

**DECLARACIÓN DEL IMPUESTO A LA RENTA Y PRESENTACIÓN DE BALANCES FORMULARIO ÚNICO - SOCIEDADES**

**FORMULARIO 101** RESOLUCIÓN N° 2005-0637 **IMPORTE: SIRVA LEER INSTRUCCIONES AL REVERSO** N° 50 0010144

100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARANTE 101 AÑO 102 N° FORMULARIO QUE REMPLAZA 103 N° EXTENSIÓN DEL AÑO

200 IDENTIFICACIÓN DEL CONTRIBUYENTE 201 RUC 202 RAZÓN SOCIAL O DENOMINACIÓN 203 EJERCICIO

**ESTADO DE SITUACIÓN**

300 ACTIVO	500 PATRIMONIO NETO
310 ACTIVO CORRIENTE	600 CAPITAL SUJETO A PAGAR O PATRIMONIO INSTITUCIONAL
311 CAJA BANCOS	601 CAPITAL SUJETO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERÍA
312 INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES	602 APORTES DE SOCIOS O ADOCCIONADOS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN
313 CTALES Y CUOCS POR CORRIER O CLIENTES NO RELACIONADOS	603 RESERVA LEGAL
314 PROVISIÓN CUENTAS INDEBIDAS	604 RESERVA FISCALITIVA Y RESERVATORIA
315 CTALES Y CUOCS POR CORRIER O CLIENTES RELACIONADOS	605 RESERVA DE CUENTAS
316 OTROS CUENTAS POR CORRIER	606 RESERVA POR VILLANOS, DONACIONES Y OTRAS
317 CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (S/N)	607 UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES
318 CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (RENTA) (RENTA) (RENTA)	608 PERDIDA ACUMULADA DE EJERCICIOS ANTERIORES
319 INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	609 UTILIDAD DEL EJERCICIO (Después de Participaciones, Impuestos y Finescuro)
320 INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	610 PERDIDA DEL EJERCICIO
321 INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES	611 TOTAL PATRIMONIO NETO
322 INVENTARIO DE PROD. TERMIN. Y MENCIA. EN ALMACÉN	612 TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO
323 INVENTARIO DE BIENES	
324 INVENTARIO DE INVERSIONES, INVERSIONES Y ACCIONES	

**ESTADO DE RESULTADOS**

330 PASIVO	700 INGRESOS
331 PASIVO PASIVO POR ANTICIPADO	701 VENTAS NETAS LOCALES BRUTAS CON TARIFA 17%
332 PASIVO PASIVO POR ANTICIPADO	702 VENTAS NETAS LOCALES BRUTAS CON TARIFA 0%
333 PASIVO PASIVO POR ANTICIPADO	703 EXPORTACIONES NETAS
334 PASIVO PASIVO POR ANTICIPADO	704 INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR
335 PASIVO PASIVO POR ANTICIPADO	705 RENDIMIENTOS FINANCIEROS
336 PASIVO PASIVO POR ANTICIPADO	706 OTRAS REVENTAS
337 PASIVO PASIVO POR ANTICIPADO	707 OPERACIONES FINANCIERAS LOCALES
338 PASIVO PASIVO POR ANTICIPADO	708 OTRAS REVENTAS EXTERNAS
339 PASIVO PASIVO POR ANTICIPADO	709 UTILIDAD EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS
340 PASIVO PASIVO POR ANTICIPADO	710 INGRESOS POR FIDEICOMISO
341 PASIVO PASIVO POR ANTICIPADO	711 TOTAL INGRESOS
342 PASIVO PASIVO POR ANTICIPADO	712 700 COSTOS Y GASTOS
343 PASIVO PASIVO POR ANTICIPADO	713 710 DE MATERIA PRIMA Y BIENES
344 PASIVO PASIVO POR ANTICIPADO	714 INVENTARIO SOCIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD
345 PASIVO PASIVO POR ANTICIPADO	715 COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD
