

100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN
 AÑO 2.004 N° FORMULARIO QUE SUSTITUYE No EMPLEADOS BAJO NÓMINA

200 IDENTIFICACIÓN DEL CONTRIBUYENTE
 RUC 0990621721001 RAZÓN SOCIAL O DENOMINACIÓN AGRO INDUSTRIAL DEL UFA S.A. EXPEDIENTE 40443-0

ESTADO DE SITUACIÓN ESTADO DE RESULTADOS

300 ACTIVO 800 INGRESOS

310 ACTIVO CORRIENTE
 CAJA, BANCOS 311
 INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES 312
 CTAS. Y DOCS. POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS 315
 (-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES 317
 CTAS. Y DOC. POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS 319
 OTRAS CUENTAS POR COBRAR 321
 CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA) 323
 CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. RENTA) 325

320 ACTIVO FIJO
 ACTIVO FIJO TANGIBLE
 TERRENOS 321
 EDIFICIOS 322
 INSTALACIONES, MAQUINARIAS, MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS 323
 EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y SOFTWARE 324
 VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL 325
 OTROS ACTIVOS FIJOS TANGIBLES 326
 (-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVO FIJO 327
 (-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACELERADA DE VEHÍCULOS, EQUIPO DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL 328
 TOTAL ACTIVO FIJO TANGIBLE 329

ACTIVO FIJO INTANGIBLE
 MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES 331
 (-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA 332
 TOTAL ACTIVO FIJO INTANGIBLE 333
 TOTAL ACTIVO FIJO 334

370 OTROS ACTIVOS
 ACTIVO DIFERIDO
 GASTOS DE ORGANIZACIÓN Y CONSTITUCIÓN 371
 GASTOS DE INVESTIGACIÓN, EXPLORACIÓN Y OTROS 372
 SALDO DEUDOR DE DIFERENCIAL CAMBIARIO 375
 OTROS ACTIVOS DIFERIDOS 377
 (-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA 378
 TOTAL ACTIVO DIFERIDO 379

ACTIVOS LARGO PLAZO
 CUENTAS Y DOC. POR COBRAR A LARGO PLAZO
 CUENTAS RELACIONADAS 381
 CUENTAS NO RELACIONADAS 382
 OTROS 383
 (-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES 386
 INVERSIONES A LARGO PLAZO
 SOCIEDADES RELACIONADAS 387
 OTRAS 388
 OTROS GASTOS ANICIPIADOS LARGO PLAZO 389
 OTROS ACTIVOS 394
 TOTAL ACTIVOS LARGO PLAZO 397

TOTAL DEL ACTIVO 339 + 369 + 379 + 397 800,24
 ACTIVOS CONTINGENTES (Informativo) 398

400 PASIVO
 410 PASIVO CORRIENTE
 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES
 LOCALES 411
 DEL EXTERIOR 412
 OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS
 LOCALES 413
 DEL EXTERIOR 417
 PRÉSTAMOS ACCIONISTAS
 LOCALES 418
 DEL EXTERIOR 421
 OBLIGACIONES
 CON LA ADM. TRIBUTARIA 423
 CON EL IESS 425
 CON EMPLEADOS 427
 TRANSFERENCIA CASA MATRIZ Y SUCURSALES 428
 PROVISIONES A CORTO PLAZO 429
 OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO 431
 TOTAL PASIVO CORRIENTE 438

440 PASIVO LARGO PLAZO
 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES
 LOCALES 441
 DEL EXTERIOR 443
 OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS
 LOCALES 445
 DEL EXTERIOR 447
 PRÉSTAMOS ACCIONISTAS
 LOCALES 448
 DEL EXTERIOR 451
 TRANSFERENCIA CASA MATRIZ Y SUCURSALES 452
 HIPOTECAS POR PAGAR 453
 OBLIGACIONES EMITIDAS 455
 PROVISIONES PARA JUBILACIÓN PATRONAL 457
 OTRAS PROVISIONES 458
 OTROS PASIVOS A LARGO PLAZO 461
 TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO 468

470 PASIVO DIFERIDO
 ANTICIPO CUENTAS 471
 OTROS PASIVOS DIFERIDOS 473
 TOTAL PASIVO DIFERIDO 473

480 OTROS PASIVOS
 INGRESOS ANICIPIADOS 481
 OTROS PASIVOS 483
 TOTAL OTROS PASIVOS 486
 TOTAL DEL PASIVO 439 + 468 + 473 + 486 780,24

