

102	AÑO	1.998
104	No. FORMULARIO QUE SE RECTIFICA	-

ESTADO DE RESULTADOS

600 INGRESOS

INGRESOS NO OPERACIONALES	DIVIDENDOS PERCIBIDOS EN EFECTIVO
	EXENTOS NO GRAVADOS
	RENDIMIENTOS FINANCIEROS
	OTRAS RENTAS

700 COSTO DE VENTAS

INVENTARIO INICIAL (BIENES NO PRODUCIDOS POR LA CIA.)	791	--
COMPRA DE PRODUCTOS TERMINADOS	792	--
IMPORTACIONES DE PRODUCTOS TERMINADOS	793	--
(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	794	--
INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	795	--
COMPRAS DE MATERIA PRIMA	796	--
IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	797	--
(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	798	--
MANO DE OBRA DIRECTA	799	--
DEPRECIACION DE MAQUINARIA, EQUIPO Y EDIFICIO DE FCA.	710	--
MANO DE OBRA INDIRECTA	711	--

SUMINISTROS Y MATERIALES

SEGUROS DE INVENTARIOS, MAQUINARIA, EQUIPOS Y EDIF.	713	--
APORTES JESS Y BENEFICIOS SOCIALES	714	--
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	715	--
ENERGIA, AGUA Y TELEFONO	716	--
OTROS GASTOS DE FABRICACION	717	--
INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	718	--
(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	719	--
INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	720	--

(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS

TOTAL COSTO DE VENTAS	725	-
750 GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS		
SUELDOS, SALARIOS, BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	151	-
COMISIONES EN VENTAS Y PUBLICIDAD	750	-
GASTOS DE GESTION	123	-
GASTOS DE VIAJE	154	-
AGUA, LUZ, TELEFONO, TELEFAX Y FAX	101	-

IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS

DEPRECIACION DE BIENES Y AMORTIZACIONES	757	--
CUENTAS INCOBRABLES Y BAJA DE INVENTARIOS	758	--
AMORTIZACIONES DE PERDIDAS POR DIFERENCIAS DE CAMBIO	759	--
INTERESES Y COMISIONES	LOCALES	760
	AL EXTERIOR	761
PROVISIONES DEDUCIBLES	762	--
OTROS GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	763	--

1% ICC (MAYO A DICIEMBRE)

TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	760	--
770 GASTOS NO OPERACIONALES		
PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS	771	--
PERDIDA POR DIFERENCIA DE CAMBIO	772	--
OTROS GASTOS NO OPERACIONALES	773	--
TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	770	--
UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO	780	--
800 CONCILIACION PARA EL CALCULO DEL 15% TRABAJADORES		
INGRESOS (ENERO A DICIEMBRE)	801	--
(-) COSTOS Y GASTOS (ENERO A DICIEMBRE)	802	--
(=) UTILIDAD	801 - 802	--

(-) AMORTIZACION PERDIDAS AÑOS ANTERIORES

= UTILIDAD NETA (BASE PARA EL 15%)	803 + 804 - 805	806	---
15% PARTICIPACION TRABAJADORES		807	---

CONCILIACION PARA EL CALCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA

UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO		(Trasladar el campo 780)	808	---
(+) GASTOS NO DEDUCIBLES PROPORCION (MAYO A DICIEMBRE)	EN EL PAIS		809	---
	EN EL EXTERIOR		810	---
(-) AMORTIZACION DE PERDIDAS AÑOS ANTERIORES PROPORCION (MAYO A DICIEMBRE)			811	---
(-) PARTICIPACION A TRABAJADORES PROPORCION (MAYO A DICIEMBRE)			812	---
(-) 80% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EN EFECTIVO EXENTOS (MAYO A DICIEMBRE)			813	---
(-) 90% OTRAS RENTAS EXENTAS Y NO GRABADAS (MAYO A DICIEMBRE)			814	---
= UTILIDAD GRAVABLE			808 + 809 + 810 - 811 - 812 - 813 - 814	815
IMPUESTO A LA RENTA			816	---

IMPUESTO A LA RENTA

UTILIDAD O (PERDIDA) DESPUES DEL IMP. A LA RENTA	817	---
(-) ANTICIPOS	818	---
(-) RETENCIONES EN LA FUENTE	819	---
TOTAL RENTA	816 - 818 - 819 > 0	---
TOTAL SALDO A FAVOR	816 - 818 - 819 < 0	---

DOLARES		NOTA DE CREDITO DOLARES		COMPENSACION DOLARES
---	125	No.		---
---	126	U S \$		---

