

200 IDENTIFICACION DEL CONTRIBUYENTE		100 IDENTIFICACION DE LA DECLARACION	
RUC: 13191751036001		RAZON SOCIAL O DENOMINACION: HPF CONSTRUCTORA	
800 OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR EN EL EJERCICIO FISCAL		500 PATRIMONIO NETO	
OPERACIONES DE ACTIVO EN PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR		CAPITAL SUSCRITO, ASIGNADO O PATRIMONIO INSTITUCIONAL	
OPERACIONES DE PASIVO CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR		(1) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERIA	
OPERACIONES DE BIENES CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR		APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACION	
OPERACIONES DE BIENES CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR		RESERVA LEGAL	
TOTAL DE OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR		RESERVAS FACULTATIVA Y ESTADUTARIA	
ESTADO DE SITUACION		RESERVA DE CAPITAL	
800 ACTIVO		RESERVA POR VALUACION, DONACIONES Y OTRAS	
810 ACTIVO CORRIENTE		UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES	
CASH, BANCOS		(1) PERIODO ACUMULADA DE EJERCICIOS ANTERIORES	
INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES		UTILIDAD DEL EJERCICIO (Impuesto de participaciones, impuestos y reservas)	
CITAS Y OROS POR COBRAR CUENTAS NO RELACIONADOS		(2) PERIODO DEL EJERCICIO	
(1) PROVISIONES DUBIOSAS INCORPORABLES		TOTAL PATRIMONIO NETO	
CITAS Y OROS POR COBRAR CUENTAS RELACIONADOS		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	
OTRAS CUENTAS POR COBRAR		ESTADO DE RESULTADOS	
CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)		800 INGRESOS	
CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (RENTA) (Impuesto)		VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 12%	
CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (RENTA) (Impuesto)		VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 0%	
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA		EXPORTACIONES NETAS	
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO		INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR	
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES		REEMBOLSOS FINANCIEROS	
INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACEN		OTRAS RENTAS	
MERCADERIA EN TRANSITO		OTRO INGRESOS PERCIBIDOS LOCALES	
INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS		OTRAS RENTAS EXENTAS	
REQUISITOS PAGADOS POR ANTICIPADO		UTILIDAD EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS	
APRENDIZOS PAGADOS POR ANTICIPADO		INGRESOS POR REEMBOLSO (Intereses)	
DIVIDENDOS PAGADOS POR ANTICIPADO		TOTAL INGRESOS (SUMAR DEL 801 AL 809)	
OTROS ACTIVOS CORRIENTES		700 COSTOS Y GASTOS	
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		710 DE MATERIA PRIMA Y BIENES	
820 ACTIVO FIJO		INVENTARIO FISCAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	
ACTIVO FIJO TRANSIBLE		COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	
TERMINOS		IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	
EDIFICIOS		(2) INVENTARIO FISCAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	
OBRAS EN PROCESO		INVENTARIO FISCAL DE MATERIA PRIMA	
INSTALACIONES		COMPRAS NETAS LOCALES DE MATERIA PRIMA	
MUEBLES Y BIENES		IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	
MAQUINARIA Y EQUIPO		(3) INVENTARIO FISCAL DE MATERIA PRIMA	
NAVES, AERONAVES, BARCASAS Y SIMILARES		INVENTARIO FISCAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	
