

20

20

100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN

100 IDENTIFICACIÓN DEL CONTRIBUYENTE
 RUC: _____ NÚMERO SOCIAL O DENOMINACIÓN: _____

101 NÚMERO DE TALLER
 101 TALLER QUE SE EMPLAZA: _____

102 EMPLEADOS O NO
 EMPLEADOS O NO: _____

ESTADO DE SITUACIÓN

300 ACTIVO
310 ACTIVO CORRIENTE
 CAJA, BANCOS
 OPERACIONES TRANSACCIONALES TEMPORALES
 CREDITOS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS
 PROVISIONES CUENTAS INCORRELACIONADAS
 CREDITOS POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS
 OTRAS CUENTAS POR COBRAR
 CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)
 CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (S. DENTR)
 INVENTARIO DE MATERIA PRIMA
 INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO
 INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES
 INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAL. EN ALMACÉN
 MERCADERIA EN TRANSITO
 INVENTARIO REPUESLOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS
 RESERVAS PAGADOR POR ANTICIPO
 ANTICIPO PAGADOR POR ANTICIPO
 DIVIDENDOS PAGADOR POR ANTICIPO
 OTROS ACTIVOS CORRIENTES

360 ACTIVO FIJO
360 ACTIVO FIJO TANGIBLE
 TERRENIOS
 EDIFICIOS
 INSTALACIONES, MAQUINARIA, MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS
 EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y SOFTWARE
 VEHICULOS, EQUIPO DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMIONERO MOVIL
 OTROS ACTIVOS FIJOS TANGIBLES
 (1) AMORTIZACIÓN ACUMULADA ACTIVO FIJO
 (2) DETERMINACIÓN ACUMULADA ACUERDO DE VENTURA
 (3) DETERMINACIÓN ACUMULADA ACUERDO DE VENTURA
TOTAL ACTIVO FIJO TANGIBLE
ACTIVO FIJO INTANGIBLE
 MARCA, PATENTE, DERECHO DE LLAVE Y OTROS SIMILARES
 (1) AMORTIZACIÓN ACUMULADA
TOTAL ACTIVO FIJO INTANGIBLE
TOTAL ACTIVO FIJO
370 OTROS ACTIVOS
 ACTIVO DIFERIDO
 GASTOS DE ORGANIZACIÓN Y CONSTITUCIÓN
 GASTOS DE INVESTIGACIÓN, EXPLORACIÓN Y OTROS
 SALDO DEUDOR DE DIFERENCIAL CAMBIO
 OTROS ACTIVOS DIFERIDOS
 (1) AMORTIZACIÓN ACUMULADA
TOTAL ACTIVO DIFERIDO
ACTIVOS LARGO PLAZO
 CLIENTES RELACIONADOS
 CLIENTES NO RELACIONADOS
 OTROS
 (1) PROVISIÓN CUENTAS INCORRELACIONADAS
 SOCIEDADES RELACIONADAS
 OTRAS
 OTROS ACTIVOS LARGO PLAZO
 OTROS ACTIVOS LARGO PLAZO
TOTAL ACTIVOS LARGO PLAZO
TOTAL DEL ACTIVO

400 PASIVO
410 PASIVO CORRIENTE
 LOCALES
 DEL EXTERIOR
 DEL EXTERIOR
 LOCALES
 DEL EXTERIOR
 CON LA ASMA TRIBUTARIA
 CON EL REG.
 CON EMPLEADOS
 TRANSFERENCIA CASA MATRIZ Y BUENOS AIRES
 PROVISIONES A CORTO PLAZO
 OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO
TOTAL PASIVO CORRIENTE
440 PASIVO LARGO PLAZO
 LOCALES
 DEL EXTERIOR
 DEL EXTERIOR
 LOCALES
 DEL EXTERIOR
 LOCALES
 DEL EXTERIOR
 TRANSFERENCIA CASA MATRIZ Y BUENOS AIRES
 HIPOTECAS POR PAGAR
 OBLIGACIONES ENTIDAD
 PROVISIONES PARA PUBLICACIÓN PATRONAL
 OTROS PASIVOS
TOTAL PASIVO LARGO PLAZO
470 PASIVO DIFERIDO
 ANTICIPO CLIENTES
 OTROS PASIVOS DIFERIDOS
TOTAL PASIVO DIFERIDO
480 OTROS PASIVOS
 IMPUESTOS ANTICIPADOS
 OTROS PASIVOS
TOTAL OTROS PASIVOS
TOTAL PASIVO