346 PASIVO PASIVO POR ANTICIPADO	716 INVERSIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD
347 PASIVO PASIVO POR ANTICIPADO	717 INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD
348 PASIVO PASIVO POR ANTICIPADO	718 INVENTARIO MEDIO DE MATERIA PRIMA
349 PASIVO PASIVO POR ANTICIPADO	719 COMPRAS NETAS LOCALES DE MATERIA PRIMA
350 PASIVO PASIVO POR ANTICIPADO	720 APORTACIONES DE MATERIA PRIMA
351 PASIVO PASIVO POR ANTICIPADO	721 INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA
352 PASIVO PASIVO POR ANTICIPADO	722 INVENTARIO SOCIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO
353 PASIVO PASIVO POR ANTICIPADO	723 INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO
354 PASIVO PASIVO POR ANTICIPADO	724 INVENTARIO SOCIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS
355 PASIVO PASIVO POR ANTICIPADO	725 SALDOS INVENTARIOS
356 PASIVO PASIVO POR ANTICIPADO	726 BIENES, BIENES Y OTRAS REINVERSIONES
357 PASIVO PASIVO POR ANTICIPADO	727 BIENES, BIENES Y OTRAS REINVERSIONES A TRAVÉS DE FIDUCIARIAS
358 PASIVO PASIVO POR ANTICIPADO	728 APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (Incluye ley de reservas)
359 PASIVO PASIVO POR ANTICIPADO	729 BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES
360 PASIVO PASIVO POR ANTICIPADO	730 GASTO PROVISIÓN PARA AJUBACIÓ. PATRONAL
361 PASIVO PASIVO POR ANTICIPADO	731 HONORARIOS, COMISIONES Y OTRAS A PERSONAS NATURALES
362 PASIVO PASIVO POR ANTICIPADO	732 HONORARIOS Y COMISIONES POR SERVIDORES OCASIONALES
363 PASIVO PASIVO POR ANTICIPADO	733 MANTENIMIENTO Y REPARACIONES
364 PASIVO PASIVO POR ANTICIPADO	734 AMORTAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES
365 PASIVO PASIVO POR ANTICIPADO	735 COMISIÓN A SOCIEDADES
366 PASIVO PASIVO POR ANTICIPADO	736 PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD
367 PASIVO PASIVO POR ANTICIPADO	737 COMBUSTIBLES
368 PASIVO PASIVO POR ANTICIPADO	738 LUBRICANTES
369 PASIVO PASIVO POR ANTICIPADO	739 AMORTAMIENTO INTANGIBLES
370 PASIVO PASIVO POR ANTICIPADO	740 AMORTAMIENTO MERCANTIL DEL EXTERIOR
371 PASIVO PASIVO POR ANTICIPADO	741 SEGUROS Y REASEGUROS (seguros o seguros)
372 PASIVO PASIVO POR ANTICIPADO	742 SEGUROS Y REASEGUROS (seguros o seguros)
373 PASIVO PASIVO POR ANTICIPADO	743 SUMINISTROS Y MATERIALES
374 PASIVO PASIVO POR ANTICIPADO	744 TRANSPORTE
375 PASIVO PASIVO POR ANTICIPADO	745 GASTOS DE GESTIÓN (agencias o sociedades, inmobiliarias y otras)
376 PASIVO PASIVO POR ANTICIPADO	746 GASTOS DE VIAJE
377 PASIVO PASIVO POR ANTICIPADO	747 AGUA, ENERGÍA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES
378 PASIVO PASIVO POR ANTICIPADO	748 NOTIF. Y REPARACIONES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES
379 PASIVO PASIVO POR ANTICIPADO	749 IMPORTE, CONTR. PRIMAS Y OTRAS
380 PASIVO PASIVO POR ANTICIPADO	750 DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS
381 PASIVO PASIVO POR ANTICIPADO	751 DEPRECIACIÓN ACCESORIAS DE VEHICULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPOS SIMILARES