500 PATRIMONIO NETO
 CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO 501 20,00
 (-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERÍA 503
 APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN 505
 RESERVA LEGAL 507
 RESERVA FACULTATIVA Y ESTATUTARIA 508
 RESERVA DE CAPITAL 509
 RESERVA POR VALUACIÓN, DONACIONES Y OTRAS 512
 UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES 513
 (-) PÉRDIDA ACUMULADA DE EJERCICIOS ANTERIORES 515
 UTILIDAD DEL EJERCICIO (Después de Participaciones e Impuestos) 517
 (-) PÉRDIDA DEL EJERCICIO 519
 TOTAL PATRIMONIO NETO 520 20,00
 TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO 499 + 520 800,24

DECLARO QUE LOS DATOS PROPORCIONADOS EN ESTA DECLARACIÓN SON EXACTOS Y VERDADEROS, POR LO QUE ASUMO LA RESPONSABILIDAD POR SU PRESENTACIÓN (Artículo 101, Codificación a la LRTI.)

FIRMA REPRESENTANTE LEGAL FIRMA CONTADOR

NOMBRE: CARLOS MANZUR PEÑEZ NOMBRE: VICENTE SUAREZ A.
 C.I. 0903174019 RUC Nº 0902899707001

MEDIANTE CHEQUE, DÉBITO BANCARIO, EFECTIVO U OTRAS FORMAS DE PAGO 906
 MEDIANTE COMPENSACIONES 908
 MEDIANTE NOTAS DE CRÉDITO 907

DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO
 906 N/C Nº 910 N/C Nº 912 N/C Nº 914 N/C Nº 916 Resol. Nº 918 Resol. Nº
 909 USD 911 USD 913 USD 915 USD 917 USD 919 USD

DETALLE DE COMPENSACIONES
 906 Resol. Nº 918 Resol. Nº
 909 USD 911 USD 913 USD 915 USD 917 USD 919 USD

REGISTRO OFICIAL Nº AÑO MES DÍA

COPIA 2: SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS POLIGRÁFICA C.A. - RUC 0990158436001 - Resolución: 9170104 DGER - 0177 - A 29/03/04

DECLARACIÓN DE RECEPCIÓN DE PAGOS

IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO (0,5 * 818) - 820 807

900 VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO
 PAGO PREVIO 901
 TOTAL IMPUESTO A PAGAR 899 - 901 902
 INTERÉS POR MORA 903
 MULTAS 904
 TOTAL PAGADO 902 + 903 + 904 906

ANTICIPO PRÓXIMO AÑO (0,5 * 818) - 820 807

UTILIDAD DEL EJERCICIO 699 - 799 > 0 707
 PÉRDIDA DEL EJERCICIO 699 - 799 < 0 708

800 CONCILIACIÓN TRIBUTARIA
 UTILIDAD DEL EJERCICIO 801
 PÉRDIDA DEL EJERCICIO 802
 (-) 15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES 803
 (-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS 804
 (-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS 805
 (+) GASTOS NO DEDUCIBLES EN EL PAÍS 806
 EN EL EXTERIOR 807
 (+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS 808
 (+) PARTICIPACIÓN TRABAJADORES ATRIBUIBLES A DIVIDENDOS PERCIBIDOS DE OTRAS SOC. (804 x 15%) 809
 A OTRAS RENTAS EXENTAS (805-806 x 15%) 810
 (-) AMORTIZACIÓN DE PÉRDIDAS TRIBUTARIAS AÑOS ANTERIORES 811
 (-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES 812
 (-) OTRAS DEDUCCIONES 813
 = UTILIDAD GRAVABLE 801-803-804-805-806-807-808-809-810-811-812-813-0 814
 = PÉRDIDA 802-804-805-806-807-808-809-810-811-812-813-0 815
 UTILIDAD CAMPO 814 REINVERTIR Y CAPITALIZAR 816
 SALDO UTILIDAD GRAVABLE 814-816 817
 IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO (816 * 15%) + (817 * 25%) 818
 (-) ANTICIPO PAGADO 819
 (-) RETENCIONES EN LA FUENTE 820
 (-) CRÉDITO TRIBUTARIO O EXONERACIONES POR LEYES ESPECIALES 821
 (-) RETENCIONES POR DIVIDENDOS ANICIPIADOS 822
 SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE 818 - 819 - 820 - 821 - 822 < 0 823
 SALDO IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR 818 - 819 - 820 - 821 - 822 > 0 824