EQUIPOS DE COMPUTACION Y SOFTWARE		(1) INVENTARIO FISCAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	
VEHICULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMIONERO MOVIL		INVENTARIO FISCAL PRODUCTOS TERMINADOS	
OTROS ACTIVOS FIJOS TRANSIBLES		(1) INVENTARIO FISCAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	
(1) DEPRECIACION ACUMULADA ACTIVO FIJO		BALA DE INVENTARIOS	
(2) DEPRECIACION ACUMULADA ACTIVO FIJO		SALDOS SALVOS FORMAS FINANCIERAS A TRAVES DE SUBROGACIONES	
TOTAL ACTIVO FIJO TRANSIBLE		GASTOS A LA SEGURIDAD SOCIAL (Seguros sociales de reserva)	
ACTIVO FIJO INTANGIBLE		GASTOS DE GESTION (agencias e instituciones, indagaciones y otros)	
MARCA, PATENTE, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES		GASTOS DE VIAJE	
(1) AMORTIZACION ACUMULADA		AGUA, ENERGIA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES	
TOTAL ACTIVO FIJO INTANGIBLE		NOTARIOS Y REGISTRACIONES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES	
TOTAL ACTIVO FIJO		IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	
870 OTROS ACTIVOS		DEPRECIACION DE ACTIVOS FIJOS	
ACTIVO DIFERIDO		DEPRECIACION ACUMULADA DE VEHICULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMIONERO MOVIL	
GASTOS DE ORGANIZACION Y CONSTITUCION		AMORTIZACIONES (Beneficios e Intangibles)	
GASTOS DE INVESTIGACION, EXPLORACION Y OTROS		PROVISION CUENTAS INCORPORABLES	
BALDO DEUDOR DE DIFERENCIAL CAMBIARIO (devaluaciones plus 100%)		AMORTIZACIONES Y GASTO POR DIFERENCIAS DE CAMBIO	
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS		LOCALS	
(1) AMORTIZACION ACUMULADA		AL EXTERIOR	
TOTAL ACTIVO DIFERIDO		LOCALS	
ACTIVOS LARGO PLAZO		AL EXTERIOR	
CUENTAS RELACIONADAS		LOCALS (patrimonio)	
CUENTAS NO RELACIONADAS		AL EXTERIOR (patrimonio)	
OTROS		GASTO PROVISIONES DEDUCIBLES	
(1) PROVISION CUENTAS INCORPORABLES CUENTAS NO RELACIONADAS		LOCALS	
ACCIONES Y PARTICIPACIONES		DEL EXTERIOR	
OTROS		IVA QUE SE CARGA AL GASTO	
OTROS CUENTAS APRENDIZOS LARGO PLAZO		PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS	
OTROS ACTIVOS		PERDIDAS EN CARTERA	
TOTAL ACTIVOS LARGO PLAZO		TOTAL COSTOS Y GASTOS	
ACTIVOS CONTINGENTES (Beneficios)		800 CONCILIACION TRIBUTARIA	
TOTAL DEL ACTIVO		UTILIDAD DEL EJERCICIO	
400 PASIVO		PERDIDA DEL EJERCICIO	
410 PASIVO CORRIENTE		(1) 10% PARTICIPACION TRABAJADORES	
LOCALS		(2) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS (Transferir campo 807)	
DEL EXTERIOR		(3) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS (Transferir campo 808)	
LOCALS		EN EL PAS	
DEL EXTERIOR		LOCALS	
LOCALS		AL EXTERIOR	
DEL EXTERIOR		LOCALS (patrimonio)	
CON LA INTERVENCIÓN TRIBUTARIA		AL EXTERIOR (patrimonio)	
OR POR PAGAR DEL EJERCICIO		GASTO PROVISIONES DEDUCIBLES	
CON EL IRES		LOCALS	
CON EMPLEADOS		DEL EXTERIOR	
CON PRESTADORES DE SERVICIOS		IVA QUE SE CARGA AL GASTO	
CON PRESTADORES DE SERVICIOS		PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS	
TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior)		PERDIDAS EN CARTERA	
PROVISIONES		TOTAL COSTOS Y GASTOS	
CREDITO A MULTO		800 CONCILIACION TRIBUTARIA	
TOTAL PASIVO CORRIENTE		UTILIDAD DEL EJERCICIO	
420 PASIVO LARGO PLAZO		PERDIDA DEL EJERCICIO	
LOCALS		(1) 10% PARTICIPACION TRABAJADORES	
DEL EXTERIOR		(2) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS (Transferir campo 807)	