382 PASIVO PASIVO POR ANTICIPADO	752 AMORTIZACIONES INVERSIONES E INTANGIBLES
383 PASIVO PASIVO POR ANTICIPADO	753 PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES
384 PASIVO PASIVO POR ANTICIPADO	754 AMORTIZACIONES Y GASTO POR DIFERENCIAS DE CAMBIO
385 PASIVO PASIVO POR ANTICIPADO	755 INTERESES Y COMISIONES BANCARIAS
386 PASIVO PASIVO POR ANTICIPADO	756 INTERESES FINANCIEROS AL EXTERIOR
387 PASIVO PASIVO POR ANTICIPADO	757 INTERESES FINANCIEROS LOCALES
388 PASIVO PASIVO POR ANTICIPADO	758 GASTOS A SOU REEMBOLSADOS
389 PASIVO PASIVO POR ANTICIPADO	759 GASTOS A SOU REEMBOLSADOS
390 PASIVO PASIVO POR ANTICIPADO	760 GASTO PROVISIONES DEDUCIBLES
391 PASIVO PASIVO POR ANTICIPADO	761 OTROS GASTOS LOCALES
392 PASIVO PASIVO POR ANTICIPADO	762 OTROS GASTOS DEL EXTERIOR
393 PASIVO PASIVO POR ANTICIPADO	763 MAQUINA DE CARGA AL GASTO
394 PASIVO PASIVO POR ANTICIPADO	764 PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS
395 PASIVO PASIVO POR ANTICIPADO	765 PERDIDAS EN CAMBIO
396 PASIVO PASIVO POR ANTICIPADO	766 TOTAL GASTOS Y GASTOS
397 PASIVO PASIVO POR ANTICIPADO	767 200 CONCILIACIÓN TRIBUTARIA
398 PASIVO PASIVO POR ANTICIPADO	768 UTILIDAD DEL EJERCICIO 000 - 760 - 0
399 PASIVO PASIVO POR ANTICIPADO	769 UTILIDAD DEL EJERCICIO 000 - 760 - 0
400 PASIVO PASIVO POR ANTICIPADO	800 (1) 10% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES
401 PASIVO PASIVO POR ANTICIPADO	801 (2) 10% DIVIDENDOS PERIODICOS EXENTOS (Trabaja cargo 60)
402 PASIVO PASIVO POR ANTICIPADO	802 (3) 10% OTRAS RENTAS EXENTAS (Trabaja cargo 60)
403 PASIVO PASIVO POR ANTICIPADO	803 (4) GASTOS NO DEDUCIBLES EN EL PAIS
404 PASIVO PASIVO POR ANTICIPADO	804 (5) GASTOS INDEBIDOS PARA GENTRES INDEBIDOS EXENTOS
405 PASIVO PASIVO POR ANTICIPADO	805 (6) PARTICIPACIÓN TRABAJADORES AUTOPROVISIÓN PERIODO DE GRUPO
406 PASIVO PASIVO POR ANTICIPADO	806 (7) ACTOS PERDIDA EXTERIOR (804-805)
407 PASIVO PASIVO POR ANTICIPADO	807 (8) AMORTIZACIÓN DE PERDIDAS TRIBUTARIAS AÑOS ANTERIORES
408 PASIVO PASIVO POR ANTICIPADO	808 (9) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES
409 PASIVO PASIVO POR ANTICIPADO	809 (10) AJUSTE POR PERDIDA DE TRANSFERENCIA
410 PASIVO PASIVO POR ANTICIPADO	810 (11) UTILIDAD GRUPO 81-82-83-84-85-86-87-88-89-90-91-92-93-94
411 PASIVO PASIVO POR ANTICIPADO	811 PERDIDA 81-82-83-84-85-86-87-88-89-90-91-92-93-94
412 PASIVO PASIVO POR ANTICIPADO	812 IMPUESTO Y CANCELACION
413 PASIVO PASIVO POR ANTICIPADO	813 SALDO UTILIDAD GRAVABLE 914-915
414 PASIVO PASIVO POR ANTICIPADO	814 IMPUESTO A LA RENTA CALIBRADO 916-917-918-919-920
415 PASIVO PASIVO POR ANTICIPADO	815 ANTIPO PAGADO
416 PASIVO PASIVO POR ANTICIPADO	816 RETENCIONES EN LA FUENTE REALIZADAS EN EL EJERCICIO FISCAL
417 PASIVO PASIVO POR ANTICIPADO	817 RETENCIONES POR DIVIDENDOS ANTERIORES
418 PASIVO PASIVO POR ANTICIPADO	818 RETENCIONES POR INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR
