

20 0042374

100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN		200 IDENTIFICACIÓN DEL CONTRIBUYENTE	
ANO	N° FORMULARIO QUE SUSTITUYE	ANO	N° FORMULARIO QUE SUSTITUYE
2004	2	2004	2
ESTADO DE SITUACIÓN		ESTADO DE RESULTADOS	
300 ACTIVO		600 INGRESOS	
310 ACTIVO CORRIENTE		610 INGRESOS	
CAJA, BANCOS		VENTAS NETAS LOCALES GRUAVADAS CON TANTAS UNAS	
INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES		VENTAS NETAS LOCALES GRUAVADAS CON TANTAS UNAS	
OTRAS Y DDC. POR CORRIER CUENTAS NO RELACIONADAS		EXPORTACIONES NETAS	
(1) PROVISIÓN CUENTAS INCORRIBLES		DIVIDENDOS PERCIBIDOS	
OTRAS Y DDC. POR CORRIER CUENTAS RELACIONADAS		OTRAS RENTAS EXTERNAS	
OTRAS CUENTAS POR CORRIER		RENDIMIENTOS FINANCIEROS	
CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (S. RENTA)		OTRAS RENTAS	
CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (S. RENTA)		UTILIDAD EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS	
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA		TOTAL INGRESOS	
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO		700 COSTOS Y GASTOS	
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES		710 COSTO DE VENTAS	
INVENTARIO DE PROD. TEMP. Y MERCAD. EN ALMACÉN		INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCCION POR LA SOCIEDAD	
MERCADERIAS EN TRANSITO		COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCCION POR LA SOCIEDAD	
INVENTARIO REPUESTOS, TERMINALES Y ACCESORIOS		IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCCION POR LA SOCIEDAD	
DIVIDENDOS PAGADOS POR ANTICIPO		(1) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCCION POR LA SOCIEDAD	
DIVIDENDOS PAGADOS POR ANTICIPO		INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	
OTROS ACTIVOS CORRIENTES		COMPRAS NETAS LOCALES DE MATERIA PRIMA	
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	
340 ACTIVO FIJO		(2) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	
ACTIVO FIJO TANGIBLE		SUELDOS Y SALARIOS	
TERRENIOS		BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	
EDIFICIOS		HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	
MATERIALES, MAQUINARIA, MOBILIARIO, EQUIPOS Y REPUESTOS		HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	
EQUIPO DE COMPUTACION Y SOFTWARE		PAGOS EFECTUADOS TERCEZADORAS	
VEHICULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMIONERO MOVIL		GASTO PROVISION PARA AMILACION PATRIONAL	
OTROS ACTIVOS FIJOS TANGIBLES		OTROS GASTOS DE FABRICACION	
(1) DEPRECIACION ACUMULADA ACTIVO FIJO		DEPRECIACION DE ACTIVOS FIJOS	
(2) DEPRECIACION ACUMULADA ACUERDO DE VEHICULOS		DEPRECIACION ACUMULADA DE VEHICULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMIONERO MOVIL	
TOTAL ACTIVO FIJO TANGIBLE		SUMINISTROS Y MATERIALES	
ACTIVO FIJO INTANGIBLE		SEGUROS Y REABSORCIONES (seguros y otros)	
(1) AMORTIZACION ACUMULADA		MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	
TOTAL ACTIVO FIJO INTANGIBLE		AGUA, ENERGIA, LUZ, Y TELECOMUNICACIONES	
TOTAL ACTIVO FIJO		SUELDOS Y SALARIOS	
370 OTROS ACTIVOS		BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	
ACTIVO DIFERIDO		HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	
GASTOS DE ORGANIZACION Y CONSTITUCION		HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	
GASTOS DE INVESTIGACION, EXPLORACION Y OTROS		PAGOS EFECTUADOS TERCEZADORAS	
SALDO DEUDOR DE DIFERENCIAL CAMBIO		GASTO PROVISION PARA AMILACION PATRIONAL	
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS		COMUNICABLES Y LICENCIANTES	
(1) AMORTIZACION ACUMULADA		ARRENDAMIENTO MERCANTIL (LUM)	
TOTAL ACTIVO DIFERIDO		ARRENDAMIENTO MERCANTIL (LUM)	
ACTIVOS LARGO PLAZO		ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES	
CLIENTES RELACIONADOS		ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES	
CLIENTES NO RELACIONADOS		INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	
OTROS		INVENTARIO INICIAL PRODUCTOS TERMINADOS	