LOCALS		(3) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS (Transferir campo 808)	
DEL EXTERIOR		EN EL PAS	
LOCALS		LOCALS	
DEL EXTERIOR		AL EXTERIOR	
CON LA INTERVENCIÓN TRIBUTARIA		LOCALS (patrimonio)	
OR POR PAGAR DEL EJERCICIO		AL EXTERIOR (patrimonio)	
CON EL IRES		GASTO PROVISIONES DEDUCIBLES	
CON EMPLEADOS		LOCALS	
CON PRESTADORES DE SERVICIOS		DEL EXTERIOR	
CON PRESTADORES DE SERVICIOS		IVA QUE SE CARGA AL GASTO	
TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior)		PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS	
PROVISIONES		PERDIDAS EN CARTERA	
CREDITO A MULTO		TOTAL COSTOS Y GASTOS	
TOTAL PASIVO LARGO PLAZO		800 CONCILIACION TRIBUTARIA	
LOCALS		UTILIDAD DEL EJERCICIO	
DEL EXTERIOR		PERDIDA DEL EJERCICIO	
LOCALS		(1) 10% PARTICIPACION TRABAJADORES	
DEL EXTERIOR		(2) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS (Transferir campo 807)	
LOCALS		(3) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS (Transferir campo 808)	
DEL EXTERIOR		EN EL PAS	
LOCALS		LOCALS	
DEL EXTERIOR		AL EXTERIOR	
CON LA INTERVENCIÓN TRIBUTARIA		LOCALS (patrimonio)	
OR POR PAGAR DEL EJERCICIO		AL EXTERIOR (patrimonio)	
CON EL IRES		GASTO PROVISIONES DEDUCIBLES	
CON EMPLEADOS		LOCALS	
CON PRESTADORES DE SERVICIOS		DEL EXTERIOR	
CON PRESTADORES DE SERVICIOS		IVA QUE SE CARGA AL GASTO	
TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior)		PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS	
PROVISIONES		PERDIDAS EN CARTERA	
CREDITO A MULTO		TOTAL COSTOS Y GASTOS	
TOTAL PASIVO LARGO PLAZO		800 CONCILIACION TRIBUTARIA	
LOCALS		UTILIDAD DEL EJERCICIO	
DEL EXTERIOR		PERDIDA DEL EJERCICIO	
LOCALS		(1) 10% PARTICIPACION TRABAJADORES	
DEL EXTERIOR		(2) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS (Transferir campo 807)	
LOCALS		(3) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS (Transferir campo 808)	
DEL EXTERIOR		EN EL PAS	
LOCALS		LOCALS	
DEL EXTERIOR		AL EXTERIOR	
CON LA INTERVENCIÓN TRIBUTARIA		LOCALS (patrimonio)	
OR POR PAGAR DEL EJERCICIO		AL EXTERIOR (patrimonio)	
CON EL IRES		GASTO PROVISIONES DEDUCIBLES	
CON EMPLEADOS		LOCALS	
CON PRESTADORES DE SERVICIOS		DEL EXTERIOR	
CON PRESTADORES DE SERVICIOS		IVA QUE SE CARGA AL GASTO	
TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior)		PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS	
PROVISIONES		PERDIDAS EN CARTERA	
CREDITO A MULTO		TOTAL COSTOS Y GASTOS	
TOTAL PASIVO LARGO PLAZO		800 CONCILIACION TRIBUTARIA	
LOCALS		UTILIDAD DEL EJERCICIO	
DEL EXTERIOR		PERDIDA DEL EJERCICIO	
LOCALS		(1) 10% PARTICIPACION TRABAJADORES	
DEL EXTERIOR		(2) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS (Transferir campo 807)	
LOCALS		(3) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS (Transferir campo 808)	
DEL EXTERIOR		EN EL PAS	
LOCALS		LOCALS	
DEL EXTERIOR		AL EXTERIOR	
CON LA INTERVENCIÓN TRIBUTARIA		LOCALS (patrimonio)	
OR POR PAGAR DEL EJERCICIO		AL EXTERIOR (patrimonio)	
CON EL IRES		GASTO PROVISIONES DEDUCIBLES	
CON EMPLEADOS		LOCALS	
CON PRESTADORES DE SERVICIOS		DEL EXTERIOR	
CON PRESTADORES DE SERVICIOS		IVA QUE SE CARGA AL GASTO	
TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior)		PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS	
PROVISIONES		PERDIDAS EN CARTERA	
CREDITO A MULTO		TOTAL COSTOS Y GASTOS	
TOTAL PASIVO LARGO PLAZO		800 CONCILIACION TRIBUTARIA	
LOCALS		UTILIDAD DEL EJERCICIO	