419 PASIVO PASIVO POR ANTICIPADO	819 RETENCIONES POR INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR
420 PASIVO PASIVO POR ANTICIPADO	820 CREDITO TRIBUTARIO O EXONERACIÓN POR LEYES ESPECIALES
421 PASIVO PASIVO POR ANTICIPADO	821 SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE 818-819-820-821-822-823-824
422 PASIVO PASIVO POR ANTICIPADO	822 SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE 818-819-820-821-822-823-824
423 PASIVO PASIVO POR ANTICIPADO	823 CANCELACIÓN DEL ANTIPO PAGADO
424 PASIVO PASIVO POR ANTICIPADO	824 ANTIPO PAGADO
425 PASIVO PASIVO POR ANTICIPADO	825 500 VALORES EN CANCELACIÓN
426 PASIVO PASIVO POR ANTICIPADO	826 PAGO PREVIO
427 PASIVO PASIVO POR ANTICIPADO	827 TOTAL IMPUESTO
428 PASIVO PASIVO POR ANTICIPADO	828 INTERESES POR MULTAS
429 PASIVO PASIVO POR ANTICIPADO	829 MULTAS
430 PASIVO PASIVO POR ANTICIPADO	830 TOTAL PAGADO

**ESTADO DE RESULTADOS**

330 PASIVO	700 INGRESOS
331 PASIVO PASIVO POR ANTICIPADO	701 VENTAS NETAS LOCALES BRUTAS CON TARIFA 17%
332 PASIVO PASIVO POR ANTICIPADO	702 VENTAS NETAS LOCALES BRUTAS CON TARIFA 0%
333 PASIVO PASIVO POR ANTICIPADO	703 EXPORTACIONES NETAS
334 PASIVO PASIVO POR ANTICIPADO	704 INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR
335 PASIVO PASIVO POR ANTICIPADO	705 RENDIMIENTOS FINANCIEROS
336 PASIVO PASIVO POR ANTICIPADO	706 OTRAS REVENTAS
337 PASIVO PASIVO POR ANTICIPADO	707 OPERACIONES FINANCIERAS LOCALES
338 PASIVO PASIVO POR ANTICIPADO	708 OTRAS REVENTAS EXTERNAS
339 PASIVO PASIVO POR ANTICIPADO	709 UTILIDAD EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS
340 PASIVO PASIVO POR ANTICIPADO	710 INGRESOS POR FIDEICOMISO
341 PASIVO PASIVO POR ANTICIPADO	711 TOTAL INGRESOS
342 PASIVO PASIVO POR ANTICIPADO	712 700 COSTOS Y GASTOS
343 PASIVO PASIVO POR ANTICIPADO	713 710 DE MATERIA PRIMA Y BIENES
344 PASIVO PASIVO POR ANTICIPADO	714 INVENTARIO SOCIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD
345 PASIVO PASIVO POR ANTICIPADO	715 COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD
346 PASIVO PASIVO POR ANTICIPADO	716 INVERSIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD
347 PASIVO PASIVO POR ANTICIPADO	717 INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD
348 PASIVO PASIVO POR ANTICIPADO	718 INVENTARIO MEDIO DE MATERIA PRIMA
349 PASIVO PASIVO POR ANTICIPADO	719 COMPRAS NETAS LOCALES DE MATERIA PRIMA
350 PASIVO PASIVO POR ANTICIPADO	720 APORTACIONES DE MATERIA PRIMA
351 PASIVO PASIVO POR ANTICIPADO	721 INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA
352 PASIVO PASIVO POR ANTICIPADO	722 INVENTARIO SOCIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO
353 PASIVO PASIVO POR ANTICIPADO	723 INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO
354 PASIVO PASIVO POR ANTICIPADO	724 INVENTARIO SOCIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS
355 PASIVO PASIVO POR ANTICIPADO	725 SALDOS INVENTARIOS
356 PASIVO PASIVO POR ANTICIPADO	726 BIENES, BIENES Y OTRAS REINVERSIONES
