

70 0021645

IMPORTANTE: REVISE LEER
INSTRUCCIONES AL REVERSO

100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN

200 IDENTIFICACIÓN DEL CONTRIBUYENTE		200 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN	
RUC: 137002337704001		RUC: 137002337704001	
NOMBRE: S.A. DE C.V.		NOMBRE: S.A. DE C.V.	
UN OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR EN EL EJERCICIO FISCAL		500 PATRIMONIO NETO	
OPERACIONES DE ACTIVO CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR		CAPITAL SUJETADO A PATRIMONIO INSTITUCIONAL	
OPERACIONES DE PASIVO CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR		CAPITAL SUJETADO NO PAGADO: ACCIONES EN TENDIMIENTO	
OPERACIONES DE INGRESO CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR		APORTE DE SOCIO O ACCIONISTA PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	
OPERACIONES DE GASTO CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR		RESERVA LEGAL	
TOTAL DE OPERACIONES CON PARTES RELACIONADAS DEL EXTERIOR		RESERVA FACULTATIVA Y ESTATUTARIA	
ESTADO DE SITUACIÓN		RESERVA DE CAPITAL	
300 ACTIVO		RESERVA POR VILLACIÓN, DONACIONES Y OTRAS	
310 ACTIVO CORRIENTE		UTILIDAD NO DISTRIBUIDA: EJERCICIOS ANTERIORES	
CASA BANCOS		(1) UTILIDAD ACUMULADA DE EJERCICIOS ANTERIORES	
INSTRUMENTOS FINANCIEROS TEMPORALES		UTILIDAD DEL EJERCICIO (ingreso) (2) pérdidas (gasto) (3) reservas	
OTRAS Y GASTOS POR CORRIENTE RELACIONADOS		TOTAL PATRIMONIO NETO	
PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	
OTRAS CUENTAS POR CORRIENTE		ESTADO DE RESULTADOS	
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)		600 INGRESOS	
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (L. 2014) (ver artículo 10)		VENTAS NETAS LOCALES: GRANDES CON TARIFA 10%	
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (RENTAS) (ver artículo 10)		VENTAS NETAS LOCALES: PEQUEÑAS CON TARIFA 5%	
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA		EXPENDIDOS MATERIALES	
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO		INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR	
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES		RENTAS FINANCIERAS	
INVENTARIO DE PRODUCTOS TERMINADOS EN ALMACÉN		OTRAS RENTAS	
MERCADERÍA EN TRANSITO		DIVIDENDOS PROVENIENTES LOCALES	
INVENTARIO REQUISITOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS		OTRAS RENTAS EXTERIAS	
SEGURIDAD PAGADA POR ANTICIPO		UTILIDAD EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS	
ARRENDOS PAGADOS POR ANTICIPO		INGRESOS POR FIDEICOMISO (intereses)	
DIVIDENDOS PAGADOS POR ANTICIPO		TOTAL INGRESOS	
OTROS ACTIVOS CORRIENTES		700 COSTOS Y GASTOS	
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		710 DE MATERIA PRIMA Y BIENES	
320 ACTIVO FIJO		INVENTARIO FISCAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	
ACTIVO FIJO TANGIBLE		COMPTAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	
TERRENIOS		INFORMACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	
EDIFICIOS		(1) INVENTARIO FISCAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	
OBRAS EN PROCESO		INVENTARIO FISCAL DE MATERIA PRIMA	
HERRAMIENTAS		COMPTAS NETAS LOCALES DE MATERIA PRIMA	
MUEBLES Y ENFERMERAS		INFORMACIONES DE MATERIA PRIMA	
MAQUINARIA Y EQUIPO		(1) INVENTARIO FISCAL DE MATERIA PRIMA	
NAVES, AERONAVES, BARCOS Y SIMILARES		INVENTARIO FISCAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	
EQUIPOS DE COMPUTACIÓN Y SOFTWARE		(1) INVENTARIO FISCAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	
VEHICULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMIONERO MOVIL		INVENTARIO FISCAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	
OTROS ACTIVOS FIJOS TANGIBLES		(1) INVENTARIO FISCAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	
(1) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVO FIJO		BALA DE INVENTARIOS	
(2) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVO FIJO DE VEHICULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMIONERO MOVIL		BALANZA GASTOS Y GASTOS FINANCIEROS	
TOTAL ACTIVO FIJO TANGIBLE		SECCION SUMINISTROS Y MATERIALES A TRAVES DE TERCEROS	
ACTIVO FIJO INTANGIBLE		APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL (habilitado fondo de reserva)	
MARCA, PATENTE, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES		BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	
(1) AMORTIZACIÓN ACUMULADA		GASTO PROVISIÓN PARA VILLACIÓN PATRIMONIAL	
TOTAL ACTIVO FIJO INTANGIBLE		HONORARIOS, COMISIONES Y DEBITOS A PERSONAS NATURALES	
TOTAL ACTIVO FIJO		RENTAS FINANCIERAS ACTIVOS TRABAJADORES AUTONOMOS	
330 OTROS ACTIVOS		HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	
ACTIVO DIFERIDO		MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	
GASTOS DE ORGANIZACIÓN Y CONSTITUCIÓN		ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES	