(1) PROVISIÓN CUENTAS INCORRIBLES		(3) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	
OTROS GASTOS ANTICIPO LARGO PLAZO		BALAJE DE INVENTARIOS	
OTROS ACTIVOS		OTROS COSTOS	
TOTAL ACTIVOS LARGO PLAZO		TOTAL COSTO DE VENTAS	
TOTAL DEL ACTIVO		720 GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS	
400 PASIVO		SUELDOS, SALARIOS	
410 PASIVO CORRIENTE		PAGOS EFECTUADOS TERCEZADORAS	
LOCALS		BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	
DEL EXTERIOR		GASTO PROVISION PARA AMILACION PATRIONAL	
LOCALS		HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	
DEL EXTERIOR		HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	
LOCALS		ARRENDAMIENTO MERCANTIL (LUM)	
DEL EXTERIOR		ARRENDAMIENTO MERCANTIL (LUM)	
CON LA ADM. TRIBUTARIA		ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES	
CON EL ISS		ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES	
CON EMPLEADOS		INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	
TRANSACCIONES CASAS MATRIZ Y SUBSIDIARIAS		INVENTARIO INICIAL PRODUCTOS TERMINADOS	
PROVISIÓN A CORTO PLAZO		BALAJE DE INVENTARIOS	
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO		OTROS COSTOS	
TOTAL PASIVO CORRIENTE		TOTAL COSTO DE VENTAS	
440 PASIVO LARGO PLAZO		730 GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS	
LOCALS		SUELDOS, SALARIOS	
DEL EXTERIOR		PAGOS EFECTUADOS TERCEZADORAS	
LOCALS		BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	
DEL EXTERIOR		GASTO PROVISION PARA AMILACION PATRIONAL	
LOCALS		HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	
DEL EXTERIOR		HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	
CON LA ADM. TRIBUTARIA		ARRENDAMIENTO MERCANTIL (LUM)	
CON EL ISS		ARRENDAMIENTO MERCANTIL (LUM)	
CON EMPLEADOS		ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES	
TRANSACCIONES CASAS MATRIZ Y SUBSIDIARIAS		ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES	
HIPOTECAS POR PAGAR		INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	
OBLIGACIONES EMITAS		INVENTARIO INICIAL PRODUCTOS TERMINADOS	
PROVISIONES PARA AMILACION PATRIONAL		BALAJE DE INVENTARIOS	
OTRAS PROVISIONES		OTROS COSTOS	
OTROS PASIVOS A LARGO PLAZO		TOTAL COSTO DE VENTAS	
TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO		740 GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS	
TOTAL PASIVO DIFERIDO		SUELDOS, SALARIOS	
ANTICIPO CLIENTES		PAGOS EFECTUADOS TERCEZADORAS	
OTROS PASIVOS DIFERIDOS		BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	
TOTAL PASIVO DIFERIDO		GASTO PROVISION PARA AMILACION PATRIONAL	
480 OTROS PASIVOS		HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	
HONORARIOS ANTICIPOS		HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	
OTROS PASIVOS		ARRENDAMIENTO MERCANTIL (LUM)	
TOTAL OTROS PASIVOS		ARRENDAMIENTO MERCANTIL (LUM)	
TOTAL DEL PASIVO		ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES	
PASIVOS CONTRIBUYENTES (Impuestos)		ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES	
500 PATRIMONIO NETO		INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	
CAPITAL SUBCOTIZADO O ASIGNADO		INVENTARIO INICIAL PRODUCTOS TERMINADOS	
(1) CAPITAL SUBCOTIZADO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERIA		BALAJE DE INVENTARIOS	
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACION		OTROS COSTOS	
RESERVA LEGAL		TOTAL COSTO DE VENTAS	
RESERVA ADICIONAL Y RESERVA		750 GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS	
RESERVA POR VALUACION POSICIONES Y OTROS		SUELDOS, SALARIOS	
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES		PAGOS EFECTUADOS TERCEZADORAS	
(1) RENTADA ACUMULADA DE EJERCICIOS ANTERIORES		BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	
UTILIDAD DEL EJERCICIO (Después de Participaciones e Impuestos)		GASTO PROVISION PARA AMILACION PATRIONAL	
(2) RENTADA DEL EJERCICIO		HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	