357 PASIVO PASIVO POR ANTICIPADO	727 BIENES, BIENES Y OTRAS REINVERSIONES A TRAVÉS DE FIDUCIARIAS
358 PASIVO PASIVO POR ANTICIPADO	728 APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (Incluye ley de reservas)
359 PASIVO PASIVO POR ANTICIPADO	729 BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES
360 PASIVO PASIVO POR ANTICIPADO	730 GASTO PROVISIÓN PARA AJUBACIÓ. PATRONAL
361 PASIVO PASIVO POR ANTICIPADO	731 HONORARIOS, COMISIONES Y OTRAS A PERSONAS NATURALES
362 PASIVO PASIVO POR ANTICIPADO	732 HONORARIOS Y COMISIONES POR SERVIDORES OCASIONALES
363 PASIVO PASIVO POR ANTICIPADO	733 MANTENIMIENTO Y REPARACIONES
364 PASIVO PASIVO POR ANTICIPADO	734 AMORTAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES
365 PASIVO PASIVO POR ANTICIPADO	735 COMISIÓN A SOCIEDADES
366 PASIVO PASIVO POR ANTICIPADO	736 PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD
367 PASIVO PASIVO POR ANTICIPADO	737 COMBUSTIBLES
368 PASIVO PASIVO POR ANTICIPADO	738 LUBRICANTES
369 PASIVO PASIVO POR ANTICIPADO	739 AMORTAMIENTO INTANGIBLES
370 PASIVO PASIVO POR ANTICIPADO	740 AMORTAMIENTO MERCANTIL DEL EXTERIOR
371 PASIVO PASIVO POR ANTICIPADO	741 SEGUROS Y REASEGUROS (seguros o seguros)
372 PASIVO PASIVO POR ANTICIPADO	742 SEGUROS Y REASEGUROS (seguros o seguros)
373 PASIVO PASIVO POR ANTICIPADO	743 SUMINISTROS Y MATERIALES
374 PASIVO PASIVO POR ANTICIPADO	744 TRANSPORTE
375 PASIVO PASIVO POR ANTICIPADO	745 GASTOS DE GESTIÓN (agencias o sociedades, inmobiliarias y otras)
376 PASIVO PASIVO POR ANTICIPADO	746 GASTOS DE VIAJE
377 PASIVO PASIVO POR ANTICIPADO	747 AGUA, ENERGÍA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES
378 PASIVO PASIVO POR ANTICIPADO	748 NOTIF. Y REPARACIONES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES
379 PASIVO PASIVO POR ANTICIPADO	749 IMPORTE, CONTR. PRIMAS Y OTRAS
380 PASIVO PASIVO POR ANTICIPADO	750 DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS
381 PASIVO PASIVO POR ANTICIPADO	751 DEPRECIACIÓN ACCESORIAS DE VEHICULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPOS SIMILARES
382 PASIVO PASIVO POR ANTICIPADO	752 AMORTIZACIONES INVERSIONES E INTANGIBLES
383 PASIVO PASIVO POR ANTICIPADO	753 PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES
384 PASIVO PASIVO POR ANTICIPADO	754 AMORTIZACIONES Y GASTO POR DIFERENCIAS DE CAMBIO
385 PASIVO PASIVO POR ANTICIPADO	755 INTERESES Y COMISIONES BANCARIAS
386 PASIVO PASIVO POR ANTICIPADO	756 INTERESES FINANCIEROS AL EXTERIOR
387 PASIVO PASIVO POR ANTICIPADO	757 INTERESES FINANCIEROS LOCALES
388 PASIVO PASIVO POR ANTICIPADO	758 GASTOS A SOU REEMBOLSADOS
389 PASIVO PASIVO POR ANTICIPADO	759 GASTOS A SOU REEMBOLSADOS
390 PASIVO PASIVO POR ANTICIPADO	760 GASTO PROVISIONES DEDUCIBLES
391 PASIVO PASIVO POR ANTICIPADO	761 OTROS GASTOS LOCALES
392 PASIVO PASIVO POR ANTICIPADO	762 OTROS GASTOS DEL EXTERIOR
393 PASIVO PASIVO POR ANTICIPADO	763 MAQUINA DE CARGA AL GASTO
394 PASIVO PASIVO POR ANTICIPADO	764 PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS
395 PASIVO PASIVO POR ANTICIPADO	765 PERDIDAS EN CAMBIO
396 PASIVO PASIVO POR ANTICIPADO	766 TOTAL GASTOS Y GASTOS
397 PASIVO PASIVO POR ANTICIPADO	767 200 CONCILIACIÓN TRIBUTARIA
398 PASIVO PASIVO POR ANTICIPADO	768 UTILIDAD DEL EJERCICIO 000 - 760 - 0
399 PASIVO PASIVO POR ANTICIPADO	769 UTILIDAD DEL EJERCICIO 000 - 760 - 0
400 PASIVO PASIVO POR ANTICIPADO	800 (1) 10% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES
401 PASIVO PASIVO POR ANTICIPADO	801 (2) 10% DIVIDENDOS PERIODICOS EXENTOS (Trabaja cargo 60)
402 PASIVO PASIVO POR ANTICIPADO	802 (3) 10% OTRAS RENTAS EXENTAS (Trabaja cargo 60)
403 PASIVO PASIVO POR ANTICIPADO	803 (4) GASTOS NO DEDUCIBLES EN EL PAIS
404 PASIVO PASIVO POR ANTICIPADO	804 (5) GASTOS INDEBIDOS PARA GENTRES INDEBIDOS EXENTOS
405 PASIVO PASIVO POR ANTICIPADO	805 (6) PARTICIPACIÓN TRABAJADORES AUTOPROVISIÓN PERIODO DE GRUPO
406 PASIVO PASIVO POR ANTICIPADO	806 (7) ACTOS PERDIDA EXTERIOR (804-805)
407 PASIVO PASIVO POR ANTICIPADO	807 (8) AMORTIZACIÓN DE PERDIDAS TRIBUTARIAS AÑOS ANTERIORES
408 PASIVO PASIVO POR ANTICIPADO	808 (9) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES
409 PASIVO PASIVO POR ANTICIPADO	809 (10) AJUSTE POR PERDIDA DE TRANSFERENCIA
410 PASIVO PASIVO POR ANTICIPADO	810 (11) UTILIDAD GRUPO 81-82-83-84-85-86-87-88-89-90-91-92-93-94
411 PASIVO PASIVO POR ANTICIPADO	811 PERDIDA 81-82-83-84-85-86-87-88-89-90-91-92-93-94
412 PASIVO PASIVO POR ANTICIPADO	812 IMPUESTO Y CANCELACION
413 PASIVO PASIVO POR ANTICIPADO	813 SALDO UTILIDAD GRAVABLE 914-915
414 PASIVO PASIVO POR ANTICIPADO	814 IMPUESTO A LA RENTA CALIBRADO 916-917-918-919-920
415 PASIVO PASIVO POR ANTICIPADO	815 ANTIPO PAGADO
416 PASIVO PASIVO POR ANTICIPADO	816 RETENCIONES EN LA FUENTE REALIZADAS EN EL EJERCICIO FISCAL
417 PASIVO PASIVO POR ANTICIPADO	817 RETENCIONES POR DIVIDENDOS ANTERIORES
418 PASIVO PASIVO POR ANTICIPADO	818 RETENCIONES POR INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR
419 PASIVO PASIVO POR ANTICIPADO	819 RETENCIONES POR INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR
420 PASIVO PASIVO POR ANTICIPADO	820 CREDITO TRIBUTARIO O EXONERACIÓN POR LEYES ESPECIALES
421 PASIVO PASIVO POR ANTICIPADO	821 SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE 818-819-820-821-822-823-824
422 PASIVO PASIVO POR ANTICIPADO	822 SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE 818-819-820-821-822-823-824
423 PASIVO PASIVO POR ANTICIPADO	823 CANCELACIÓN DEL ANTIPO PAGADO
424 PASIVO PASIVO POR ANTICIPADO	824 ANTIPO PAGADO
425 PASIVO PASIVO POR ANTICIPADO	825 500 VALORES EN CANCELACIÓN
426 PASIVO PASIVO POR ANTICIPADO	826 PAGO PREVIO
427 PASIVO PASIVO POR ANTICIPADO	827 TOTAL IMPUESTO
428 PASIVO PASIVO POR ANTICIPADO	828 INTERESES POR MULTAS
429 PASIVO PASIVO POR ANTICIPADO	829 MULTAS
430 PASIVO PASIVO POR ANTICIPADO	830 TOTAL PAGADO

**ESTADO DE RESULTADOS**

330 PASIVO	700 INGRESOS
331 PASIVO PASIVO POR ANTICIPADO	701 VENTAS NETAS LOCALES BRUTAS CON TARIFA 17%
