTIZACIONES DE BIENES E INMUEBLES (E INMUEBLES)
SUMINISTROS Y MATERIALES	PROVISIÓN CUENTAS INCORRIBLES
GASTOS DE GESTIÓN	AMORTIZACIONES POR DIFERENCIAS DE CAMBIO
GASTOS DE VIAJE	INTERESTES Y COMISIONES
AGUA, ENERGÍA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES	AL EXTERIOR
NOTARÍOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES	OTROS GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS
DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS	780 GASTOS NO OPERACIONALES
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMMINO MOVIL	PÉRDIDA EN VENTA DE ACTIVOS
AMORTIZACIONES DE BIENES E INMUEBLES (E INMUEBLES)	OTROS GASTOS NO OPERACIONALES
PROVISIÓN CUENTAS INCORRIBLES	TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES
AMORTIZACIONES POR DIFERENCIAS DE CAMBIO	TOTAL COSTOS Y GASTOS
INTERESTES Y COMISIONES	UTILIDAD DEL EJERCICIO
AL EXTERIOR	PÉRDIDA DEL EJERCICIO
OTROS GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS	TOTAL PASIVO
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS	500 PATRIMONIO NETO
780 GASTOS NO OPERACIONALES	CAPITAL SUSCRITO O AGRUPADO
PÉRDIDA EN VENTA DE ACTIVOS	(1) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERÍA
OTROS GASTOS NO OPERACIONALES	APORTES DE SOCIOS O ACCIONARIOS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN
TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	RESERVA LEGAL
TOTAL COSTOS Y GASTOS	RESERVA FACULTATIVA Y RESTRICTIVA
UTILIDAD DEL EJERCICIO	RESERVA DE CAPITAL
PÉRDIDA DEL EJERCICIO	RESERVA POR VALUACIÓN, DONACIONES Y OTROS
TOTAL PASIVO	UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES
500 PATRIMONIO NETO	(1) PERDIDA ACUMULADA DE EJERCICIOS ANTERIORES
CAPITAL SUSCRITO O AGRUPADO	UTILIDAD DEL EJERCICIO (Excluye el Participación e Impuesto)
(1) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERÍA	PERDIDA DEL EJERCICIO
APORTES DE SOCIOS O ACCIONARIOS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	TOTAL PATRIMONIO NETO
RESERVA LEGAL	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO
RESERVA FACULTATIVA Y RESTRICTIVA	
RESERVA DE CAPITAL	
RESERVA POR VALUACIÓN, DONACIONES Y OTROS	
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES	
(1) PERDIDA ACUMULADA DE EJERCICIOS ANTERIORES	
UTILIDAD DEL EJERCICIO (Excluye el Participación e Impuesto)	
PERDIDA DEL EJERCICIO	

600 INGRESOS	700 COSTOS Y GASTOS
VENTAS NETAS LOCALES GRABADAS CON TARIFA 12%	710 COSTO DE VENTAS
VENTAS NETAS LOCALES GRABADAS CON TARIFA CERO	INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD
EXPORTACIONES NETAS	COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD
DIVIDENDOS PERCIBIDOS	IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD
OTRAS RENTAS EVENTAS	(1) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD
RENDIMIENTOS FINANCIEROS	INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA
OTRAS RENTAS	COMPRAS NETAS LOCALES DE MATERIA PRIMA
UTILIDAD EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS	IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA
TOTAL INGRESOS	(1) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA
700 COSTOS Y GASTOS	SUELDOS Y SALARIOS
710 COSTO DE VENTAS	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES
INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	HONORARIOS A PERSONAS NATURALES
COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES
IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	PAGOS EFECTUADOS TERCERIZACIONES
(1) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	GASTO PROVISIÓN PARA JUBILACIÓN PATRONAL
INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES
COMPRAS NETAS LOCALES DE MATERIA PRIMA	ARRENDAMIENTO MERCANTIL (SOGA)
IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	ARRENDAMIENTO MERCANTIL (SERVICIO)
(1) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES
SUELDOS Y SALARIOS	ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES
BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO
HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS
HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	(1) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS
PAGOS EFECTUADOS TERCERIZACIONES	BALA DE INVENTARIOS
GASTO PROVISIÓN PARA JUBILACIÓN PATRONAL	OTROS COSTOS
COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	TOTAL COSTO DE VENTAS
ARRENDAMIENTO MERCANTIL (SOGA)	720 GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS
ARRENDAMIENTO MERCANTIL (SERVICIO)	SUELDOS, SALARIOS
ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES	PAGOS EFECTUADOS TERCERIZACIONES
ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES
INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	GASTO PROVISIÓN PARA JUBILACIÓN PATRONAL
INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	HONORARIOS A PERSONAS NATURALES
