

**DECLARACIÓN DEL IMPUESTO A LA RENTA Y PRESENTACIÓN DE
BALANCES FORMULARIO ÚNICO - SOCIEDADES**

N° **20 0012316**

100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN

102	AÑO	104	N° FORMULARIO QUE SUSTITUYE	106	No EMPLEADOS BAJO NOMINA
	2014				151545

200 IDENTIFICACIÓN DEL CONTRIBUYENTE

201	RUC	202	RAZÓN SOCIAL O DENOMINACIÓN	203	EXPEDIENTE
	1736223111		UNIVERSIDAD DE LA GUAYANA		151545

ESTADO DE SITUACIÓN				ESTADO DE RESULTADOS			
300 ACTIVO				600 INGRESOS			
310 ACTIVO CORRIENTE				VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 12%			
DISPONIBLE	CAJA, BANCOS	311		VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA CERO		602	
	INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES	313		EXPORTACIONES NETAS		603	
	CTAS Y DOCS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	315	2.917.711,14	INGRESOS NO OPERACIONALES	DIVIDENDOS PERCIBIDOS	604	
	(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	317			OTRAS RENTAS EXENTAS	605	
	CTAS Y DOC POR COBRAR CUENTES RELACIONADOS	319			RENDIMIENTOS FINANCIEROS	606	15.200,00
	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	321			OTRAS RENTAS	607	
	CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)	323	62.104		UTILIDAD EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS	608	
	CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I RENTA)	325		TOTAL INGRESOS		609	15.200,00
	INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	326		700 COSTOS Y GASTOS			
	INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	327		710 COSTO DE VENTAS			
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES	328		INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD				
REALIZABLE	INVENTARIO DE PROD TERM Y MERCAD EN ALMACEN	329		COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD		712	
	ACADERIAS EN TRANSITO	330		IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD		713	
	INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	331		(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD		714	
	SEGUROS PAGADOS POR ANTICIPADO	332		INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA		715	
	ARRIENDOS PAGADOS POR ANTICIPADO	333		COMPRAS NETAS LOCALES DE MATERIA PRIMA		716	
	DIVIDENDOS PAGADOS POR ANTICIPADO	334		IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA		717	
	OTROS ACTIVOS CORRIENTES	335		(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA		718	
	TOTAL ACTIVO CORRIENTE	339	2.917.711,14	MANO DE OBRA DIRECTA	SUELDOS Y SALARIOS	719	
	340 ACTIVO FIJO				BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	720	
	ACTIVO FIJO TANGIBLE				HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	721	
TERRENOS	341		HONOR A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES		722		
EDIFICIOS	343		PAGOS EFECTUADOS TERCERIZADORAS		723		
INSTALACIONES, MAQUINARIAS, MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS	345		GASTO PROVISIÓN PARA JUBILACIÓN PATRONAL		724		
EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y SOFTWARE	347		OTROS GASTOS DE FABRICACIÓN		725		
VEHICULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MOVIL	348		DEPRECIACION DE ACTIVOS FIJOS		726		
OTROS ACTIVOS FIJOS TANGIBLES	351		DEPRECIACION ACELERADA DE VEHICULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MOVIL		727		
(-) DEPRECIACION ACUMULADA ACTIVO FIJO	353		SUMINISTROS Y MATERIALES		728		
(-) DEPRECIACION ACUMULADA ACELERADA DE VEHICULOS, EQUIPO DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MOVIL	355		SEGUROS Y REASEGUROS DE INV, MAQUIN, EQUIP, Y EDIF (primas y cesones)		729		
TOTAL ACTIVO FIJO TANGIBLE	359		MANTENIMIENTO Y REPARACIONES		730		
ACTIVO FIJO INTANGIBLE			AGUA, ENERGIA, LUZ, Y TELECOMUNICACIONES		731		
MARKAS, PATENTES DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES	361		MANO DE OBRA INDIRECTA	SUELDOS Y SALARIOS	732		
(-) AMORTIZACION ACUMULADA	363			BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	733		
TOTAL ACTIVO FIJO INTANGIBLE	365			HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	734		
TOTAL ACTIVO FIJO	369			HONOR A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	735		
370 OTROS ACTIVOS				PAGOS EFECTUADOS TERCERIZADORAS	736		
ACTIVO DIFERIDO				GASTO PROVISION PARA JUBILACIÓN PATRONAL	737		
GASTOS DE ORGANIZACION Y CONSTITUCIÓN	371	319,00	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES		738		
GASTOS DE INVESTIGACION, EXPLORACIÓN Y OTROS	373		ARRENDAMIENTO MERCANTIL (Local)		739		
SALDO DEUDOR DE DIFERENCIAL CAMBIARIO	375		ARRENDAMIENTO MERCANTIL (Exterior)		740		
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	377		ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES		741		
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA	378		ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES		742		
TOTAL ACTIVO DIFERIDO	379	319,00	INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO		743		
ACTIVOS LARGO PLAZO			(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO		744		
CUENTAS Y DOCS POR COBRAR A LARGO PLAZO	CLIENTES RELACIONADOS	381		INVENTARIO INICIAL PRODUCTOS TERMINADOS		745	
	CLIENTES NO RELACIONADOS	382		(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS		746	
	OTROS	383		BAJA DE INVENTARIOS		747	
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	385		OTROS COSTOS		748		
INVERSIONES A LARGO PLAZO	SOCIEDADES RELACIONADAS	387		TOTAL COSTO DE VENTAS		749	
	OTRAS	389		750 GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS			
OTROS GASTOS ANTICIPADOS LARGO PLAZO	393		SUELDOS, SALARIOS		750		
OTROS ACTIVOS	394		PAGOS EFECTUADOS TERCERIZADORAS		751		
TOTAL ACTIVOS LARGO PLAZO	397		BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES		752		
TOTAL DEL ACTIVO	339 + 369 + 379 + 397	398	GASTO PROVISIÓN PARA JUBILACION PATRONAL		753		
ACTIVOS CONTINGENTES (Informativo)	399		HONORARIOS A PERSONAS NATURALES		754		
400 PASIVO			HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES		755		
410 PASIVO CORRIENTE			ARRENDAMIENTO MERCANTIL (Local)		756		

