

104 No. FORMULARIO QUE SE RECTIFICA

27657

RUC 0990987149001

BAZON SOCIAL

COMERCIAL GUPON CIA. LTDA

EXPEDIENTE

ESTADO DE RESULTADOS

600 INGRESOS

VENTAS GRAVADAS CON TARIFA 10%		601	-- --
VENTAS GRAVADAS CON TARIFA CERO		602	-- --
EXPORTACIONES		603	-- --
(-) DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS EN VENTAS		604	-- --
INGRESOS NO OPERACIONALES	DIVIDENDOS PERCIBIDOS EN EFECTIVO	605	-- --
	EXENTOS NO GRAVADOS	606	-- --
	RENDIMIENTOS FINANCIEROS	607	-- --
	OTRAS RENTAS	608	-- --
TOTAL INGRESOS		609	-- --

700 COSTO DE VENTAS

INVENTARIO INICIAL (BIENES NO PRODUCIDOS POR LA CIA.)	1980	--
COMPRA DE PRODUCTOS TERMINADOS	1980	--
IMPORTACIONES DE PRODUCTOS TERMINADOS		--
(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS		--
INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA		--
COMPRAS DE MATERIA PRIMA		--
IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA		--
(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA		--

MANO DE OBRA DIRECTA

MANO DE OBRA DIRECTA		
DEPRECIACIÓN DE MAQUINARIA, EQUIPO Y EDIFICIO DE ALMACÉN		
MANO DE OBRA INDIRECTA		
SUMINISTROS Y MATERIALES		
SEGUROS DE INVENTARIOS, MAQUINARIA, EQUIPOS Y EDIF.	718	--
APORTES IESS Y BENEFICIOS SOCIALES	714	--
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	715	--
ENERGÍA, AGUA Y TELÉFONO	716	--
OTROS GASTOS DE FABRICACIÓN	717	--
INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	710	--
(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	719	--
INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	720	--
(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	721	--
TOTAL COSTO DE VENTAS	728	--

TOTAL COSTO DE VENTAS

750 GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS		
SUELDOS, SALARIOS, BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	751	-- --
COMISIONES EN VENTAS Y PUBLICIDAD	752	-- --
GASTOS DE GESTION	753	-- --
GASTOS DE VIAJE	754	-- --
AGUA, LUZ, TELEFONO, TELEFAX Y FAX	755	-- --
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	756	-- --
DEPRECIACION DE BIENES Y AMORTIZACIONES	757	-- --
CUENTAS INCOBRABLES Y BAJA DE INVENTARIOS	758	-- --
AMORTIZACIONES DE PERDIDAS POR DIFERENCIAS DE CAMBIO	759	-- --
INTERESES Y COMISIONES	LOCALES	760 -- --
	AL EXTERIOR	761 -- --
PROVISIONES DEDUCIBLES	762	-- --
OTROS GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	763	-- --
1% ICC (MAYO A DICIEMBRE)	764	-- --
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	769	-- --

770 GASTOS NO OPERACIONALES

PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS	771	--
PERDIDA POR DIFERENCIA DE CAMBIO	772	--
OTROS GASTOS NO OPERACIONALES	773	--
TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	779	--
UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO	780	--

800 CONCILIACION PARA EL CALCULO DEL 15% TRABAJADORES

INGRESOS (ENERO A DICIEMBRE)	801	-- --
(-) COSTOS Y GASTOS (ENERO A DICIEMBRE)	802	-- --
(-) UTILIDAD 801 - 802	803	-- --
(+) 1% ICC (ENERO A DICIEMBRE)	804	-- --
(-) AMORTIZACION PERDIDAS AÑOS ANTERIORES	805	-- --
= UTILIDAD NETA (BASE PARA EL 15%) 803 + 804 - 805	806	-- --
15% PARTICIPACION TRABAJADORES	807	-- --

CONCILIACION PARA EL CALCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA

**DECLARO QUE LOS DATOS PROPORCIONADOS EN ESTA DECLARACION SON EXACTOS Y VERDADEROS,
POR LO QUE ASUMO LA RESPONSABILIDAD POR SU PRESENTACION (Art. 98, Ley 56)**

UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO		(Trasladar el campo 780)	808	--
(+ GASTOS NO DEDUCIBLES PROPORCION (MAYO A DICIEMBRE)	EN EL PAIS		809	--
	EN EL EXTERIOR		810	--
(-) AMORTIZACION DE PERDIDAS AÑOS ANTERIORES PROPORCION (MAYO A DICIEMBRE)			811	--
(-) PARTICIPACION A TRABAJADORES PROPORCION (MAYO A DICIEMBRE)			812	--
(-) DIVIDENDOS PERCIBIDOS EN EFECTIVO EXENTOS (MAYO A DICIEMBRE)			813	--
(-) OTRAS RENTAS EXENTAS Y NO GRAVADAS (MAYO A DICIEMBRE)			814	--
= UTILIDAD GRAVABLE		808 + 809 + 810 - 811 - 812 - 813 - 814	815	--
IMPUESTO A LA RENTA			816	--
UTILIDAD O (PERDIDA) DESPUES DEL IMP. A LA RENTA			817	--
(-) ANTICIPOS			818	--
(-) RETENCIONES EN LA FUENTE			819	--
TOTAL RENTA		816 - 818 - 819 > 0	820	--
TOTAL SALDO A FAVOR		816 - 818 - 819 < 0	821	--

IMPUESTO A LA RENTA

UTILIDAD O (PERDIDA) DESPUES DEL IMP. A LA RENTA	817	-- --
(-) ANTICIPOS	818	-- --
(-) RETENCIONES EN LA FUENTE	819	-- --
TOTAL RENTA	816 - 818 - 819 > 0	-- --
TOTAL SALDO A FAVOR	816 - 818 - 819 < 0	-- --

EFFECTIVO SUQUES		CHEQUE SUQUES		DEBITO BANCARIO SUQUES		NOTA DE CREDITO SUQUES		COMPENSACION SUQUES	
910	15.000	911	--	912	--	913	--	915	No. --
S/.		S/.		914	S/.	--		916	S/.
EFFECTIVO DOLARES		CHEQUE DOLARES		DEBITO BANCARIO DOLARES		NOTA DE CREDITO DOLARES		COMPENSACION DOLARES	
919	--	921	--	922	--	923	--	925	No. --
US\$		US\$		924	US\$	--		926	US\$ --