500 PATRIMONIO NETO
 CAPITAL, RESERVA O ALMOXARFA
 (1) CAPITAL, RESERVA O ALMOXARFA, ACCIONES EN TESORERIA
 ACCIONES DE SOCIO O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN
 RESERVA LEGAL
 RESERVA PARA FIDUCIARIA Y FIDUCIARIA
 RESERVA DE CAPITAL
 RESERVA POR VALUACIÓN, DONACIONES Y OTROS
 UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES
 (1) PERDIDA ACUMULADA DE EJERCICIOS ANTERIORES
 UTILIDAD DEL EJERCICIO (Deposito de Participación o Inversión)
 (1) PERDIDA DEL EJERCICIO
TOTAL PATRIMONIO NETO

ESTADO DE RESULTADOS

600 INGRESOS
 VENTAS NETAS LOCALES GRUAVADAS CON TARIFA 1.º
 VENTAS NETAS LOCALES GRUAVADAS CON TARIFA 2.º
 EXPORTACIONES NETAS
 DIVIDENDOS PERCIBIDOS
 OTROS RENTAS EXTERNAS
 RENDIMIENTOS FINANCIEROS
 OTROS RENTAS
 UTILIDAD EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS
 TOTAL INGRESOS
700 COSTOS Y GASTOS
710 COSTO DE VENTAS
 IMPORTE MATERIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD
 COSTOS MATERIALES LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD
 IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD
 (1) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD
 (2) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD
 COMPRA NETAS LOCALES DE MATERIA PRIMA
 IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA
 (1) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA
 BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES
 HONORARIOS A PERSONAS NATURALES
 HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES
 GASTOS EFECTUADOS TERCERIZACION
 GASTO PROVISIÓN PARA PUBLICACIÓN PATRONAL
 OTROS GASTOS DE FABRICACIÓN
 DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS
 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE VEHICULOS, EQUIPO DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMIONERO MOVIL
 SALARIOS Y MATERIALES
 GASTOS DE MANUTENCIÓN Y REPARACIÓN
 AGUA, ENERGÍA ELÉCTRICA Y TELECOMUNICACIONES
 SALARIOS Y SALARIOS
 BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES
 HONORARIOS A PERSONAS NATURALES
 HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES
 GASTOS EFECTUADOS TERCERIZACION
 GASTO PROVISIÓN PARA PUBLICACIÓN PATRONAL
 COMISULTERIOS Y LUMINARIAS
 AMPLIACIÓN MERCANTIL (ECONOMIA)
 AMPLIACIÓN MERCANTIL (ECONOMIA)
 AMPLIACIÓN DE BIENES MATERIALES PROPIEDAD DE SOCIEDADES
 INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO
 (1) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO
 INVENTARIO FINAL, PRODUCTOS TERMINADOS
 (1) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS
 SALDO INVENTARIOS
 OTROS COSTOS
TOTAL COSTO DE VENTAS
720 GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS
 ALQUILER, SALARIOS
 GASTOS EFECTUADOS TERCERIZACIONES
 BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES
 GASTO PROVISIÓN PARA PUBLICACIÓN PATRONAL
 HONORARIOS A PERSONAS NATURALES
 HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES
 AMPLIACIÓN MERCANTIL (ECONOMIA)
 AMPLIACIÓN DE BIENES MATERIALES PROPIEDAD DE SOCIEDADES
 INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO
 (1) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO
 INVENTARIO FINAL, PRODUCTOS TERMINADOS
 (1) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS
 SALDO INVENTARIOS
 OTROS COSTOS
