

**ESTADO DE SITUACIÓN**

**ESTADO DE RESULTADOS**

300 ACTIVO			600 INGRESOS			
310 ACTIVO CORRIENTE			700 COSTOS Y GASTOS			
CAJA, BANCOS	311	247,00	VENTAS NETAS GRAVADAS CON TARIFA 12% y 14%	601	—	
INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES	313	—	VENTAS NETAS GRAVADAS CON TARIFA CERO	602	40.962,08	
CTAS. Y DOC. POR COBRAR CUENTES NO RELACIONADOS	315	—	EXPORTACIONES	603	—	
(1) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	317	—	INGRESOS NO OPERACIONALES	DIVIDENDOS PERCIBIDOS	604	—
CTAS. Y DOC. POR COBRAR CUENTES RELACIONADOS	319	5.109,33		OTROS INGRESOS EXENTOS	606	—
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	321	2.190,36		RENDIMIENTOS FINANCIEROS	606	—
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)	323	—		OTRAS RENTAS	607	—
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. RENTA)	325	—		TOTAL INGRESOS	699	40.962,08
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	327	—	710 COSTO DE VENTAS			
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	329	—	INVENTARIO INICIAL BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	711	—	
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES	331	—	COMPRAS NETAS DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	712	—	
INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN	333	—	IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	713	—	
BIENES EN TRÁNSITO	335	—	(1) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	714	—	
INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	337	—	INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	715	—	
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	338	—	COMPRAS NETAS DE MATERIA PRIMA	716	—	
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>339</b>	<b>7.298,69</b>	IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	717	—	
<b>340 ACTIVO FIJO</b>			(1) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	718	—	
<b>ACTIVO FIJO TANGIBLE</b>			SUELDOS Y SALARIOS	719	—	
TERRENOS	341	—	MANO DE OBRA DIRECTA	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	720	—
EDIFICIOS E INSTALACIONES	343	—	HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	721	—	
MADURNARIAS, MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS	345	2.050,00	HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	722	—	
EQUIPO DE COMPUTACIÓN	347	—	GASTOS DE FABRICACIÓN			
VEHÍCULOS	349	—	DEPRECIACIÓN DE MAQUINARIA Y EQUIPO	724	—	
OTROS ACTIVOS FIJOS TANGIBLES	351	—	DEPRECIACIÓN ACELERADA DE MAQUINARIA Y EQUIPO	725	—	
(1) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVO FIJO	353	1.145,00	SUMINISTROS Y MATERIALES	728	—	
(1) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACELERADA ACTIVO FIJO	355	—	SEGUROS Y REASEGUROS DE INV., MAQUIN., EQUIP. Y EDIF. (primas y cesiones)	727	—	
<b>TOTAL ACTIVO FIJO TANGIBLE</b>	<b>359</b>	<b>905,00</b>	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	728	—	
<b>ACTIVO FIJO INTANGIBLE</b>			AGUA, ENERGÍA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES	729	—	
MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES	361	—	SUELDOS Y SALARIOS	730	—	
(1) AMORTIZACIONES ACUMULADAS	363	—	MANO DE OBRA INDIRECTA	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	731	—
<b>TOTAL ACTIVO FIJO INTANGIBLE</b>	<b>368</b>	<b>—</b>	HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	732	—	
<b>TOTAL ACTIVO FIJO</b>	<b>369</b>	<b>905,00</b>	HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	733	—	
<b>370 ACTIVO DIFERIDO</b>			COMBUSTIBLES	734	—	
GASTOS DE ORGANIZACIÓN Y CONSTITUCIÓN	371	—	ARRENDAMIENTO MERCANTIL	735	—	
GASTOS DE INVESTIGACIÓN, EXPLORACIÓN Y OTROS	373	1.039,84	ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES	736	—	
SAL. DIFER. DE DIFERENCIAL CAMBIARIO	375	—	ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES	737	—	
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	377	—	INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	738	—	
(1) AMORTIZACIÓN ACUMULADA	378	843,88	(1) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	739	—	
<b>TOTAL ACTIVO DIFERIDO</b>	<b>379</b>	<b>195,96</b>	INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	740	—	
<b>380 OTROS ACTIVOS</b>			(1) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	741	—	
CUENTAS Y DOC. POR COBRAR A LARGO PLAZO	381	—	OTROS COSTOS DE VENTAS	742	—	
OTROS	383	—	<b>TOTAL COSTO DE VENTAS</b>	749	—	
(1) PROVISIONES INCOBRABLES	385	—	<b>750 GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS</b>			
INVERSIONES A LARGO PLAZO	387	—	SUELDOS, SALARIOS	751	2.950,00	
OTRAS	389	—	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	752	—	
GASTOS ANTICIPADOS	391	—	HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	753	880,00	
OTROS ACTIVOS	393	—	HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	754	—	
<b>TOTAL OTROS ACTIVOS</b>	<b>397</b>	<b>—</b>	ARRENDAMIENTO MERCANTIL	755	—	
<b>TOTAL DEL ACTIVO</b>	<b>399</b>	<b>8.646,65</b>	ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES	756	—	
ACTIVOS CONTINGENTES	398	—	ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES	757	—	
<b>400 PASIVO</b>			COMISIONES EN VENTAS	758	—	
<b>410 PASIVO CORRIENTE</b>			PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD	759	—	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES	411	1.582,78	COMBUSTIBLES	760	—	
DEL EXTERIOR	413	—	SEGUROS Y REASEGUROS (primas y cesiones)	761	—	
LOCALES	415	—	SUMINISTROS Y MATERIALES	762	—	
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	417	—	GASTOS DE GESTIÓN	763	580,00	
DEL EXTERIOR	419	—	GASTOS DE VIAJE	764	—	
PRESTAMOS DE SUCURSALES, ACCIONISTAS Y CAJAS MATRIZ	421	—	AGUA, ENERGÍA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES	765	40,00	
DEL EXTERIOR	423	—	NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES	766	—	
CON LA ADM. TRIBUTARIA	425	—				

