

50 0081058

IMPORTANTE: SÍRASE LEER
INSTRUCCIONES AL REVERSO

100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN

INSTRUCCIONES AL REVERSO

200 IDENTIFICACIÓN DEL CONTRIBUYENTE

RUC: 17195593500

RAZÓN SOCIAL O DENOMINACIÓN: ARCELOR COMMERCIAL S.A. C.A. 1509

ESTADO DE SITUACIÓN

300 ACTIVO

310 ACTIVO CORRIENTE

320 ACTIVO FIJO

330 ACTIVO LARGO PLAZO

340 PASIVO

350 PASIVO CORRIENTE

360 PASIVO LARGO PLAZO

370 PASIVO DIFERIDO

380 PASIVO DIFERIDO

390 PASIVO DIFERIDO

400 PASIVO DIFERIDO

410 PASIVO DIFERIDO

420 PASIVO DIFERIDO

430 PASIVO DIFERIDO

440 PASIVO DIFERIDO

450 PASIVO DIFERIDO

460 PASIVO DIFERIDO

470 PASIVO DIFERIDO

480 PASIVO DIFERIDO

490 PASIVO DIFERIDO

500 PASIVO DIFERIDO

510 PASIVO DIFERIDO

520 PASIVO DIFERIDO

530 PASIVO DIFERIDO

540 PASIVO DIFERIDO

550 PASIVO DIFERIDO

560 PASIVO DIFERIDO

570 PASIVO DIFERIDO

580 PASIVO DIFERIDO

590 PASIVO DIFERIDO

600 PASIVO DIFERIDO

610 PASIVO DIFERIDO

620 PASIVO DIFERIDO

630 PASIVO DIFERIDO

640 PASIVO DIFERIDO

650 PASIVO DIFERIDO

660 PASIVO DIFERIDO

670 PASIVO DIFERIDO

680 PASIVO DIFERIDO

690 PASIVO DIFERIDO

700 PASIVO DIFERIDO

710 PASIVO DIFERIDO

720 PASIVO DIFERIDO

730 PASIVO DIFERIDO

740 PASIVO DIFERIDO

750 PASIVO DIFERIDO

760 PASIVO DIFERIDO

770 PASIVO DIFERIDO

780 PASIVO DIFERIDO

790 PASIVO DIFERIDO

800 PASIVO DIFERIDO

810 PASIVO DIFERIDO

820 PASIVO DIFERIDO

830 PASIVO DIFERIDO

840 PASIVO DIFERIDO

850 PASIVO DIFERIDO

860 PASIVO DIFERIDO

870 PASIVO DIFERIDO

880 PASIVO DIFERIDO

890 PASIVO DIFERIDO

900 PASIVO DIFERIDO

910 PASIVO DIFERIDO

920 PASIVO DIFERIDO

930 PASIVO DIFERIDO

940 PASIVO DIFERIDO

950 PASIVO DIFERIDO

960 PASIVO DIFERIDO

970 PASIVO DIFERIDO

980 PASIVO DIFERIDO

990 PASIVO DIFERIDO

1000 PASIVO DIFERIDO

1010 PASIVO DIFERIDO

1020 PASIVO DIFERIDO

1030 PASIVO DIFERIDO

1040 PASIVO DIFERIDO

1050 PASIVO DIFERIDO

1060 PASIVO DIFERIDO

1070 PASIVO DIFERIDO

1080 PASIVO DIFERIDO

1090 PASIVO DIFERIDO

1100 PASIVO DIFERIDO

1110 PASIVO DIFERIDO

1120 PASIVO DIFERIDO

1130 PASIVO DIFERIDO

1140 PASIVO DIFERIDO

1150 PASIVO DIFERIDO

1160 PASIVO DIFERIDO

1170 PASIVO DIFERIDO

1180 PASIVO DIFERIDO

1190 PASIVO DIFERIDO

1200 PASIVO DIFERIDO

1210 PASIVO DIFERIDO

1220 PASIVO DIFERIDO

1230 PASIVO DIFERIDO

1240 PASIVO DIFERIDO

1250 PASIVO DIFERIDO

1260 PASIVO DIFERIDO

1270 PASIVO DIFERIDO

1280 PASIVO DIFERIDO

1290 PASIVO DIFERIDO

1300 PASIVO DIFERIDO

1310 PASIVO DIFERIDO

1320 PASIVO DIFERIDO

1330 PASIVO DIFERIDO

1340 PASIVO DIFERIDO

1350 PASIVO DIFERIDO

1360 PASIVO DIFERIDO

1370 PASIVO DIFERIDO

1380 PASIVO DIFERIDO

1390 PASIVO DIFERIDO

1400 PASIVO DIFERIDO

1410 PASIVO DIFERIDO

1420 PASIVO DIFERIDO

1430 PASIVO DIFERIDO

1440 PASIVO DIFERIDO

1450 PASIVO DIFERIDO

1460 PASIVO DIFERIDO

1470 PASIVO DIFERIDO

1480 PASIVO DIFERIDO

1490 PASIVO DIFERIDO

1500 PASIVO DIFERIDO

1510 PASIVO DIFERIDO

1520 PASIVO DIFERIDO

1530 PASIVO DIFERIDO

1540 PASIVO DIFERIDO

1550 PASIVO DIFERIDO

1560 PASIVO DIFERIDO

1570 PASIVO DIFERIDO

1580 PASIVO DIFERIDO

1590 PASIVO DIFERIDO

1600 PASIVO DIFERIDO

1610 PASIVO DIFERIDO

1620 PASIVO DIFERIDO

1630 PASIVO DIFERIDO

1640 PASIVO DIFERIDO

1650 PASIVO DIFERIDO

1660 PASIVO DIFERIDO

1670 PASIVO DIFERIDO

1680 PASIVO DIFERIDO

1690 PASIVO DIFERIDO

1700 PASIVO DIFERIDO

1710 PASIVO DIFERIDO

1720 PASIVO DIFERIDO

1730 PASIVO DIFERIDO

1740 PASIVO DIFERIDO

1750 PASIVO DIFERIDO

1760 PASIVO DIFERIDO

1770 PASIVO DIFERIDO

1780 PASIVO DIFERIDO

1790 PASIVO DIFERIDO

1800 PASIVO DIFERIDO

500 PATRIMONIO NETO
CAPITAL SUBSISTENTE, AMORTIZADO O PATRIMONIO INSTITUCIONAL
CAPITAL SUBSISTENTE NO PAGADO, ACCIONES EN TENDENCIA
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN
RESERVA LEGAL
RESERVA FACULTATIVA Y ESTATUTARIA
RESERVA DE CAPITAL
RESERVA POR VALUACIÓN, DONACIONES Y OTRAS
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES
(1) PORCIÓN ACUMULADA DE GASTOS ANTERIORES
(2) PORCIÓN DEL EJERCICIO
TOTAL PATRIMONIO NETO
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO

ESTADO DE RESULTADOS

600 INGRESOS

VENTAS NETAS LOCALES GRUAVADAS CON TARIFA 12%

VENTAS NETAS LOCALES GRUAVADAS CON TARIFA 2%

EXPORTACIONES NETAS

INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR

REINVENTOS FINANCIEROS

OTRAS RENTAS

DIVIDENDOS PERCIBIDOS LOCALES

OTRAS RENTAS EXTERNAS

UTILIDAD EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS

INGRESOS POR REEMBOLSO (INFORMATIVO)

TOTAL INGRESOS (SUMAR DEL 601 AL 609)

700 COSTOS Y GASTOS

710 DE MATERIA PRIMA Y BIENES

INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD

COMPRA NETAS 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

COMPRA NETAS LOCALES DE MATERIA PRIMA

IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA

(2) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA

INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO

(3) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO

INVENTARIO INICIAL PRODUCTOS TERMINADOS

(4) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS

GAJA DE INVENTARIOS (INFORMATIVO)

SUELDO, SALARIOS Y OTRAS REMUNERACIONES

RENTAS, SALARIOS Y OTRAS REMUNERACIONES A TITULO DE TENDENCIA

APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (SEGURIDAD SOCIAL)

CONTRIBUCIONES SOCIALES E INDEMNIZACIONES

GASTO PROVISIÓN PARA JUBILACIÓN PATRONAL

HONORARIOS, COMISIONES Y OTRAS A PERSONAS NATURALES

REMUNERACIONES A OTROS TRABAJADORES AUTÓNOMOS

HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES

MANTENIMIENTO Y REPARACIONES

ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES

ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES

COMISIONES AGROPECUARIAS

PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD

COMBUSTIBLES

LUBRICANTES

ARRENDAMIENTO MERCANTIL LOCAL

ARRENDAMIENTO MERCANTIL DEL EXTERIOR

SEGUROS Y REASEGUROS (primas y comisiones)

SUBMINISTROS Y MATERIALES

TRANSPORTE

GASTOS DE GESTIÓN (agencia o sucursal, trabajadores o demás)

GASTOS DE VIAJE

AGUA, ENERGÍA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES

NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES

IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS

DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS

DEPRECIACIÓN DE BIENES INMUEBLES, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMIONERO MOVIL

AMORTIZACIONES (INVERSIONES E INVENTARIABLES)

PROVISIÓN CUENTAS AGRAVADAS

AMORTIZACIONES Y GASTO POR DIFERENCIAS DE CAMBIO

LOCALES

AL EXTERIOR

LOCALES

AL EXTERIOR

LOCALES (INFORMATIVO)

AL EXTERIOR (INFORMATIVO)

GASTO PROVISIONES DELEGABLES

LOCALES

DEL EXTERIOR

MA QUE SE GASTA AL GASTO

PÉRDIDA EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS

PÉRDIDAS EN CARTERA

TOTAL COSTOS Y GASTOS

500 CONCILIACIÓN TRIBUTARIA

UTILIDAD DEL EJERCICIO

RENTAS DEL EJERCICIO

(1) 10% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES

(2) 10% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXTERIOR (Transferir campo 607)

(3) 10% OTRAS RENTAS EXTERNAS (Transferir campo 606)

EN EL PAÍS

EN EL EXTERIOR

(4) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXTERNOS

(5) DEDUCCIONES PERCIBIDAS DE OTRAS SOC. (RM y 15%)

(6) AMORTIZACIÓN DE PERSONAS TRABAJADORAS ANTERIORES

(7) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES Y OTRAS DEDUCCIONES

(8) AJUSTE POR PRECIOS DE TRANSFERENCIA

(9) FISCALIZABLE 801-802-803-804-805-806-807-808-809-810-811-812-813-814

REINVERTIR Y CAPITALIZAR

SALDO LIT. DADO GRAVABLE 814 - 815

IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO (816 - 817) + (817 * 20%)

(1) RETENCIONES EN LA FUENTE REALIZADAS EN EL SUPLENDO FISCAL

(2) RETENCIONES POR DIVIDENDOS ANTERIORES

(3) RETENCIONES POR INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR

(4) CREDITO TRIBUTARIO O EXONERACIÓN POR LEYES ESPECIALES

SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE 818-819-820-821-822-823-824

SALDO IMPUESTO A LA RENTA PAGAR 818-819-820-821-822-823-824

CÁLCULO DEL ANTICIPO DEL IMPUESTO A LA RENTA

ANTICIPO PROVISORIO (825 - 826) - 827