GASTOS DE INVESTIGACIÓN, EXPLORACIÓN Y OTROS		ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES	
SALDO DEUDOR DE DIFERENCIAL CAMBIO (devaluación año 2014)		COMISIÓN A SOCIEDADES	
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS		PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD	
(1) AMORTIZACIÓN ACUMULADA		COMIENZOS	
TOTAL ACTIVO DIFERIDO		LICENCIANTES	
ACTIVOS LARGO PLAZO		ARRENDAMIENTO MERCANTIL LOCAL	
CLIENTES RELACIONADOS		ARRENDAMIENTO MERCANTIL DEL EXTERIOR	
CLIENTES NO RELACIONADOS		SEGUROS Y REASEGUROS (primas y cedentes)	
OTROS		SUMINISTROS Y MATERIALES	
(1) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES CLIENTES NO RELACIONADOS		TRANSPORTE	
ACCIONES Y PARTICIPACIONES		GASTOS DE GESTIÓN (ingreso) o (gasto) (ver artículo 10)	
OTRAS		GASTOS DE VIAJE	
OTROS GASTOS ANTICIPADOS LARGO PLAZO		AGUA, ENERGIA, LUC. Y TELECOMUNICACIONES	
OTROS ACTIVOS		NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES	
TOTAL ACTIVOS LARGO PLAZO		IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	
ACTIVOS CONTINGENTES (intereses)		DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS	
TOTAL DEL ACTIVO		DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE VEHICULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMIONERO MOVIL	
400 PASIVO		AMORTIZACIONES (devaluación o intersección)	
410 PASIVO CORRIENTE		PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	
LOCALES		AMORTIZACIONES Y GASTO POR DIFERENCIAS DE CAMBIO	
DEL EXTERIOR		LOCALES	
LOCALES		AL EXTERIOR	
DEL EXTERIOR		LOCALES	
LOCALES		AL EXTERIOR	
DEL EXTERIOR		LOCALES (devaluación)	
CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA		AL EXTERIOR (devaluación)	
R POR PAGAR DEL EJERCICIO		GASTO PROVISIONES DEDUCIBLES	
CON EL BPS		LOCALES	
CON EMPLEADOS		DEL EXTERIOR	
PARTICIPACIÓN TRIBUTACIONES		YA QUE EE CARGA AL GASTO	
DE LOS PAGOS DEL EJERCICIO		PÉRDIDA EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS	
TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (sin exterior)		PÉRDIDA EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS	
PROVISIONES		TOTAL GASTOS Y GASTOS	
CRÉDITO A TERCEROS		800 CONCILIACIÓN TRIBUTARIA	
TOTAL PASIVO CORRIENTE		UTILIDAD DEL EJERCICIO	
420 PASIVO LARGO PLAZO		PÉRDIDA DEL EJERCICIO	
LOCALES		600 - 700 = 0	
DEL EXTERIOR		600 - 700 = 0	
LOCALES		(1) 10% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES	
DEL EXTERIOR		(2) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXTERIOS	
LOCALES		(3) 100% OTROS TERCEROS EXTERIOS	
DEL EXTERIOR		EN EL PAIS	
CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA		EN EL EXTERIOR	
R POR PAGAR DEL EJERCICIO		GASTOS INCOBRABLES PARA GENERAR INGRESOS EXTERIOS	
CON EL BPS		AUMENTOS PERCIBIDOS DE OTROS	
CON EMPLEADOS		A OTROS TERCEROS EXTERIOS	
PARTICIPACIÓN TRIBUTACIONES		(1) AMORTIZACIÓN DE PÉRDIDAS TRIBUTARIAS AÑOS ANTERIORES	
DE LOS PAGOS DEL EJERCICIO		(2) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES	
TRANSFERENCIAS CASA MATRIZ Y SUCURSALES (sin exterior)		(3) AUMENTO POR PRECISO DE TRANSFERENCIA	
PROVISIONES		UTILIDAD GRUABLE	
CRÉDITO A TERCEROS		REINVERTIR Y CAPITALIZAR	
TOTAL PASIVO LARGO PLAZO		SALDO UTILIDAD GRUABLE	
430 PASIVO DIFERIDO		IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO	
ACTIVOS CONTINGENTES DIFERIDOS		(1) ANTICIPO PAGADO	
OTROS PASIVOS DIFERIDOS		(2) RETENCIONES EN LA FUENTE REALIZADAS EN EL EJERCICIO FISCAL	
TOTAL PASIVO DIFERIDO		(3) RETENCIONES POR DIVIDENDOS ANTICIPADOS	
440 OTROS PASIVOS		(4) RETENCIONES POR INTERESES PROVENIENTES DEL EXTERIOR	
PASIVOS CONTINGENTES (intereses)		(5) CRÉDITO TRIBUTARIO O CANCELACIÓN POR LEYES ESPECIALES	
TOTAL DEL PASIVO		SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE	
450 PASIVO DIFERIDO		SALDO IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	
ACTIVOS CONTINGENTES DIFERIDOS		CÁLCULO DEL ANTICIPO DEL IMPUESTO A LA RENTA	
OTROS PASIVOS DIFERIDOS		IMPUESTO PROVISIONAL	
TOTAL PASIVO DIFERIDO		VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO	
460 OTROS PASIVOS		PAGO PREVI	
PASIVOS CONTINGENTES (intereses)		TOTAL IMPUESTO A PAGAR	
TOTAL DEL PASIVO		INTERESES POR MONEDA	
470 PASIVO DIFERIDO		MULTAS	
ACTIVOS CONTINGENTES DIFERIDOS		TOTAL PAGADO	
OTROS PASIVOS DIFERIDOS		MÉRITO ORIGINARIO, DEBITO, EFECTIVO Y OTROS FORMAS DE PAGO	
TOTAL PASIVO DIFERIDO		MEDIANTE COMPENSACIONES	
480 OTROS PASIVOS		MEDIANTE NOTAS DE CRÉDITO	
PASIVOS CONTINGENTES (intereses)			
TOTAL DEL PASIVO			
490 PASIVO DIFERIDO			
ACTIVOS CONTINGENTES DIFERIDOS			
OTROS PASIVOS DIFERIDOS			
TOTAL PASIVO DIFERIDO			
490 OTROS PASIVOS			
PASIVOS CONTINGENTES (intereses)			
TOTAL DEL PASIVO			
500 PASIVO DIFERIDO			
ACTIVOS CONTINGENTES DIFERIDOS			
OTROS PASIVOS DIFERIDOS			
TOTAL PASIVO DIFERIDO			
500 OTROS PASIVOS			
PASIVOS CONTINGENTES (intereses)			
TOTAL DEL PASIVO			

