

100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN  
 100 AÑO **2004** 100 N° FORMULARIO QUE SUSTITUYE 100 No EMPLEADOS BAJO NÓMINA

200 IDENTIFICACIÓN DEL CONTRIBUYENTE  
 201 RUC **099 223747300** RAZÓN SOCIAL O DENOMINACIÓN **LEARCORP S.P** EXPEDIENTE **107 421**

ESTADO DE SITUACIÓN				ESTADO DE RESULTADOS							
<b>300 ACTIVO</b>				<b>600 INGRESOS</b>							
<b>310 ACTIVO CORRIENTE</b>				<b>610 INGRESOS OPERACIONALES</b>							
CAJA, BANCOS	311	-		VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 12%	611	-					
INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES	312	-		VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA CERO	612	-					
CTAS. Y DOCS. POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	315	207.682,72		EXPORTACIONES NETAS	613	-					
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	317	-		DIVIDENDOS PERCIBIDOS	614	-					
CTAS. Y DOC. POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS	319	-		OTRAS RENTAS EXENTAS	615	-					
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	321	2.502,72		RENDIMIENTOS FINANCIEROS	616	-					
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)	322	-		OTRAS RENTAS	617	-					
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. RENTA)	323	27.853,08		UTILIDAD EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS	618	-					
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	326	-		TOTAL INGRESOS	619	-					
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	327	-		<b>700 COSTOS Y GASTOS</b>							
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES	328	-		<b>710 COSTO DE VENTAS</b>							
INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN	329	-		INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	711	-					
MERCADERÍAS EN TRÁNSITO	330	-		COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	712	-					
INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	331	-		IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	713	-					
SEGUROS PAGADOS POR ANTICIPADO	332	-		(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	714	-					
ARRIENDOS PAGADOS POR ANTICIPADO	333	-		INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	715	-					
DIVIDENDOS PAGADOS POR ANTICIPADO	334	-		COMPRAS NETAS LOCALES DE MATERIA PRIMA	716	-					
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	339	6.185,60		IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	717	-					
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>339</b>	<b>244.844,12</b>		(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	718	-					
<b>340 ACTIVO FIJO</b>				SUELDOS Y SALARIOS	720	-					
<b>ACTIVO FIJO TANGIBLE</b>				BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	721	-					
TERRENOS	341	-		HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	722	-					
EDIFICIOS	342	-		HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	723	-					
INSTALACIONES, MAQUINARIAS, MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS	343	-		PAGOS EFECTUADOS TERCERIZADORAS	724	-					
EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y SOFTWARE	347	-		GASTO PROVISIÓN PARA JUBILACIÓN PATRONAL	725	-					
VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL	348	-		OTROS GASTOS DE FABRICACIÓN	726	-					
OTROS ACTIVOS FIJOS TANGIBLES	351	-		DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS	727	-					
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVO FIJO	353	-		DEPRECIACIÓN ACCELERADA DE VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL	728	-					
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACCELERADA DE VEHÍCULOS, EQUIPO DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL	355	-		SUMINISTROS Y MATERIALES	729	-					
<b>TOTAL ACTIVO FIJO TANGIBLE</b>	<b>355</b>	<b>-</b>		SEGUROS Y REASEGUROS DE INV., MAQUIN., EQUIP., Y EDIF. (primas y cesiones)	730	-					
<b>ACTIVO FIJO INTANGIBLE</b>				MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	731	-					
MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES	361	-		AGUA, ENERGÍA, LUZ, Y TELECOMUNICACIONES	732	-					
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA	363	-		SUELDOS Y SALARIOS	733	-					
<b>TOTAL ACTIVO FIJO INTANGIBLE</b>	<b>363</b>	<b>-</b>		BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	734	-					
<b>TOTAL ACTIVO FIJO</b>	<b>363</b>	<b>-</b>		HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	735	-					