PRÉSTAMOS DE ACCIONISTAS	LOCALES	419	PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD	761
	DEL EXTERIOR	421	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	762
OBLIGACIONES	CON LA ADM. TRIBUTARIA	423	SEGUROS Y REASEGUROS (primas y cesiones)	763
	CON EL IESS	425	SUMINISTROS Y MATERIALES	764
	CON EMPLEADOS	427	GASTOS DE GESTIÓN	765
TRANSFERENCIA CASA MATRIZ Y SUCURSALES		428	GASTOS DE VIAJE	766
PROVISIONES A CORTO PLAZO		429	AGUA, ENERGÍA, LUZ, Y TELECOMUNICACIONES	767
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO		431	NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES	768
TOTAL PASIVO CORRIENTE		439	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	769
440 PASIVO LARGO PLAZO			DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS	770
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES	LOCALES	441	DEPRECIACIÓN ACELERADA DE VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL	771
	DEL EXTERIOR	443	AMORTIZACIONES (INVERSIONES E INTANGIBLES)	772
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	LOCALES	445	PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	773
	DEL EXTERIOR	447	AMORTIZACIONES POR DIFERENCIAS DE CAMBIO	774
PRÉSTAMOS DE ACCIONISTAS	LOCALES	449	INTERESES Y COMISIONES	775
	DEL EXTERIOR	451	AL EXTERIOR	776
TRANSFERENCIA CASA MATRIZ Y SUCURSALES		452	GASTO PROVISIONES DEDUCIBLES	777
HIPOTECAS POR PAGAR		453	OTROS GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS	778
OBLIGACIONES EMITIDAS		455	TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS	779
PROVISIONES PARA JUBILACIÓN PATRONAL		457	780 GASTOS NO OPERACIONALES	
OTRAS PROVISIONES		459	PÉRDIDA EN VENTA DE ACTIVOS	781
OTROS PASIVOS A LARGO PLAZO		461	OTROS GASTOS NO OPERACIONALES	782
TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO		469	TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	789
470 PASIVO DIFERIDO			TOTAL COSTOS Y GASTOS	749 + 779 + 789
ANTICIPO CLIENTES		471	UTILIDAD DEL EJERCICIO	699 - 789 > 0
OTROS PASIVOS DIFERIDOS		473	PÉRDIDA DEL EJERCICIO	699 - 789 < 0
479 PASIVO DIFERIDO		479	800 CONCILIACIÓN TRIBUTARIA	
480 OTROS PASIVOS			UTILIDAD DEL EJERCICIO	Transferir campo 787
INGRESOS ANTICIPADOS		481	PÉRDIDA DEL EJERCICIO	Transferir campo 788
OTROS PASIVOS		483	(-) 15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES	803
TOTAL OTROS PASIVOS		489	(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS	Transferir campo 804
TOTAL DEL PASIVO	439 + 469 + 479 + 489	499	(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS	Transferir campo 805
PASIVOS CONTINGENTES (Informativo)		499	(+) GASTOS NO DEDUCIBLES:	
500 PATRIMONIO NETO			EN EL PAÍS	806
CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO		501	EN EL EXTERIOR	807
(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERÍA		503	(+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS	808
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN		505	(+) PARTICIPACIÓN TRABAJADORES ATTRIBUIBLES	809
RESERVA LEGAL		507	A DIVIDENDOS PERCIBIDOS DE OTRAS SOC. (804 x 15%)	810
RESERVA FACULTATIVA Y ESTATUTARIA		508	A OTRAS RENTAS EXENTAS (805-808 x 15%)	811
RESERVA DE CAPITAL		509	(-) AMORTIZACIÓN DE PÉRDIDAS TRIBUTARIAS AÑOS ANTERIORES	812
RESERVA POR VALUACIÓN, DONACIONES Y OTRAS		512	(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES	813
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES		513	(-) OTRAS DEDUCCIONES	814
(-) PÉRDIDA ACUMULADA DE EJERCICIOS ANTERIORES		515	= UTILIDAD GRAVABLE	801-803-804-805-806-807-808-809-810-811-812-813-0
UTILIDAD DEL EJERCICIO (Después de Participaciones e Impuestos)		517	= PÉRDIDA	802-804-805-806-807-808-809-810-811-812-813-0
(-) PÉRDIDA DEL EJERCICIO		519	UTILIDAD CAMPO 814	816
519 PATRIMONIO NETO		599	REINVERTIR Y CAPITALIZAR	817
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	499 + 599	599	SALDO UTILIDAD GRAVABLE	814-816
			IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO	(816 * 15%) + (817 * 25%)
			(-) ANTICIPO PAGADO	819
			(-) RETENCIONES EN LA FUENTE	820
			(-) CRÉDITO TRIBUTARIO O EXONERACIONES POR LEYES ESPECIALES	821
			(-) RETENCIONES POR DIVIDENDOS ANTICIPADOS	822
			SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE	818 - 819 - 820 - 821 - 822 < 0
			SALDO IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	818 - 819 - 820 - 821 - 822 > 0
			CÁLCULO DEL ANTICIPO DEL IMPUESTO A LA RENTA	
			ANTICIPO PRÓXIMO AÑO	(0.5 * 818) - 820
			900 VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO	
			PAGO PREVIO	901
			TOTAL IMPUESTO A PAGAR	899 - 901
			INTERÉS POR MORA	903
			MULTAS	904
			TOTAL PAGADO	902 + 903 + 904

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]* FIRMA CONTADOR: *[Firma]*

NOMBRE: *[Nombre]* NOMBRE: *[Nombre]*

199 C.I. *[C.I.]* 199 RUC *[RUC]*

MEDIANTE CHEQUE, DEPÓSITO BANCARIO, EFECTIVO U OTRAS FORMAS DE PAGO

MEDIANTE COMPENSACIONES

MEDIANTE NOTAS DE CRÉDITO

DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO

DETALLE DE COMPENSACIONES

COPIA 2: SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS

POLIGRÁFICA C.A. - RUC 0990158436001 - Resolución: 9170104 DGER

22 ABR. 2005

Juan Carlos Ponce

SELO Y FECHA DE RECEPCIÓN