

ESTADO DE SITUACIÓN

300 ACTIVO	600 PATRIMONIO NETO
310 ACTIVO CORRIENTE	601 CAPITAL SUSCRITO, ASIGNADO O PATRIMONIO INSTITUCIONAL
311 CAJA, BANCOS	602 (1) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERÍA
312 INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES	603 APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN
313 CTAS. Y DOCS. POR COBRAR CUENTAS NO RELACIONADAS	604 RESERVA LEGAL
314 (1) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	605 RESERVA FACULTATIVA Y ESTATUTARIA
315 CTAS. Y DOCS. POR COBRAR CUENTAS RELACIONADAS	606 RESERVA DE CAPITAL
316 OTRAS CUENTAS POR COBRAR	607 RESERVA POR VALUACIÓN, DONACIONES Y OTRAS
317 CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA, ICA, etc.)	608 UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES
318 CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (Renta, etc.)	609 (1) PERDIDA ACUMULADA DE EJERCICIOS ANTERIORES
319 INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	610 UTILIDAD DEL EJERCICIO (pérdida o beneficio)
320 INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	611 (1) PERDIDA DEL EJERCICIO
321 INVENTARIO DE BIENES Y MATERIALES	612 TOTAL PATRIMONIO NETO
322 INVENTARIO DE PROD. TIERRA Y MINERIA, EN ALMACÉN	613 TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO
323 MERCADERÍA EN TRÁNSITO	
324 INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	
325 SEGUROS PAGADOS POR ANTICIPO	
326 ARRENDOS PAGADOS POR ANTICIPO	
327 DIVIDENDOS PAGADOS POR ANTICIPO	
328 OTROS ACTIVOS CORRIENTES	
329 TOTAL ACTIVO CORRIENTE	
330 ACTIVO FIJO	
331 ACTIVO FIJO TANGIBLE	
332 TERRENIOS	
333 EDIFICIOS	
334 OTRAS EN PROGRESO	
335 INTELIGENCIAS	
336 MAQUINARIAS Y EQUIPOS	
337 MAQUINARIAS Y EQUIPOS SIMILARES	
338 EQUIPOS DE COMPUTACIÓN Y SOFTWARE	
339 VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMIONERO MOVIL	
340 OTROS ACTIVOS FIJOS TANGIBLES	
341 (1) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVO FIJO	
342 (1) DEPRECIACIÓN ACUMULADA (RENTA DE VEHÍCULOS, EQUIPO DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMIONERO MOVIL)	
343 TOTAL ACTIVO FIJO TANGIBLE	
344 ACTIVO FIJO INTANGIBLE	
345 MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES	
346 (1) AMORTIZACIÓN ACUMULADA	
347 TOTAL ACTIVO FIJO INTANGIBLE	
348 TOTAL ACTIVO FIJO	
349 OTROS ACTIVOS	
350 GASTOS DE ORGANIZACIÓN Y CONSTITUCIÓN	
351 GASTOS DE INSTITUCIÓN, EMISIÓN Y OTROS	
352 SALDO DEUDOR DE DEPRECIACIÓN, CAMBIO (revaluación de activos)	
353 OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	
354 (1) AMORTIZACIÓN ACUMULADA	
355 TOTAL ACTIVO DIFERIDO	
356 ACTIVOS LARGO PLAZO	
357 CUENTAS Y DOCS. POR COBRAR A LARGO PLAZO	
358 CUENTAS NO RELACIONADAS	
359 OTRAS	
360 (1) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES CUENTAS NO RELACIONADAS	
361 INVERSIONES A LARGO PLAZO	
362 ACCIONES Y PARTICIPACIONES	
363 OTRAS	
364 OTROS GASTOS ANTICIPADOS LARGO PLAZO	
365 OTROS ACTIVOS	
366 TOTAL ACTIVOS LARGO PLAZO	
367 ACTIVOS CONTINGENTES (INFORMATIVO)	
368 TOTAL DEL ACTIVO	
369 PASIVO	
370 PASIVO CORRIENTE	
371 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES	
372 DEL EXTERIOR	
373 OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	
374 DEL EXTERIOR	
375 OBLIGACIONES	
376 DEL EXTERIOR	
377 PRÉSTAMOS DE ACCIONISTAS	
378 DEL EXTERIOR	
379 CON LA COMPRAVENTA DE TITULOS	
380 (1) POR PAGAR DEL EJERCICIO	
381 CON EL ISS	
382 CON IMPULSIONES	
383 TRANSFERENCIAS FINANCIERAS POR PAGAR DEL EJERCICIO	
384 TRANSFERENCIAS CASA MADRE Y SUBSIDIALES (sin más)	
385 PROVEEDORES	
386 CRÉDITO A MULTA	
387 TOTAL PASIVO CORRIENTE	
388 PASIVO LARGO PLAZO	
389 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES	
390 DEL EXTERIOR	
391 OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	
392 DEL EXTERIOR	
393 PRÉSTAMOS DE ACCIONISTAS	
394 DEL EXTERIOR	
395 TRANSFERENCIAS CASA MADRE Y SUBSIDIALES (sin más)	
396 OBLIGACIONES ENTIDADES	
397 ADICIONALES POR RELACIONES	
398 ADICIONALES POR TERCEROS	
399 PROVEEDORES PARA AJUSTACIÓN PATRIMONIAL	
400 PROVEEDORES	
401 CRÉDITO A MULTA	
402 TOTAL PASIVO LARGO PLAZO	
403 PASIVO DIFERIDO	
404 ANTICIPO CLIENTES	
405 OTROS PASIVOS DIFERIDOS	
406 TOTAL PASIVO DIFERIDO	
407 OTROS PASIVOS	
408 INTERESES ANTICIPADOS	
409 TOTAL OTROS PASIVOS	
410 PASIVOS CONTINGENTES (INFORMATIVO)	
411 TOTAL DEL PASIVO	