BALA DE INVENTARIOS	HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES
OTROS COSTOS	ARRENDAMIENTO MERCANTIL (SOGA)
TOTAL COSTO DE VENTAS	ARRENDAMIENTO MERCANTIL (SERVICIO)
720 GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS	ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES
SUELDOS, SALARIOS	ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES
PAGOS EFECTUADOS TERCERIZACIONES	COMISIONES EN VENTAS
BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD
GASTO PROVISIÓN PARA JUBILACIÓN PATRONAL	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES
HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	SEGUROS Y REASEGUROS (OTROS Y CERRAR)
HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	SUMINISTROS Y MATERIALES
ARRENDAMIENTO MERCANTIL (SOGA)	GASTOS DE GESTIÓN
ARRENDAMIENTO MERCANTIL (SERVICIO)	GASTOS DE VIAJE
ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES	AGUA, ENERGÍA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES
ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES	NOTARÍOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES
COMISIONES EN VENTAS	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS
PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD	DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS
COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMMINO MOVIL
SEGUROS Y REASEGUROS (OTROS Y CERRAR)	AMORTIZACIONES DE BIENES E INMUEBLES (E INMUEBLES)
SUMINISTROS Y MATERIALES	PROVISIÓN CUENTAS INCORRIBLES
GASTOS DE GESTIÓN	AMORTIZACIONES POR DIFERENCIAS DE CAMBIO
GASTOS DE VIAJE	INTERESTES Y COMISIONES
AGUA, ENERGÍA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES	AL EXTERIOR
NOTARÍOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES	OTROS GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS
DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS	780 GASTOS NO OPERACIONALES
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMMINO MOVIL	PÉRDIDA EN VENTA DE ACTIVOS
AMORTIZACIONES DE BIENES E INMUEBLES (E INMUEBLES)	OTROS GASTOS NO OPERACIONALES
PROVISIÓN CUENTAS INCORRIBLES	TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES
AMORTIZACIONES POR DIFERENCIAS DE CAMBIO	TOTAL COSTOS Y GASTOS
INTERESTES Y COMISIONES	UTILIDAD DEL EJERCICIO
AL EXTERIOR	PÉRDIDA DEL EJERCICIO
OTROS GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS	TOTAL PASIVO
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS	500 PATRIMONIO NETO
780 GASTOS NO OPERACIONALES	CAPITAL SUSCRITO O AGRUPADO
PÉRDIDA EN VENTA DE ACTIVOS	(1) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERÍA
OTROS GASTOS NO OPERACIONALES	APORTES DE SOCIOS O ACCIONARIOS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN
TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	RESERVA LEGAL
TOTAL COSTOS Y GASTOS	RESERVA FACULTATIVA Y RESTRICTIVA
UTILIDAD DEL EJERCICIO	RESERVA DE CAPITAL
PÉRDIDA DEL EJERCICIO	RESERVA POR VALUACIÓN, DONACIONES Y OTROS
TOTAL PASIVO	UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES
500 PATRIMONIO NETO	(1) PERDIDA ACUMULADA DE EJERCICIOS ANTERIORES
CAPITAL SUSCRITO O AGRUPADO	UTILIDAD DEL EJERCICIO (Excluye el Participación e Impuesto)
(1) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERÍA	PERDIDA DEL EJERCICIO
APORTES DE SOCIOS O ACCIONARIOS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	TOTAL PATRIMONIO NETO
RESERVA LEGAL	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO
RESERVA FACULTATIVA Y RESTRICTIVA	
RESERVA DE CAPITAL	
RESERVA POR VALUACIÓN, DONACIONES Y OTROS	
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES	
(1) PERDIDA ACUMULADA DE EJERCICIOS ANTERIORES	
UTILIDAD DEL EJERCICIO (Excluye el Participación e Impuesto)	
PERDIDA DEL EJERCICIO	

600 INGRESOS	700 COSTOS Y GASTOS
VENTAS NETAS LOCALES GRABADAS CON TARIFA 12%	710 COSTO DE VENTAS
VENTAS NETAS LOCALES GRABADAS CON TARIFA CERO	INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD
EXPORTACIONES NETAS	COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD
DIVIDENDOS PERCIBIDOS	IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD
OTRAS RENTAS EVENTAS	(1) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD
RENDIMIENTOS FINANCIEROS	INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA
OTRAS RENTAS	COMPRAS NETAS LOCALES DE MATERIA PRIMA
UTILIDAD EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS	IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA
TOTAL INGRESOS	(1) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA
700 COSTOS Y GASTOS	SUELDOS Y SALARIOS
710 COSTO DE VENTAS	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES
INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	HONORARIOS A PERSONAS NATURALES
COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES
IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	PAGOS EFECTUADOS TERCERIZACIONES</