COPIA 2: SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS

IMPRESIÓN INSTITUTO VENEZOLANO DE INVESTIGACIONES Y ESTADÍSTICAS (INVEI) - 1999

IMPRESIÓN INSTITUTO VENEZOLANO DE INVESTIGACIONES Y ESTADÍSTICAS (INVEI) - 1999

IMPRESIÓN INSTITUTO VENEZOLANO DE INVESTIGACIONES Y ESTADÍSTICAS (INVEI) - 1999

IMPRESIÓN INSTITUTO VENEZOLANO DE INVESTIGACIONES Y ESTADÍSTICAS (INVEI) - 1999

IMPRESIÓN INSTITUTO VENEZOLANO DE INVESTIGACIONES Y ESTADÍSTICAS (INVEI) - 1999

IMPRESIÓN INSTITUTO VENEZOLANO DE INVESTIGACIONES Y ESTADÍSTICAS (INVEI) - 1999

IMPRESIÓN INSTITUTO VENEZOLANO DE INVESTIGACIONES Y ESTADÍSTICAS (INVEI) - 1999

IMPRESIÓN INSTITUTO VENEZOLANO DE INVESTIGACIONES Y ESTADÍSTICAS (INVEI) - 1999

IMPRESIÓN INSTITUTO VENEZOLANO DE INVESTIGACIONES Y ESTADÍSTICAS (INVEI) - 1999

IMPRESIÓN INSTITUTO VENEZOLANO DE INVESTIGACIONES Y ESTADÍSTICAS (INVEI) - 1999