ESTADO DE RESULTADOS

600 INGRESOS	700 COSTOS Y GASTOS
601 VENTAS NETAS LOCALES BRUTAS CON TARIFA 1%	701 DE MATERIA PRIMA Y BIENES
602 VENTAS NETAS LOCALES BRUTAS CON TARIFA 0%	702 INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD
603 EXPORTACIONES NETAS	703 COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD
604 INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR	704 IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD
605 RENDIMIENTOS FINANCIEROS	705 (1) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD
606 OTRAS RENTAS	706 INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA
607 RENDIMIENTOS FINANCIEROS LOCALES	707 COMPRAS NETAS LOCALES DE MATERIA PRIMA
608 OTRAS RENTAS EXTERNAS	708 IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA
609 UTILIDAD EN VENTAS DE ACTIVOS FIJOS	709 (1) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA
610 INGRESOS POR RENDIMIENTO (INFORMATIVO)	710 INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO
611 SUMAR DEL 601 AL 609	711 (1) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO
612	712 INVENTARIO INICIAL PRODUCTOS TERMINADOS
613	713 (1) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS
614	714 BALANCE INVENTARIOS (INFORMATIVO)
615	715 GASTOS DE MATERIA PRIMA Y BIENES
616	716 GASTOS DE MATERIA PRIMA Y BIENES
617	717 GASTOS DE MATERIA PRIMA Y BIENES
618	718 GASTOS DE MATERIA PRIMA Y BIENES
619	719 GASTOS DE MATERIA PRIMA Y BIENES
620	720 GASTOS DE MATERIA PRIMA Y BIENES
621	721 GASTOS DE MATERIA PRIMA Y BIENES
622	722 GASTOS DE MATERIA PRIMA Y BIENES
623	723 GASTOS DE MATERIA PRIMA Y BIENES
624	724 GASTOS DE MATERIA PRIMA Y BIENES
625	725 GASTOS DE MATERIA PRIMA Y BIENES
626	726 GASTOS DE MATERIA PRIMA Y BIENES
627	727 GASTOS DE MATERIA PRIMA Y BIENES
628	728 GASTOS DE MATERIA PRIMA Y BIENES
629	729 GASTOS DE MATERIA PRIMA Y BIENES
630	730 GASTOS DE MATERIA PRIMA Y BIENES
631	731 GASTOS DE MATERIA PRIMA Y BIENES
632	732 GASTOS DE MATERIA PRIMA Y BIENES
633	733 GASTOS DE MATERIA PRIMA Y BIENES
634	734 GASTOS DE MATERIA PRIMA Y BIENES
635	735 GASTOS DE MATERIA PRIMA Y BIENES
636	736 GASTOS DE MATERIA PRIMA Y BIENES
637	737 GASTOS DE MATERIA PRIMA Y BIENES
638	738 GASTOS DE MATERIA PRIMA Y BIENES
639	739 GASTOS DE MATERIA PRIMA Y BIENES
640	740 GASTOS DE MATERIA PRIMA Y BIENES
641	741 GASTOS DE MATERIA PRIMA Y BIENES
642	742 GASTOS DE MATERIA PRIMA Y BIENES
643	743 GASTOS DE MATERIA PRIMA Y BIENES
644	744 GASTOS DE MATERIA PRIMA Y BIENES
645	745 GASTOS DE MATERIA PRIMA Y BIENES
646	746 GASTOS DE MATERIA PRIMA Y BIENES
647	747 GASTOS DE MATERIA PRIMA Y BIENES
648	748 GASTOS DE MATERIA PRIMA Y BIENES
649	749 GASTOS DE MATERIA PRIMA Y BIENES
650	750 GASTOS DE MATERIA PRIMA Y BIENES
651	751 GASTOS DE MATERIA PRIMA Y BIENES
652	752 GASTOS DE MATERIA PRIMA Y BIENES