UTILIDAD DEL EJERCICIO 699 - 799 > 0 707
 PÉRDIDA DEL EJERCICIO 699 - 799 < 0 708

TOTAL COSTOS Y GASTOS 749 + 779 + 789 790
 UTILIDAD DEL EJERCICIO 699 - 799 > 0 707
 PÉRDIDA DEL EJERCICIO 699 - 799 < 0 708

780 GASTOS NO OPERACIONALES
 PÉRDIDA EN VENTA DE ACTIVOS 781
 OTROS GASTOS NO OPERACIONALES 782
 TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES 783

790 GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS
 SUELDOS, SALARIOS 790
 PAGOS EFECTUADOS TERCERIZADORAS 791
 BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES 792
 GASTO PROVISIÓN PARA JUBILACIÓN PATRONAL 793
 HONORARIOS A PERSONAS NATURALES 794
 HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES 795
 ARRENDAMIENTO MERCANTIL (Local) 796
 ARRENDAMIENTO MERCANTIL (Exterior) 797
 ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES 798
 ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES 799
 COMISIONES EN VENTAS 800
 PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD 801
 COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES 802
 SEGUROS Y REASEGUROS (primas y cesiones) 803
 SUMINISTROS Y MATERIALES 804
 GASTOS DE GESTIÓN 805
 GASTOS DE VIAJE 806
 AGUA, ENERGÍA, LUZ, Y TELECOMUNICACIONES 807
 NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES 808
 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS 809
 DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS 810
 DEPRECIACIÓN ACELERADA DE VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL 811
 AMORTIZACIONES (INVERSIONES E INTANGIBLES) 812
 PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES 813
 AMORTIZACIONES POR DIFERENCIAS DE CAMBIO 814
 INTERESES Y COMISIONES LOCALES 815
 AL EXTERIOR 816
 GASTO PROVISIONES DEDUCIBLES 817
 OTROS GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS 818
 TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS 819

790 GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS
 SUELDOS, SALARIOS 790
 PAGOS EFECTUADOS TERCERIZADORAS 791
 BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES 792
 GASTO PROVISIÓN PARA JUBILACIÓN PATRONAL 793
 HONORARIOS A PERSONAS NATURALES 794
 HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES 795
 ARRENDAMIENTO MERCANTIL (Local) 796
 ARRENDAMIENTO MERCANTIL (Exterior) 797
 ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES 798
 ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES 799
 COMISIONES EN VENTAS 800
 PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD 801
 COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES 802
 SEGUROS Y REASEGUROS (primas y cesiones) 803
 SUMINISTROS Y MATERIALES 804
 GASTOS DE GESTIÓN 805
 GASTOS DE VIAJE 806
 AGUA, ENERGÍA, LUZ, Y TELECOMUNICACIONES 807
 NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES 808
 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS 809
 DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS 810
 DEPRECIACIÓN ACELERADA DE VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL 811
 AMORTIZACIONES (INVERSIONES E INTANGIBLES) 812
 PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES 813
 AMORTIZACIONES POR DIFERENCIAS DE CAMBIO 814
 INTERESES Y COMISIONES LOCALES 815
 AL EXTERIOR 816
 GASTO PROVISIONES DEDUCIBLES 817
 OTROS GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS 818
 TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS 819

780 GASTOS NO OPERACIONALES
 PÉRDIDA EN VENTA DE ACTIVOS 781
 OTROS GASTOS NO OPERACIONALES 782
 TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES 783

TOTAL COSTOS Y GASTOS 749 + 779 + 789 790
 UTILIDAD DEL EJERCICIO 699 - 799 > 0 707
 PÉRDIDA DEL EJERCICIO 699 - 799 < 0 708

800 CONCILIACIÓN TRIBUTARIA
 UTILIDAD DEL EJERCICIO 801
 PÉRDIDA DEL EJERCICIO 802
 (-) 15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES 803
 (-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS 804
 (-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS 805
 (+) GASTOS NO DEDUCIBLES EN EL PAÍS 806
 EN EL EXTERIOR 807
 (+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS 808
 (+) PARTICIPACIÓN TRABAJADORES ATRIBUIBLES A DIVIDENDOS PERCIBIDOS DE OTRAS SOC. (804 x 15%) 809
 A OTRAS RENTAS EXENTAS (805-806 x 15%) 810
 (-) AMORTIZACIÓN DE PÉRDIDAS TRIBUTARIAS AÑOS ANTERIORES 811
 (-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES 812
 (-) OTRAS DEDUCCIONES 813
 = UTILIDAD GRAVABLE 801-803-804-805-806-807-808-809-810-811-812-813-0 814
 = PÉRDIDA 802-804-805-806-807-808-809-810-811-812-813-0 815
 UTILIDAD CAMPO 814 REINVERTIR Y CAPITALIZAR 816
 SALDO UTILIDAD GRAVABLE 814-816 817
 IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO (816 * 15%) + (817 * 25%) 818
 (-) ANTICIPO PAGADO 819
 (-) RETENCIONES EN LA FUENTE 820
 (-) CRÉDITO TRIBUTARIO O EXONERACIONES POR LEYES ESPECIALES 821
 (-) RETENCIONES POR DIVIDENDOS ANICIPIADOS 822
 SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE 818 - 819 - 820 - 821 - 822 < 0 823
 SALDO IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR 818 - 819 - 820 - 821 - 822 > 0 824