<b>370 OTROS ACTIVOS</b>				HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	736	-					
<b>ACTIVO DIFERIDO</b>				PAGOS EFECTUADOS TERCERIZADORAS	737	-					
GASTOS DE ORGANIZACIÓN Y CONSTITUCIÓN	371	600,00		GASTO PROVISIÓN PARA JUBILACIÓN PATRONAL	738	-					
GASTOS DE INVESTIGACIÓN, EXPLORACIÓN Y OTROS	373	-		COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	739	-					
SALDO DEUDOR DE DIFERENCIAL CAMBIARIO	375	-		ARRENDAMIENTO MERCANTIL (Local)	740	-					
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	377	-		ARRENDAMIENTO MERCANTIL (Exterior)	741	-					
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA	378	-		ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES	742	-					
<b>TOTAL ACTIVO DIFERIDO</b>	<b>378</b>	<b>600,00</b>		ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES	743	-					
<b>ACTIVOS LARGO PLAZO</b>				INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	744	-					
CUENTAS Y DOC. POR COBRAR A LARGO PLAZO	381	-		(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	745	-					
CLIENTES RELACIONADOS	381	-		INVENTARIO INICIAL PRODUCTOS TERMINADOS	746	-					
CLIENTES NO RELACIONADOS	382	-		(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	747	-					
OTROS	383	-		BAJA DE INVENTARIOS	748	-					
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	385	-		OTROS COSTOS	749	-					
INVERSIONES A LARGO PLAZO	387	-		<b>TOTAL COSTO DE VENTAS</b>	750	-					
SOCIEDADES RELACIONADAS	387	-		SUELDOS, SALARIOS	751	-					
OTRAS	389	-		PAGOS EFECTUADOS TERCERIZADORAS	752	-					
OTROS GASTOS ANTICIPADOS LARGO PLAZO	393	-		BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	753	-					
OTROS ACTIVOS	394	-		GASTO PROVISIÓN PARA JUBILACIÓN PATRONAL	754	-					
<b>TOTAL ACTIVOS LARGO PLAZO</b>	<b>397</b>	<b>-</b>		HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	755	-					
<b>TOTAL DEL ACTIVO</b>	<b>339 + 369 + 379 + 397</b>	<b>245.124,12</b>		HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	756	-					
ACTIVOS CONTINGENTES (Informativo)	399	-		ARRENDAMIENTO MERCANTIL (Local)	757	-					
<b>400 PASIVO</b>				ARRENDAMIENTO MERCANTIL (Exterior)	758	-					
<b>410 PASIVO CORRIENTE</b>				ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES	759	-					
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES	411	13.568,41		ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES	760	-					
LOCALES	411	13.568,41		COMISIONES EN VENTAS	761	-					
DEL EXTERIOR	413	-		PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD	762	-					
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR INSTITUCIONES FINANCIERAS	415	-		COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	763	-					
LOCALES	415	-		SEGUROS Y REASEGUROS (primas y cesiones)	764	-					
DEL EXTERIOR	417	-		SUMINISTROS Y MATERIALES	765	-					
PRÉSTAMOS DE ACCIONISTAS	419	-		GASTOS DE GESTIÓN	766	-					
LOCALES	419	-		GASTOS DE VIAJE	767	-					
DEL EXTERIOR	421	-		AGUA, ENERGÍA, LUZ, Y TELECOMUNICACIONES	768	-					
OBLIGACIONES	423	-		NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES	769	-					
CON LA ADM. TRIBUTARIA	423	-		IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	770	-					
CON EL IESS	425	-		DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS	771	-					
CON EMPLEADOS	427	-		DEPRECIACIÓN ACCELERADA DE VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL	772	-					
TRANSFERENCIA CASA MATRIZ Y SUCURSALES	428	-		AMORTIZACIONES (INVERSIONES E INTANGIBLES)	773	-					
PROVISIONES A CORTO PLAZO	429	-		PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	774	-					
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	431	2.657,86		AMORTIZACIONES POR DIFERENCIAS DE CAMBIO	775	-					
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>	<b>430</b>	<b>16.226,27</b>		INTERESES Y COMISIONES	776	-					
<b>440 PASIVO LARGO PLAZO</b>				LOCALES	776	-					
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES	441	-		AL EXTERIOR	777	-					
LOCALES	441	-		GASTO PROVISIONES DEDUCIBLES	778	-					
DEL EXTERIOR	443	-		OTROS GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS	779	-					
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	445	-		<b>TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS</b>	780	-					
LOCALES	445	-		<b>780 GASTOS NO OPERACIONALES</b>							
DEL EXTERIOR	447	-		PÉRDIDA EN VENTA DE ACTIVOS	801	-					
PRÉSTAMOS DE ACCIONISTAS	449	-		OTROS GASTOS NO OPERACIONALES	802	-					