TOTAL PATRIMONIO NETO		HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		ARRENDAMIENTO MERCANTIL (LUM)	
400 + 500 = 900		ARRENDAMIENTO MERCANTIL (LUM)	
500 PATRIMONIO NETO		ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES	
(1) CAPITAL SUBCOTIZADO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERIA		ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES	
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACION		INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	
RESERVA LEGAL		INVENTARIO INICIAL PRODUCTOS TERMINADOS	
RESERVA ADICIONAL Y RESERVA		BALAJE DE INVENTARIOS	
RESERVA POR VALUACION POSICIONES Y OTROS		OTROS COSTOS	
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES		TOTAL COSTO DE VENTAS	
(1) RENTADA ACUMULADA DE EJERCICIOS ANTERIORES		760 GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS	
UTILIDAD DEL EJERCICIO (Después de Participaciones e Impuestos)		SUELDOS, SALARIOS	
(2) RENTADA DEL EJERCICIO		PAGOS EFECTUADOS TERCEZADORAS	
TOTAL PATRIMONIO NETO		BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		GASTO PROVISION PARA AMILACION PATRIONAL	
400 + 500 = 900		HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	
500 PATRIMONIO NETO		HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	
(1) CAPITAL SUBCOTIZADO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERIA		ARRENDAMIENTO MERCANTIL (LUM)	
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACION		ARRENDAMIENTO MERCANTIL (LUM)	
RESERVA LEGAL		ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES	
RESERVA ADICIONAL Y RESERVA		ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES	
RESERVA POR VALUACION POSICIONES Y OTROS		INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES		INVENTARIO INICIAL PRODUCTOS TERMINADOS	
(1) RENTADA ACUMULADA DE EJERCICIOS ANTERIORES		BALAJE DE INVENTARIOS	
UTILIDAD DEL EJERCICIO (Después de Participaciones e Impuestos)		OTROS COSTOS	
(2) RENTADA DEL EJERCICIO		TOTAL COSTO DE VENTAS	
TOTAL PATRIMONIO NETO		770 GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS	
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		SUELDOS, SALARIOS	
400 + 500 = 900		PAGOS EFECTUADOS TERCEZADORAS	
500 PATRIMONIO NETO		BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	
(1) CAPITAL SUBCOTIZADO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERIA		GASTO PROVISION PARA AMILACION PATRIONAL	
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACION		HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	
RESERVA LEGAL		HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	
RESERVA ADICIONAL Y RESERVA		ARRENDAMIENTO MERCANTIL (LUM)	
RESERVA POR VALUACION POSICIONES Y OTROS		ARRENDAMIENTO MERCANTIL (LUM)	
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES		ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES	
(1) RENTADA ACUMULADA DE EJERCICIOS ANTERIORES		ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES	
UTILIDAD DEL EJERCICIO (Después de Participaciones e Impuestos)		INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	
(2) RENTADA DEL EJERCICIO		INVENTARIO INICIAL PRODUCTOS TERMINADOS	
TOTAL PATRIMONIO NETO		BALAJE DE INVENTARIOS	
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		OTROS COSTOS	
400 + 500 = 900		TOTAL COSTO DE VENTAS	
500 PATRIMONIO NETO		780 GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS	
(1) CAPITAL SUBCOTIZADO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERIA		SUELDOS, SALARIOS	
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACION		PAGOS EFECTUADOS TERCEZADORAS	
RESERVA LEGAL		BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	
RESERVA ADICIONAL Y RESERVA		GASTO PROVISION PARA AMILACION PATRIONAL	
RESERVA POR VALUACION POSICIONES Y OTROS		HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES		HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	
(1) RENTADA ACUMULADA DE EJERCICIOS ANTERIORES		ARRENDAMIENTO MERCANTIL (LUM)	