DEL EXTERIOR		PERDIDA DEL EJERCICIO	
LOCALS		(1) 10% PARTICIPACION TRABAJADORES	
DEL EXTERIOR		(2) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS (Transferir campo 807)	
LOCALS		(3) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS (Transferir campo 808)	
DEL EXTERIOR		EN EL PAS	
LOCALS		LOCALS	
DEL EXTERIOR		AL EXTERIOR	
CON LA INTERVENCIÓN TRIBUTARIA		LOCALS (patrimonio)	
OR POR PAGAR DEL EJERCICIO		AL EXTERIOR (patrimonio)	
CON EL IRES		GASTO PROVISIONES DEDUCIBLES	
CON EMPLEADOS		LOCALS	
CON PRESTADORES DE SERVICIOS		DEL EXTERIOR	
CON PRESTADORES DE SERVICIOS		IVA QUE SE CARGA AL GASTO	
TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior)		PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS	
PROVISIONES		PERDIDAS EN CARTERA	
CREDITO A MULTO		TOTAL COSTOS Y GASTOS	
TOTAL PASIVO LARGO PLAZO		800 CONCILIACION TRIBUTARIA	
LOCALS		UTILIDAD DEL EJERCICIO	
DEL EXTERIOR		PERDIDA DEL EJERCICIO	
LOCALS		(1) 10% PARTICIPACION TRABAJADORES	
DEL EXTERIOR		(2) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS (Transferir campo 807)	
LOCALS		(3) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS (Transferir campo 808)	
DEL EXTERIOR		EN EL PAS	
LOCALS		LOCALS	
DEL EXTERIOR		AL EXTERIOR	
CON LA INTERVENCIÓN TRIBUTARIA		LOCALS (patrimonio)	
OR POR PAGAR DEL EJERCICIO		AL EXTERIOR (patrimonio)	
CON EL IRES		GASTO PROVISIONES DEDUCIBLES	
CON EMPLEADOS		LOCALS	
CON PRESTADORES DE SERVICIOS		DEL EXTERIOR	
CON PRESTADORES DE SERVICIOS		IVA QUE SE CARGA AL GASTO	
TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior)		PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS	
PROVISIONES		PERDIDAS EN CARTERA	
CREDITO A MULTO		TOTAL COSTOS Y GASTOS	
TOTAL PASIVO LARGO PLAZO		800 CONCILIACION TRIBUTARIA	
LOCALS		UTILIDAD DEL EJERCICIO	
DEL EXTERIOR		PERDIDA DEL EJERCICIO	
LOCALS		(1) 10% PARTICIPACION TRABAJADORES	
DEL EXTERIOR		(2) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS (Transferir campo 807)	
LOCALS		(3) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS (Transferir campo 808)	
DEL EXTERIOR		EN EL PAS	
LOCALS		LOCALS	
DEL EXTERIOR		AL EXTERIOR	
CON LA INTERVENCIÓN TRIBUTARIA		LOCALS (patrimonio)	
OR POR PAGAR DEL EJERCICIO		AL EXTERIOR (patrimonio)	
CON EL IRES		GASTO PROVISIONES DEDUCIBLES	
CON EMPLEADOS		LOCALS	
CON PRESTADORES DE SERVICIOS		DEL EXTERIOR	
CON PRESTADORES DE SERVICIOS		IVA QUE SE CARGA AL GASTO	
TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior)		PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS	
PROVISIONES		PERDIDAS EN CARTERA	
CREDITO A MULTO		TOTAL COSTOS Y GASTOS	
TOTAL PASIVO LARGO PLAZO		800 CONCILIACION TRIBUTARIA	
LOCALS		UTILIDAD DEL EJERCICIO	
DEL EXTERIOR		PERDIDA DEL EJERCICIO	
LOCALS		(1) 10% PARTICIPACION TRABAJADORES	
DEL EXTERIOR		(2) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS (Transferir campo 807)	
LOCALS		(3) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS (Transferir campo 808)	
DEL EXTERIOR		EN EL PAS	
LOCALS		LOCALS	
DEL EXTERIOR		AL EXTERIOR	
CON LA INTERVENCIÓN TRIBUTARIA		LOCALS (patrimonio)	
OR POR PAGAR DEL EJERCICIO		AL EXTERIOR (patrimonio)	
CON EL IRES		GASTO PROVISIONES DEDUCIBLES	
CON EMPLEADOS		LOCALS	
CON PRESTADORES DE SERVICIOS		DEL EXTERIOR	
CON PRESTADORES DE SERVICIOS		IVA QUE SE CARGA AL GASTO	
TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior)		PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS	