UTILIDAD DEL EJERCICIO 699 - 799 > 0 707
 PÉRDIDA DEL EJERCICIO 699 - 799 < 0 708

TOTAL COSTOS Y GASTOS 749 + 779 + 789 790
 UTILIDAD DEL EJERCICIO 699 - 799 > 0 707
 PÉRDIDA DEL EJERCICIO 699 - 799 < 0 708

780 GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS
 SUELDOS, SALARIOS 790
 PAGOS EFECTUADOS TERCERIZADORAS 791
 BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES 792
 GASTO PROVISIÓN PARA JUBILACIÓN PATRONAL 793
 HONORARIOS A PERSONAS NATURALES 794
 HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES 795
 ARRENDAMIENTO MERCANTIL (Local) 796
 ARRENDAMIENTO MERCANTIL (Exterior) 797
 ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES 798
 ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES 799
 COMISIONES EN VENTAS 800
 PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD 801
 COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES 802
 SEGUROS Y REASEGUROS (primas y cesiones) 803
 SUMINISTROS Y MATERIALES 804
 GASTOS DE GESTIÓN 805
 GASTOS DE VIAJE 806
 AGUA, ENERGÍA, LUZ, Y TELECOMUNICACIONES 807
 NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES 808
 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS 809
 DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS 810
 DEPRECIACIÓN ACELERADA DE VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL 811
 AMORTIZACIONES (INVERSIONES E INTANGIBLES) 812
 PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES 813
 AMORTIZACIONES POR DIFERENCIAS DE CAMBIO 814
 INTERESES Y COMISIONES LOCALES 815
 AL EXTERIOR 816
 GASTO PROVISIONES DEDUCIBLES 817
 OTROS GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS 818
 TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS 819

790 GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS
 SUELDOS, SALARIOS 790
 PAGOS EFECTUADOS TERCERIZADORAS 791
 BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES 792
 GASTO PROVISIÓN PARA JUBILACIÓN PATRONAL 793
 HONORARIOS A PERSONAS NATURALES 794
 HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES 795
 ARRENDAMIENTO MERCANTIL (Local) 796
 ARRENDAMIENTO MERCANTIL (Exterior) 797
 ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES 798
 ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES 799
 COMISIONES EN VENTAS 800
 PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD 801
 COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES 802
 SEGUROS Y REASEGUROS (primas y cesiones) 803
 SUMINISTROS Y MATERIALES 804
 GASTOS DE GESTIÓN 805
 GASTOS DE VIAJE 806
 AGUA, ENERGÍA, LUZ, Y TELECOMUNICACIONES 807
 NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES 808
 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS 809
 DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS 810
 DEPRECIACIÓN ACELERADA DE VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL 811
 AMORTIZACIONES (INVERSIONES E INTANGIBLES) 812
 PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES 813
 AMORTIZACIONES POR DIFERENCIAS DE CAMBIO 814
 INTERESES Y COMISIONES LOCALES 815
 AL EXTERIOR 816
 GASTO PROVISIONES DEDUCIBLES 817
 OTROS GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS 818
 TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS 819

780 GASTOS NO OPERACIONALES
 PÉRDIDA EN VENTA DE ACTIVOS 781
 OTROS GASTOS NO OPERACIONALES 782
 TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES 783

TOTAL COSTOS Y GASTOS 749 + 779 + 789 790
 UTILIDAD DEL EJERCICIO 699 - 799 > 0 707
 PÉRDIDA DEL EJERCICIO 699 - 799 < 0 708

