

## ESTADO DE SITUACIÓN

## ESTADO DE RESULTADOS

## 300 ACTIVO

## 310 ACTIVO CORRIENTE

CAJA, BANCOS	311	387,51	VENTAS NETAS GRAVADAS CON TARIFA 12% y 14%	601	2.450,43
INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES	313	—	VENTAS NETAS GRAVADAS CON TARIFA CERO	602	—
CTAS. Y DOC. POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	315	100,00	EXPORTACIONES	603	—
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	317	—	INGRESOS NO OPERACIONALES	604	—
CTAS. Y DOC. POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS	319	100,00	OTROS INGRESOS EXENTOS	605	—
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	321	9,41	RENDIMIENTOS FINANCIEROS	606	—
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)	323	364,25	OTRAS RENTAS	607	—
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. RENTA)	325	—	TOTAL INGRESOS	608	2.450,43

## REALIZABLE

INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	327	—	700 COSTOS Y GASTOS		
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	329	—	710 COSTO DE VENTAS	711	—
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES	331	—	INVENTARIO INICIAL BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	712	1.978,41
INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN	333	—	COMPRAS NETAS DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	713	—
MERCADERÍAS EN TRÁNSITO	335	—	IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	714	—

INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	337	—	(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	715	—
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	338	—	INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	716	—
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	339	961,17	COMPRAS NETAS DE MATERIA PRIMA	717	—
			IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	718	—

## 340 ACTIVO FIJO

ACTIVO FIJO TANGIBLE	341	—	(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	719	—
TERRENOS	342	—	SUELDO Y SALARIOS	720	—
EDIFICIOS E INSTALACIONES	343	—	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	721	—
MAQUINARIAS, MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS	345	61,00	HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	722	—
EQUIPO DE COMPUTACIÓN	347	—	HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	723	—
VEHÍCULOS	349	—	GASTOS DE FABRICACIÓN	724	—
OTROS ACTIVOS FIJOS TANGIBLES	351	—	DEPRECIACIÓN DE MAQUINARIA Y EQUIPO	725	—
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVO FIJO	353	16,60	SUMINISTROS Y MATERIALES	726	—
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACCELERADA ACTIVO FIJO	355	—	SEGUROS Y REASEGUROS DE INV. MAQUÍN., EQUIP. Y EDIF. (primas y cesiones)	727	—
TOTAL ACTIVO FIJO TANGIBLE	369	44,40	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	728	—
			AGUA, ENERGÍA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES	729	—

## ACTIVO FIJO INTANGIBLE

MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES	361	—	SUELDO Y SALARIOS	730	—
(-) AMORTIZACIONES ACUMULADAS	363	—	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	731	—
TOTAL ACTIVO FIJO INTANGIBLE	368	—	HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	732	—
TOTAL ACTIVO FIJO	369	44,40	HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	733	—
			COMBUSTIBLES	734	—

## 350 OTRO ACTIVO

350 OTRO ACTIVO	371	—	ARRENDAMIENTO MERCANTIL	735	—
GASTOS DE ORGANIZACIÓN Y CONSTITUCIÓN	372	—	ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES	736	—
GASTOS DE INVESTIGACIÓN, EXPLORACIÓN Y OTROS	373	—	ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES	737	—
SALDO DEUDOR DE DIFERENCIAL CAMBIARIO	375	—	INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	738	—
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	377	—	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	739	—
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA	378	—	INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	740	—
TOTAL ACTIVO DIFERIDO	379	—	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	741	—
			COMBUSTIBLES	734	—

## 360 OTROS ACTIVOS

360 OTROS ACTIVOS	381	—	ARRENDAMIENTO MERCANTIL	735	—
CUENTAS Y DOC. POR COBRAR A LARGO PLAZO	382	—	INVENTARIO INICIAL DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES	736	—
(-) PROVISIONES INCOBRABLES	385	—	INVENTARIO INICIAL DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES	737	—
INVERSIONES A LARGO PLAZO	387	—	ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES	738	—
OTRAS ACTIVOS	389	—	INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	739	—
TOTAL OTROS ACTIVOS	397	—	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	740	—
TOTAL DEL ACTIVO	399 + 369 + 379 + 397	399	INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	740	—
ACTIVOS CONTINGENTES	398	—	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	741	—

## 400 PASIVO

400 PASIVO	401	—	COMBUSTIBLES	734	—
410 PASIVO CORRIENTE	411	—	SUELDO Y SALARIOS	720	—
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	412	—	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	721	—
DEL EXTERIOR	413	—	HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	722	—
INSTITUCIONES FINANCIERAS	414	—	HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	723	—
PRESTAMOS DE SUCURSALES, ACCIONISTAS Y CASA MATERIZ	415	—	GASTOS DE FABRICACIÓN	724	—
DEL EXTERIOR	417	—	DEPRECIACIÓN DE MAQUINARIA Y EQUIPO	725	—
CON LA ADM. TRIBUTARIA	419	—	SUMINISTROS Y MATERIALES	726	—
CON EL IEES	421	—	GASTOS DE GESTIÓN	727	18,51
CON EMPLEADOS	423	—	GASTOS DE VIAJE	728	144,37
PROVISIONES A CORTO PLAZO	425	—	AGUA, ENERGÍA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES	729	20,00
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	427	—	NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES	730	—
TOTAL PASIVO CORRIENTE	430	—	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	731	—

## 440 PASIVO LARGO PLAZO

440 PASIVO LARGO PLAZO	441	—	DEPRECIACIÓN ACCELERADA DE ACTIVOS FIJOS	726	—
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	442	—	AMORTIZACIONES (INVERSIONES E INTANGIBLES)	727	—
PRESTAMOS DE SUCURSALES, ACCIONISTAS Y CASA MATERIZ	443	—	CUENTAS INCOBRABLES	728	—
DEL EXTERIOR	445	—	BAJA DE INVENTARIOS	729	—
OBLIGACIONES CON EL IEES	447	—	COMISIÓNES EN VENTAS	730	—