

EXPEDIENTE 104269

ESTADO DE RESULTADOS

800 INGRESOS	
VENTAS NETAS GRAVADAS CON TARIFA 12% Y 4%	
VENTAS NETAS GRAVADAS CON TARIFA CERO	
EXPORTEACIONES	
	DIVIDENDOS PERCIBIDOS
	OTROS INGRESOS EXENTOS
	RENDIMIENTOS FINANCIEROS
	OTRAS RENTAS
TOTAL INGRESOS	
700 COSTOS Y GASTOS	
710 COSTO DE VENTAS	
INVENTARIO INICIAL MENOS NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	
COMPRAS NETAS DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	
720 GASTOS DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	
(1) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	
INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	

COMPRA NETAS DE MATERIA PRIMA	
IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	
1) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	
2) INVENTARIO DE SALARIOS	
3) INVENTARIO DE MATERIAS Y REFORMACIONES	
4) INVENTARIO A PERSONAS NATURALES	
5) HONORARIOS EXTRAORDINARIOS POR SERVICIOS OCASIONALES, SR	
BASTOS DE FABRICACION	
DEPRECIACION DE MAQUINARIA Y EQUIPO	
DEPRECIACION AQUÍ PARA DE MAQUINARIA Y EQUIPO	
SIMETRICO Y MATERIALES	
SUBSIDIOS Y REEMBOLSOS DE MAQUINARIA, EQUIP. Y EXOT. (LATERAL Y PARENTAL)	
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	
AGUA, ENERGIA, Y OTROS ECONOMIZACIONES	
RENTAS Y SALARIOS	
SERVICIOS SOCIALES Y REFORMACIONES	
HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	

	HONOR A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES
COMERCIALES	
ARRENDAMIENTO MERCANTIL	
ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES	
ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES	
INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	
INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	
INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	
INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	
OTROS COSTOS DE VENTAS	
TOTAL COSTO DE VENTAS	
799 GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS	
SUELDO, SALARIO	
BENEFICIOS SOCIALES E INSURANIZACIONES	
COMISIONES A EMPRESAS NATURALES	
HONORARIOS A ENTIDADES POR SERVICIOS OCASIONALES	
HONORARIOS A ENTIDADES	

- AFERIMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES
- AFERIMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES
- CONSIGUIERON EN MONEDA
- PROMOCION Y PUBLICIDAD
- COMERCIO EXTERIOR
- SEGUROS Y REASURADOS (directos e indirectos)
- SUMINISTROS Y MATERIALES
- GASTOS DE GESTION
- GASTOS DE VIAJE
- AGUA, ENERGIA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES
- NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD Y COMERCIANTES
- IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS
- DEPRECIACION DE ACTIVOS FIJOS
- DEPRECIACION AGEL FRUZA DE ACTIVOS FIJOS
- AMORTIZACIONES (INVERSIONES E INTANGIBLES)
- GASTOS RECORRERABLES

BALSA DE INVENTARIOS	
AMORTIZACIONES POR DEPRECIACION DE CAMBIO	
LOCALES	
AL EXTERIOR	
GASTO PROVISIONES REDUCIBLES	
OTROS GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	
760 GASTOS NO OPERACIONALES	
PERDIDA EN VENTAS DE ACTIVOS	
OTROS GASTOS OPERACIONALES	
TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	
TOTAL CREDITOS Y GASTOS	
UTILIDAD DEL EJERCICIO	749 + 779 + 788
PERDIDA DEL EJERCICIO	888 - 799 + 5
PERDIDA DEL EJERCICIO	888 - 788 + 5
900 CONCILIACION TRIBUTARIA	
UTILIDAD DEL EJERCICIO	transferir campo 787
PERDIDA DEL EJERCICIO	transferir campo 789

18% PARTICIPACION TRANSACCIONES
 10% DIVIDENDOS PERIODICOS EXTERIOR
 100% OTROS BENEFICIOS EXTERIOR

EN EL PAIS
 EN EL EXTERIOR

BENEFICIOS INCLUIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS
 A DIVIDENDOS PERIODICOS DE OTROS SOC
 A OTROS BENEFICIOS EXENTOS

2% AMORTIZACION DE DEUDAS TRIBUTARIAS A LOS ANTERIORES
 1% DEBUCIONES POPULARES ESPECIALES
 1% OTROS DEBUCIONES

= UTILIDAD GRAVABLE

REINVESTIR EN TIPO INFLACION
 AL CERO UTILIDAD GRAVABLE 84-86

IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO 20% - 18% - 10% - 12%

ANTICIPO PAGADO /	
1) RETENCIONES EN LA FUENTE	
2) GASTOS TRIBUTARIOS O EXONERACIONES FUENTES ESPECIALES	
3) GASTOS POR CONTRIBUYENTE	0.18 * 910 = 820.18
SALDO IMPUESTO A LA RENTA PAGAR	0.18 * 910 = 820.18
CÁLCULO DEL ANTICIPO DEL IMPUESTO A LA RENTA	
ANTICIPO PROPRIO MIO	(0.8 * 910 = 820)
BOLETA PREVIO A PAGAR Y FORMA DE PAGO	
PAGO PREVIO	
TOTAL IMPUESTO A PAGAR	820.18
INTERES POR MORA	
MULTAS	
TOTAL PAGADO	820.18 + 0.04 = 820.62
DETALLE DEL CO	

[illegible]