800 CONCILIACIÓN TRIBUTARIA
 UTILIDAD DEL EJERCICIO 801
 PÉRDIDA DEL EJERCICIO 802
 (-) 15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES 803
 (-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS 804
 (-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS 805
 (+) GASTOS NO DEDUCIBLES EN EL PAÍS 806
 EN EL EXTERIOR 807
 (+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS 808
 (+) PARTICIPACIÓN TRABAJADORES ATRIBUIBLES A DIVIDENDOS PERCIBIDOS DE OTRAS SOC. (804 x 15%) 809
 A OTRAS RENTAS EXENTAS (805-806 x 15%) 810
 (-) AMORTIZACIÓN DE PÉRDIDAS TRIBUTARIAS AÑOS ANTERIORES 811
 (-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES 812
 (-) OTRAS DEDUCCIONES 813
 = UTILIDAD GRAVABLE 801-803-804-805-806-807-808-809-810-811-812-813-0 814
 = PÉRDIDA 802-804-805-806-807-808-809-810-811-812-813-0 815
 UTILIDAD CAMPO 814 REINVERTIR Y CAPITALIZAR 816
 SALDO UTILIDAD GRAVABLE 814-816 817
 IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO (816 * 15%) + (817 * 25%) 818
 (-) ANTICIPO PAGADO 819
 (-) RETENCIONES EN LA FUENTE 820
 (-) CRÉDITO TRIBUTARIO O EXONERACIONES POR LEYES ESPECIALES 821
 (-) RETENCIONES POR DIVIDENDOS ANICIPIADOS 822
 SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE 818 - 819 - 820 - 821 - 822 < 0 823
 SALDO IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR 818 - 819 - 820 - 821 - 822 > 0 824

UTILIDAD DEL EJERCICIO 699 - 799 > 0 707
 PÉRDIDA DEL EJERCICIO 699 - 799 < 0 708

TOTAL COSTOS Y GASTOS 749 + 779 + 789 790
 UTILIDAD DEL EJERCICIO 699 - 799 > 0 707
 PÉRDIDA DEL EJERCICIO 699 - 799 < 0 708

780 GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS
 SUELDOS, SALARIOS 790
 PAGOS EFECTUADOS TERCERIZADORAS 791
 BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES 792
 GASTO PROVISIÓN PARA JUBILACIÓN PATRONAL 793
 HONORARIOS A PERSONAS NATURALES 794
 HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES 795
 ARRENDAMIENTO MERCANTIL (Local) 796
 ARRENDAMIENTO MERCANTIL (Exterior) 797
 ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES 798
 ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES 799
 COMISIONES EN VENTAS 800
 PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD 801
 COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES 802
 SEGUROS Y REASEGUROS (primas y cesiones) 803
 SUMINISTROS Y MATERIALES 804
 GASTOS DE GESTIÓN 805
 GASTOS DE VIAJE 806
 AGUA, ENERGÍA, LUZ, Y TELECOMUNICACIONES 807
 NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES 808
 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS 809
 DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS 810
 DEPRECIACIÓN ACELERADA DE VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL 811
 AMORTIZACIONES (INVERSIONES E INTANGIBLES) 812
 PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES 813
 AMORTIZACIONES POR DIFERENCIAS DE CAMBIO 814
 INTERESES Y COMISIONES LOCALES 815
 AL EXTERIOR 816
 GASTO PROVISIONES DEDUCIBLES 817
 OTROS GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS 818
 TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS 819

790 GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS
 SUELDOS, SALARIOS 790
 PAGOS EFECTUADOS TERCERIZADORAS 791
 BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES 792
 GASTO PROVISIÓN PARA JUBILACIÓN PATRONAL 793
 HONORARIOS A PERSONAS NATURALES 794
 HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES 795
 ARRENDAMIENTO MERCANTIL (Local) 796
 ARRENDAMIENTO MERCANTIL (Exterior) 797
 ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES 798
 ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES 799
 COMISIONES EN VENTAS 800
 PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD 801
 COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES 802
 SEGUROS Y REASEGUROS (primas y cesiones) 803
 SUMINISTROS Y MATERIALES 804
 GASTOS DE GESTIÓN 805
 GASTOS DE VIAJE 806
 AGUA, ENERGÍA, LUZ, Y TELECOMUNICACIONES 807
 NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES 808
 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS 809
 DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS 810
 DEPRECIACIÓN ACELERADA DE VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL 811
 AMORTIZACIONES (INVERSIONES E INTANGIBLES) 812
 PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES 813
 AMORTIZACIONES POR DIFERENCIAS DE CAMBIO 814
 INTERESES Y COMISIONES LOCALES 815
 AL EXTERIOR 816
 GASTO PROVISIONES DEDUCIBLES 817
 OTROS GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS 818
 TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS 819