332 PASIVO PASIVO POR ANTICIPADO	702 VENTAS NETAS LOCALES BRUTAS CON TARIFA 0%
333 PASIVO PASIVO POR ANTICIPADO	703 EXPORTACIONES NETAS
334 PASIVO PASIVO POR ANTICIPADO	704 INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR
335 PASIVO PASIVO POR ANTICIPADO	705 RENDIMIENTOS FINANCIEROS
336 PASIVO PASIVO POR ANTICIPADO	706 OTRAS REVENTAS
337 PASIVO PASIVO POR ANTICIPADO	707 OPERACIONES FINANCIERAS LOCALES
338 PASIVO PASIVO POR ANTICIPADO	708 OTRAS REVENTAS EXTERNAS
339 PASIVO PASIVO POR ANTICIPADO	709 UTILIDAD EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS
340 PASIVO PASIVO POR ANTICIPADO	710 INGRESOS POR FIDEICOMISO
341 PASIVO PASIVO POR ANTICIPADO	711 TOTAL INGRESOS
342 PASIVO PASIVO POR ANTICIPADO	712 700 COSTOS Y GASTOS
343 PASIVO PASIVO POR ANTICIPADO	713 710 DE MATERIA PRIMA Y BIENES
344 PASIVO PASIVO POR ANTICIPADO	714 INVENTARIO SOCIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD
345 PASIVO PASIVO POR ANTICIPADO	715 COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD
346 PASIVO PASIVO POR ANTICIPADO	716 INVERSIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD
347 PASIVO PASIVO POR ANTICIPADO	717 INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD
348 PASIVO PASIVO POR ANTICIPADO	718 INVENTARIO MEDIO DE MATERIA PRIMA
349 PASIVO PASIVO POR ANTICIPADO	719 COMPRAS NETAS LOCALES DE MATERIA PRIMA
350 PASIVO PASIVO POR ANTICIPADO	720 APORTACIONES DE MATERIA PRIMA
351 PASIVO PASIVO POR ANTICIPADO	721 INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA
352 PASIVO PASIVO POR ANTICIPADO	722 INVENTARIO SOCIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO
353 PASIVO PASIVO POR ANTICIPADO	723 INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO
354 PASIVO PASIVO POR ANTICIPADO	724 INVENTARIO SOCIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS
355 PASIVO PASIVO POR ANTICIPADO	725 SALDOS INVENTARIOS
356 PASIVO PASIVO POR ANTICIPADO	726 BIENES, BIENES Y OTRAS REINVERSIONES
357 PASIVO PASIVO POR ANTICIPADO	727 BIENES, BIENES Y OTRAS REINVERSIONES A TRAVÉS DE FIDUCIARIAS
358 PASIVO PASIVO POR ANTICIPADO	728 APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (Incluye ley de reservas)
359 PASIVO PASIVO POR ANTICIPADO	729 BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES
360 PASIVO PASIVO POR ANTICIPADO	730 GASTO PROVISIÓN PARA AJUBACIÓ. PATRONAL
361 PASIVO PASIVO POR ANTICIPADO	731 HONORARIOS, COMISIONES Y OTRAS A PERSONAS NATURALES
362 PASIVO PASIVO POR ANTICIPADO	732 HONORARIOS Y COMISIONES POR SERVIDORES OCASIONALES
363 PASIVO PASIVO POR ANTICIPADO	733 MANTENIMIENTO Y REPARACIONES
364 PASIVO PASIVO POR ANTICIPADO	734 AMORTAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES
365 PASIVO PASIVO POR ANTICIPADO	735 COMISIÓN A SOCIEDADES
366 PASIVO PASIVO POR ANTICIPADO	736 PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD
367 PASIVO PASIVO POR ANTICIPADO	737 COMBUSTIBLES
368 PASIVO PASIVO POR ANTICIPADO	738 LUBRICANTES
369 PASIVO PASIVO POR ANTICIPADO	739 AMORTAMIENTO INTANGIBLES
37	