653	753 GASTOS DE MATERIA PRIMA Y BIENES
654	754 GASTOS DE MATERIA PRIMA Y BIENES
655	755 GASTOS DE MATERIA PRIMA Y BIENES
656	756 GASTOS DE MATERIA PRIMA Y BIENES
657	757 GASTOS DE MATERIA PRIMA Y BIENES
658	758 GASTOS DE MATERIA PRIMA Y BIENES
659	759 GASTOS DE MATERIA PRIMA Y BIENES
660	760 GASTOS DE MATERIA PRIMA Y BIENES
661	761 GASTOS DE MATERIA PRIMA Y BIENES
662	762 GASTOS DE MATERIA PRIMA Y BIENES
663	763 GASTOS DE MATERIA PRIMA Y BIENES
664	764 GASTOS DE MATERIA PRIMA Y BIENES
665	765 GASTOS DE MATERIA PRIMA Y BIENES
666	766 GASTOS DE MATERIA PRIMA Y BIENES
667	767 GASTOS DE MATERIA PRIMA Y BIENES
668	768 GASTOS DE MATERIA PRIMA Y BIENES
669	769 GASTOS DE MATERIA PRIMA Y BIENES
670	770 GASTOS DE MATERIA PRIMA Y BIENES
671	771 GASTOS DE MATERIA PRIMA Y BIENES
672	772 GASTOS DE MATERIA PRIMA Y BIENES
673	773 GASTOS DE MATERIA PRIMA Y BIENES
674	774 GASTOS DE MATERIA PRIMA Y BIENES
675	775 GASTOS DE MATERIA PRIMA Y BIENES
676	776 GASTOS DE MATERIA PRIMA Y BIENES
677	777 GASTOS DE MATERIA PRIMA Y BIENES
678	778 GASTOS DE MATERIA PRIMA Y BIENES
679	779 GASTOS DE MATERIA PRIMA Y BIENES
680	780 GASTOS DE MATERIA PRIMA Y BIENES
681	781 GASTOS DE MATERIA PRIMA Y BIENES
682	782 GASTOS DE MATERIA PRIMA Y BIENES
683	783 GASTOS DE MATERIA PRIMA Y BIENES
684	784 GASTOS DE MATERIA PRIMA Y BIENES
685	785 GASTOS DE MATERIA PRIMA Y BIENES
686	786 GASTOS DE MATERIA PRIMA Y BIENES
687	787 GASTOS DE MATERIA PRIMA Y BIENES
688	788 GASTOS DE MATERIA PRIMA Y BIENES
689	789 GASTOS DE MATERIA PRIMA Y BIENES
690	790 GASTOS DE MATERIA PRIMA Y BIENES
691	791 GASTOS DE MATERIA PRIMA Y BIENES
692	792 GASTOS DE MATERIA PRIMA Y BIENES
693	793 GASTOS DE MATERIA PRIMA Y BIENES
694	794 GASTOS DE MATERIA PRIMA Y BIENES
695	795 GASTOS DE MATERIA PRIMA Y BIENES
696	796 GASTOS DE MATERIA PRIMA Y BIENES
697	797 GASTOS DE MATERIA PRIMA Y BIENES
698	798 GASTOS DE MATERIA PRIMA Y BIENES
699	799 GASTOS DE MATERIA PRIMA Y BIENES
700	800 GASTOS DE MATERIA PRIMA Y BIENES

ESTADO DE RESULTADOS

700 COSTOS Y GASTOS	800 CONCILIACIÓN TRIBUTARIA
701 DE MATERIA PRIMA Y BIENES	801 UTILIDAD DEL EJERCICIO
702 INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	802 PERDIDA DEL EJERCICIO
703 COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	803 (1) 15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES
704 IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	804 (1) 100% DIFERENCIAS PERCIBIDAS EXTERNAS (Transferencia campo 803)
705 (1) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	805 (1) 100% OTROS RENDIMIENTOS EXTERNOS (Transferencia campo 803)
706 INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	806 (1) GASTOS NO DEDUCIBLES
707 COMPRAS NETAS LOCALES DE MATERIA PRIMA	807 (1) GASTOS NO DEDUCIBLES
708 IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	808 (1) GASTOS INCUR