UTILIDAD DEL EJERCICIO (Después de Participaciones e Impuestos)		ARRENDAMIENTO MERCANTIL (LUM)	
(2) RENTADA DEL EJERCICIO		ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES	
TOTAL PATRIMONIO NETO		ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES	
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	
400 + 500 = 900		INVENTARIO INICIAL PRODUCTOS TERMINADOS	
500 PATRIMONIO NETO		BALAJE DE INVENTARIOS	
(1) CAPITAL SUBCOTIZADO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERIA		OTROS COSTOS	
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACION		TOTAL COSTO DE VENTAS	
RESERVA LEGAL		790 GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS	
RESERVA ADICIONAL Y RESERVA		SUELDOS, SALARIOS	
RESERVA POR VALUACION POSICIONES Y OTROS		PAGOS EFECTUADOS TERCEZADORAS	
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES		BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	
(1) RENTADA ACUMULADA DE EJERCICIOS ANTERIORES		GASTO PROVISION PARA AMILACION PATRIONAL	
UTILIDAD DEL EJERCICIO (Después de Participaciones e Impuestos)		HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	
(2) RENTADA DEL EJERCICIO		HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	
TOTAL PATRIMONIO NETO		ARRENDAMIENTO MERCANTIL (LUM)	
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		ARRENDAMIENTO MERCANTIL (LUM)	
400 + 500 = 900		ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES	
500 PATRIMONIO NETO		ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES	
(1) CAPITAL SUBCOTIZADO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERIA		INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACION		INVENTARIO INICIAL PRODUCTOS TERMINADOS	
RESERVA LEGAL		BALAJE DE INVENTARIOS	
RESERVA ADICIONAL Y RESERVA		OTROS COSTOS	
RESERVA POR VALUACION POSICIONES Y OTROS		TOTAL COSTO DE VENTAS	
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES		800 GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS	
(1) RENTADA ACUMULADA DE EJERCICIOS ANTERIORES		SUELDOS, SALARIOS	
UTILIDAD DEL EJERCICIO (Después de Participaciones e Impuestos)		PAGOS EFECTUADOS TERCEZADORAS	
(2) RENTADA DEL EJERCICIO		BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	
TOTAL PATRIMONIO NETO		GASTO PROVISION PARA AMILACION PATRIONAL	
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	
400 + 500 = 900		HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	
500 PATRIMONIO NETO		ARRENDAMIENTO MERCANTIL (LUM)	
(1) CAPITAL SUBCOTIZADO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERIA		ARRENDAMIENTO MERCANTIL (LUM)	
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACION		ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES	
RESERVA LEGAL		ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES	
RESERVA ADICIONAL Y RESERVA		INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	
RESERVA POR VALUACION POSICIONES Y OTROS		INVENTARIO INICIAL PRODUCTOS TERMINADOS	
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES		BALAJE DE INVENTARIOS	
(1) RENTADA ACUMULADA DE EJERCICIOS ANTERIORES		OTROS COSTOS	
UTILIDAD DEL EJERCICIO (Después de Participaciones e Impuestos)		TOTAL COSTO DE VENTAS	
(2) RENTADA DEL EJERCICIO		810 GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS	
TOTAL PATRIMONIO NETO		SUELDOS, SALARIOS	
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		PAGOS EFECTUADOS TERCEZADORAS	
400 + 500 = 900		BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	
500 PATRIMONIO NETO		GASTO PROVISION PARA AMILACION PATRIONAL	
(1) CAPITAL SUBCOTIZADO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERIA		HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACION		HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	
RESERVA LEGAL		ARRENDAMIENTO MERCANTIL (LUM)	
RESERVA ADICIONAL Y RESERVA		ARRENDAMIENTO MERCANTIL (LUM)	
RESERVA POR VALUACION POSICIONES Y OTROS		ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES	