LOCALES	449	-		<b>TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES</b>	803	-					
DEL EXTERIOR	451	-		<b>TOTAL COSTOS Y GASTOS</b>	749 + 779 + 789	-					
TRANSFERENCIA CASA MATRIZ Y SUCURSALES	452	-		UTILIDAD DEL EJERCICIO	699 - 799 > 0	-					
HIPOTECAS POR PAGAR	453	-		PÉRDIDA DEL EJERCICIO	699 - 799 < 0	-					
OBLIGACIONES EMITIDAS	455	-		<b>800 CONCILIACIÓN TRIBUTARIA</b>							
PROVISIONES PARA JUBILACIÓN PATRONAL	457	-		UTILIDAD DEL EJERCICIO	Trasladar campo 797	801	-				
OTRAS PROVISIONES	459	-		PÉRDIDA DEL EJERCICIO	Trasladar campo 798	802	-				
OTROS PASIVOS A LARGO PLAZO	461	-		(-) 15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES	803	-					
<b>TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO</b>	<b>469</b>	<b>-</b>		(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS	Trasladar campo 604	804	-				
<b>470 PASIVO DIFERIDO</b>				(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS	Trasladar campo 605	805	-				
AL CLIENTES	471	-		(+) GASTOS NO DEDUCIBLES	EN EL PAÍS	806	-				
OTROS PASIVOS DIFERIDOS	473	-		EN EL EXTERIOR	807	-					
<b>TOTAL PASIVO DIFERIDO</b>	<b>475</b>	<b>-</b>		(+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS	808	-					
<b>480 OTROS PASIVOS</b>				A DIVIDENDOS PERCIBIDOS DE OTRAS SOC. (804 x 15%)	809	-					
INGRESOS ANTICIPADOS	481	-		A OTRAS RENTAS EXENTAS (805 x 15%)	810	-					
OTROS PASIVOS	483	4.324,16		(-) AMORTIZACIÓN DE PÉRDIDAS TRIBUTARIAS AÑOS ANTERIORES	811	-					
<b>TOTAL OTROS PASIVOS</b>	<b>489</b>	<b>4.324,16</b>		(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES	812	-					
<b>TOTAL DEL PASIVO</b>	<b>439 + 469 + 479 + 489</b>	<b>10.550,43</b>		(-) OTRAS DEDUCCIONES	813	-					
PASIVOS CONTINGENTES (Informativo)	499	-		<b>= UTILIDAD GRAVABLE</b>	801-804-805+806+807+808+809-810-811-812-813-0	814	-				
<b>500 PATRIMONIO NETO</b>				<b>= PÉRDIDA</b>	802-804-805+806+807+808+809-810-811-812-813-0	815	-				
CAPITAL SUSCRITO ASIGNADO	501	500,00		UTILIDAD CAMPO	816	-					
(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERÍA	503	-		SALDO UTILIDAD GRAVABLE	814-816	-					
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	505	-		<b>IMPUESTO A LA RENTA CREGISTRO DE SOCIEDADES</b>	817	-					
RESERVA LEGAL	507	-		(-) ANTICIPO PAGO	818	-					
RESERVA FACULTATIVA Y ESTATUTARIA	508	-		(-) RETENCIONES FUENTE	820	-					
RESERVA DE CAPITAL	509	-		(-) CRÉDITO TRIBUTARIO O EXONERACIONES POR LEYES ESPECIALES	821	-					
RESERVA POR VALUACIÓN, DONACIONES Y OTRAS	512	-		(-) RETENCIONES FUENTE	822	-					
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES	513	2.240.023,69		SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE	818 - 819 - 820 - 821 - 822 < 0	823	-				
(-) PÉRDIDA ACUMULADA DE EJERCICIOS ANTERIORES	515	-		SALDO IMPUESTO A LA RENTA	818 - 819 - 820 - 821 - 822 > 0	824	-				
(-) PÉRDIDA DEL EJERCICIO (Reservas de Participaciones e Impuestos)	517	-		<b>CÁLCULO DEL ANTICIPO DEL IMPUESTO A LA RENTA</b>							
(-) PÉRDIDA DEL EJERCICIO	519	-		ANTICIPO PRÓXIMO AÑO	(0.5 * 818) - 820	825	-				
<b>TOTAL PATRIMONIO NETO</b>	<b>508</b>	<b>224.823,69</b>		<b>900 VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO</b>							
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>499 + 509</b>	<b>245.024,12</b>		PAGO PREVIO	901	-					
Declaro que los datos proporcionados en esta declaración son exactos y verdaderos, por lo que asumo la responsabilidad por su presentación (Artículo 101, Codificación a la LRTI.)				FIRMA REPRESENTANTE LEGAL				FIRMA CONTADOR			
FIRMA REPRESENTANTE LEGAL				FIRMA CONTADOR				FIRMA CONTADOR			
NOMBRE: <b>LUIS CASTILLO</b>				NOMBRE: <b>LUIS CARDENAS</b>				NOMBRE: <b>LUIS CARDENAS</b>			
C.I. <b>0904726684</b>				RUC N° <b>0917930003001</b>				RUC N° <b>0917930003001</b>			
MEDIANTE CHEQUE, DÉBITO BANCARIO, EFECTIVO U OTRAS FORMAS DE PAGO				MEDIANTE CHEQUE, DÉBITO BANCARIO, EFECTIVO U OTRAS FORMAS DE PAGO				MEDIANTE CHEQUE, DÉBITO BANCARIO, EFECTIVO U OTRAS FORMAS DE PAGO			
MEDIANTE COMPENSACIONES				MEDIANTE COMPENSACIONES				MEDIANTE COMPENSACIONES			
MEDIANTE NOTAS DE CRÉDITO				MEDIANTE NOTAS DE CRÉDITO				MEDIANTE NOTAS DE CRÉDITO			
TOTAL PAGADO				TOTAL PAGADO				TOTAL PAGADO			



DETALLE DE DEBITOS				DETALLE DE COMPENSACIONES							
908	N/C N°	910	N/C N°	912	N/C N°	914	N/C N°	916	Resol. N°	918	Resol. N°
909	USD	911	USD	913	USD	915	USD	917	USD	919	USD
(CAMPO 812 Y 821) LEY N°				REGISTRO OFICIAL N°				AÑO			