PROVISIONES		PERDIDAS EN CARTERA	
CREDITO A MULTO		TOTAL COSTOS Y GASTOS	
TOTAL PASIVO LARGO PLAZO		800 CONCILIACION TRIBUTARIA	
LOCALS		UTILIDAD DEL EJERCICIO	
DEL EXTERIOR		PERDIDA DEL EJERCICIO	
LOCALS		(1) 10% PARTICIPACION TRABAJADORES	
DEL EXTERIOR		(2) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS (Transferir campo 807)	
LOCALS		(3) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS (Transferir campo 808)	
DEL EXTERIOR		EN EL PAS	
LOCALS		LOCALS	
DEL EXTERIOR		AL EXTERIOR	
CON LA INTERVENCIÓN TRIBUTARIA		LOCALS (patrimonio)	
OR POR PAGAR DEL EJERCICIO		AL EXTERIOR (patrimonio)	
CON EL IRES		GASTO PROVISIONES DEDUCIBLES	
CON EMPLEADOS		LOCALS	
CON PRESTADORES DE SERVICIOS		DEL EXTERIOR	
CON PRESTADORES DE SERVICIOS		IVA QUE SE CARGA AL GASTO	
TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior)		PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS	
PROVISIONES		PERDIDAS EN CARTERA	
CREDITO A MULTO		TOTAL COSTOS Y GASTOS	
TOTAL PASIVO LARGO PLAZO		800 CONCILIACION TRIBUTARIA	
LOCALS		UTILIDAD DEL EJERCICIO	
DEL EXTERIOR		PERDIDA DEL EJERCICIO	
LOCALS		(1) 10% PARTICIPACION TRABAJADORES	
DEL EXTERIOR		(2) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS (Transferir campo 807)	
LOCALS		(3) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS (Transferir campo 808)	
DEL EXTERIOR		EN EL PAS	
LOCALS		LOCALS	
DEL EXTERIOR		AL EXTERIOR	
CON LA INTERVENCIÓN TRIBUTARIA		LOCALS (patrimonio)	
OR POR PAGAR DEL EJERCICIO		AL EXTERIOR (patrimonio)	
CON EL IRES		GASTO PROVISIONES DEDUCIBLES	
CON EMPLEADOS		LOCALS	
CON PRESTADORES DE SERVICIOS		DEL EXTERIOR	
CON PRESTADORES DE SERVICIOS		IVA QUE SE CARGA AL GASTO	
TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior)		PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS	
PROVISIONES		PERDIDAS EN CARTERA	
CREDITO A MULTO		TOTAL COSTOS Y GASTOS	
TOTAL PASIVO LARGO PLAZO		800 CONCILIACION TRIBUTARIA	
LOCALS		UTILIDAD DEL EJERCICIO	
DEL EXTERIOR		PERDIDA DEL EJERCICIO	
LOCALS		(1) 10% PARTICIPACION TRABAJADORES	
DEL EXTERIOR		(2) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS (Transferir campo 807)	
LOCALS		(3) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS (Transferir campo 808)	
DEL EXTERIOR		EN EL PAS	
LOCALS		LOCALS	
DEL EXTERIOR		AL EXTERIOR	
CON LA INTERVENCIÓN TRIBUTARIA		LOCALS (patrimonio)	
OR POR PAGAR DEL EJERCICIO		AL EXTERIOR (patrimonio)	
CON EL IRES		GASTO PROVISIONES DEDUCIBLES	
CON EMPLEADOS		LOCALS	
CON PRESTADORES DE SERVICIOS		DEL EXTERIOR	
CON PRESTADORES DE SERVICIOS		IVA QUE SE CARGA AL GASTO	
TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (del exterior)		PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS	
PROVISIONES		PERDIDAS EN CARTERA	
CREDITO A MULTO		TOTAL COSTOS Y GASTOS	
TOTAL PASIVO LARGO PLAZO		800 CONCILIACION TRIBUTARIA	
LOCALS		UTILIDAD DEL EJERCICIO	
DEL EXTERIOR		PERDIDA DEL EJERCICIO	
LOCALS		(1) 10% PARTICIPACION TRABAJADORES	
DEL EXTERIOR		(2) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS (Transferir campo 807)	
LOCALS		(3) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS (Transferir campo 808)	
DEL EXTERIOR		EN EL PAS	
LOCALS		LOCALS	
DEL EXTERIOR		AL EXTERIOR	
CON LA INTERVENCIÓN TRIBUTARIA		LOCALS (patrimonio)	
OR POR PAGAR DEL EJERCICIO		AL EXTERIOR (patrimonio)	
CON EL IRES		GASTO PROVISIONES DEDUCIBLES	
CON EMPLEADOS		LOCALS	