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS
 ALQUILER, SALARIOS
 GASTOS EFECTUADOS TERCERIZACIONES
 BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES
 GASTO PROVISIÓN PARA PUBLICACIÓN PATRONAL
 HONORARIOS A PERSONAS NATURALES
 HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES
 AMPLIACIÓN MERCANTIL (ECONOMIA)
 AMPLIACIÓN DE BIENES MATERIALES PROPIEDAD DE SOCIEDADES
 INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO
 (1) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO
 INVENTARIO FINAL, PRODUCTOS TERMINADOS
 (1) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS
 SALDO INVENTARIOS
 OTROS COSTOS
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS
730 GASTOS NO OPERACIONALES
 PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS
 AMPLIACIÓN DE BIENES MATERIALES PROPIEDAD DE SOCIEDADES
 AMPLIACIÓN DE BIENES MATERIALES PROPIEDAD DE SOCIEDADES
 COMISIONES EN VENTA
 PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD
 COMISULTERIOS Y LUMINARIAS
 SALARIOS Y RECURSOS (salarios y extras)
 SUMINISTROS Y MATERIALES
 GASTOS DE SERVICIO
 GASTOS DE ALQUILER
 AGUA, ENERGÍA ELÉCTRICA Y TELECOMUNICACIONES
 IMPUESTOS Y RESTRICCIONES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES
 AMPLIACIONES (INVERSIONES E INTANGIBLES)
 DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS
 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE VEHICULOS, EQUIPO DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMIONERO MOVIL
 AMORTIZACIONES (INVERSIONES E INTANGIBLES)
 PROVISIÓN CUENTAS INCORRELACIONADAS
 AMORTIZACIONES POR DIFERENCIAL CAMBIO
 OTROS PASIVOS LARGO PLAZO
 AL EXTERIOR
 OTROS PASIVOS LARGO PLAZO
 GASTOS PROVISIONES DEDUCIBLES
 GASTOS GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS
740 GASTOS NO OPERACIONALES
 PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS
 AMPLIACIÓN DE BIENES MATERIALES PROPIEDAD DE SOCIEDADES
 AMPLIACIÓN DE BIENES MATERIALES PROPIEDAD DE SOCIEDADES
 COMISIONES EN VENTA
 PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD
 COMISULTERIOS Y LUMINARIAS
 SALARIOS Y RECURSOS (salarios y extras)
 SUMINISTROS Y MATERIALES
 GASTOS DE SERVICIO
 GASTOS DE ALQUILER
 AGUA, ENERGÍA ELÉCTRICA Y TELECOMUNICACIONES
 IMPUESTOS Y RESTRICCIONES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES
 AMPLIACIONES (INVERSIONES E INTANGIBLES)
 DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS
 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE VEHICULOS, EQUIPO DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMIONERO MOVIL
 AMORTIZACIONES (INVERSIONES E INTANGIBLES)
 PROVISIÓN CUENTAS INCORRELACIONADAS
 AMORTIZACIONES POR DIFERENCIAL CAMBIO
 OTROS PASIVOS LARGO PLAZO
 AL EXTERIOR
 OTROS PASIVOS LARGO PLAZO
 GASTOS PROVISIONES DEDUCIBLES
 GASTOS GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS
750 GASTOS NO OPERACIONALES
 PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS
 AMPLIACIÓN DE BIENES MATERIALES PROPIEDAD DE SOCIEDADES
 AMPLIACIÓN DE BIENES MATERIALES PROPIEDAD DE SOCIEDADES
 COMISIONES EN VENTA
 PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD
 COMISULTERIOS Y LUMINARIAS
 SALARIOS Y RECURSOS (salarios y extras)
 SUMINISTROS Y MATERIALES
 GASTOS DE SERVIC