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES		ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES	
(1) RENTADA ACUMULADA DE EJERCICIOS ANTERIORES		INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	
UTILIDAD DEL EJERCICIO (Después de Participaciones e Impuestos)		INVENTARIO INICIAL PRODUCTOS TERMINADOS	
(2) RENTADA DEL EJERCICIO		BALAJE DE INVENTARIOS	
TOTAL PATRIMONIO NETO		OTROS COSTOS	
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		TOTAL COSTO DE VENTAS	
400 + 500 = 900		820 GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS	
500 PATRIMONIO NETO		SUELDOS, SALARIOS	
(1) CAPITAL SUBCOTIZADO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERIA		PAGOS EFECTUADOS TERCEZADORAS	
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACION		BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	
RESERVA LEGAL		GASTO PROVISION PARA AMILACION PATRIONAL	
RESERVA ADICIONAL Y RESERVA		HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	
RESERVA POR VALUACION POSICIONES Y OTROS		HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES		ARRENDAMIENTO MERCANTIL (LUM)	
(1) RENTADA ACUMULADA DE EJERCICIOS ANTERIORES		ARRENDAMIENTO MERCANTIL (LUM)	
UTILIDAD DEL EJERCICIO (Después de Participaciones e Impuestos)		ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES	
(2) RENTADA DEL EJERCICIO		ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES	
TOTAL PATRIMONIO NETO		INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		INVENTARIO INICIAL PRODUCTOS TERMINADOS	
400 + 500 = 900		BALAJE DE INVENTARIOS	
500 PATRIMONIO NETO		OTROS COSTOS	
(1) CAPITAL SUBCOTIZADO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERIA		TOTAL COSTO DE VENTAS	
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACION		830 GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS	
RESERVA LEGAL		SUELDOS, SALARIOS	
RESERVA ADICIONAL Y RESERVA		PAGOS EFECTUADOS TERCEZADORAS	
RESERVA POR VALUACION POSICIONES Y OTROS		BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES		GASTO PROVISION PARA AMILACION PATRIONAL	
(1) RENTADA ACUMULADA DE EJERCICIOS ANTERIORES		HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	
UTILIDAD DEL EJERCICIO (Después de Participaciones e Impuestos)		HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	
(2) RENTADA DEL EJERCICIO		ARRENDAMIENTO MERCANTIL (LUM)	
TOTAL PATRIMONIO NETO		ARRENDAMIENTO MERCANTIL (LUM)	
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES	
400 + 500 = 900		ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES	
500 PATRIMONIO NETO		INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	
(1) CAPITAL SUBCOTIZADO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERIA		INVENTARIO INICIAL PRODUCTOS TERMINADOS	
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACION		BALAJE DE INVENTARIOS	
RESERVA LEGAL		OTROS COSTOS	
RESERVA ADICIONAL Y RESERVA		TOTAL COSTO DE VENTAS	
RESERVA POR VALUACION POSICIONES Y OTROS		840 GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS	
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES		SUELDOS, SALARIOS	
(1) RENTADA ACUMULADA DE EJERCICIOS ANTERIORES		PAGOS EFECTUADOS TERCEZADORAS	
UTILIDAD DEL EJERCICIO (Después de Participaciones e Impuestos)		BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	
(2) RENTADA DEL EJERCICIO		GASTO PROVISION PARA AMILACION PATRIONAL	
TOTAL PATRIMONIO NETO		HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	
400 + 500 = 900		ARRENDAMIENTO MERCANTIL (LUM)	
500 PATRIMONIO NETO		ARRENDAMIENTO MERCANTIL (LUM)	
(1) CAPITAL SUBCOTIZADO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERIA		ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES	
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACION		ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES	
RESERVA LEGAL		INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS	