

28.414 J



50 0007542

IMPORTANTE: SÍRVASE LEER

INSTRUCCIONES AL REVERSO

100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN

AÑO N° FORMULARIO QUE SUSTUYE N° Empleados bajo nómina

2002

200 IDENTIFICACIÓN DEL CONTRIBUYENTE

RUC 0991245073001

RAZÓN SOCIAL O DENOMINACIÓN

Cuerpo de Seguridad Física Empresarial Cusqueño

EXPEDIENTE 28414

ESTADO DE SITUACIÓN

300 ACTIVO	500 PATRIMONIO NETO
310 ACTIVO CORRIENTE	CAPITAL SUSCRITO, ASIGNADO O PATRIMONIO INSTITUCIONAL 28,00
CAJA BANCOS 28,00	(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERIA
INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES	APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN
CTAS. Y DOC. POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	RESERVA LEGAL
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	RESERVAS FACULTATIVA Y ESTATUTARIA
CTAS. Y DOC. POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS	RESERVA DE CAPITAL
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	RESERVA POR VALUACIÓN, DONACIONES Y OTRAS
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)	UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. RENTA años anteriores)	(-) PÉRDIDA ACUMULADA DE EJERCICIOS ANTERIORES
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. RENTA año corriente)	UTILIDAD DEL EJERCICIO (Después de Participaciones, Impuestos y Reservas)
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	(-) PÉRDIDA DEL EJERCICIO
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	TOTAL PATRIMONIO NETO 28,00
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO 499 + 598 28,00
INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN	
MERCADERÍA EN TRÁNSITO	
INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	
SEGUROS PAGADOS POR ANTICIPADO	
ARRIENDOS PAGADOS POR ANTICIPADO	
DIVIDENDOS PAGADOS POR ANTICIPADO	
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	
TOTAL ACTIVO CORRIENTE 28,00	RENDIMIENTOS FINANCIEROS

340 ACTIVO FIJO	ESTADO DE RESULTADOS
ACTIVO FIJO TANGIBLE	600 INGRESOS
TERRENOS	VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 12%
EDIFICIOS	VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 0%
OBRAS EN PROCESO	EXPORTACIONES NETAS
INSTALACIONES	INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR
MUEBLES Y ENSERES	OTRAS RENTAS
MAQUINARIA Y EQUIPO	DIVIDENDOS PERCIBIDOS LOCALES
NAVES, AERONAVES, BARCAZAS Y SIMILARES	OTRAS RENTAS EXENTAS
EQUIPOS DE COMPUTACIÓN Y SOFTWARE	UTILIDAD EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS
VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL	INGRESOS POR REEMBOLSO
OTROS ACTIVOS FIJOS TANGIBLES	TOTAL INGRESOS
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVO FIJO	700 COSTOS Y GASTOS
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACCELERADA DE VEHÍCULOS, EQUIPO DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL	710 DE MATERIA PRIMA Y BIENES
TOTAL ACTIVO FIJO TANGIBLE	INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD

ACTIVO FIJO INTANGIBLE	IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD
MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES	(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA	INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA
TOTAL ACTIVO FIJO INTANGIBLE	COMPRAS NETAS LOCALES DE MATERIA PRIMA
TOTAL ACTIVO FIJO 359 + 368	IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA

370 OTROS ACTIVOS	710 DE MATERIA PRIMA Y BIENES
ACTIVO DIFERIDO	BAJA DE INVENTARIOS
GASTOS DE ORGANIZACIÓN Y CONSTITUCIÓN	SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES
GASTOS DE INVESTIGACIÓN, EXPLORACIÓN Y OTROS	APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (incluido fondo de reserva)
SALDO DEUDOR DE DIFERENCIAL CAMBIARIO (declaraciones año 2004)	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	GASTO PROVISIÓN PARA JUBILACIÓN PATRONAL
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA	HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS A PERSONAS NATURALES
TOTAL ACTIVO DIFERIDO	REMUNERACIONES A OTROS TRABAJADORES AUTÓNOMOS

ACTIVOS LARGO PLAZO	HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES
CLIENTES RELACIONADOS	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES
CLIENTES NO RELACIONADOS	ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES
OTROS	ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES CLIENTES NO RELACIONADOS	COMISIÓN A SOCIEDADES
ACCIONES Y PARTICIPACIONES	PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD
OTRAS	COMBUSTIBLES
OTROS GASTOS ANTICIPADOS LARGO PLAZO	LUBRICANTES
OTROS ACTIVOS	ARRENDAMIENTO MERCANTIL LOCAL
TOTAL ACTIVOS LARGO PLAZO	ARRENDAMIENTO MERCANTIL DEL EXTERIOR 740

ACTIVOS CORRIENTES (Informativo)	SEGUROS Y REASEGUROS (primas y cedulas)
TOTAL DEL ACTIVO 339 + 368 + 379 + 397	SUMINISTROS Y MATERIALES
400 PASIVO	TRANSPORTE
410 PASIVO CORRIENTE	GASTOS DE GESTIÓN (agasajos a accionistas, trabajadores y clientes)

LOCALES	GASTOS DE VIAJE
DEL EXTERIOR	AGUA, ENERGIA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES
LOCALES	NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES
DEL EXTERIOR	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS
LOCALES	DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS
DEL EXTERIOR	DEPRECIACIÓN ACCELERADA DE VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL
CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA	AMORTIZACIONES (INVERSIONES E INTANGIBLES)
IR POR PAGAR DEL EJERCICIO	PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES
CON EL IESS	AMORTIZACIONES Y GASTO POR DIFERENCIAS DE CAMBIO
CON EMPLEADOS	LOCALES
PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO	AL EXTERIOR
TRANSFERENCIAS CASA MATERIZ Y SUCURSALES (del exterior)	LOCALES
PROVISIONES	AL EXTERIOR
CRÉDITO A MUTUO	LOCALES
TOTAL PASIVO CORRIENTE	AL EXTERIOR

440 PASIVO LARGO PLAZO	GASTO PROVISIONES DEDUCIBLES
LOCALES	LOCALES
DEL EXTERIOR	DEL EXTERIOR
LOCALES	IVA QUE SE CARGA AL GASTO
DEL EXTERIOR	PÉRDIDA EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS
LOCALES	PÉRDIDAS EN CARTERA
DEL EXTERIOR	TOTAL COSTOS Y GASTOS
TRANSFERENCIAS CASA MATERIZ Y SUCURSALES (del exterior)	800 CONCILIACIÓN TRIBUTARIA

ADQUIRIDAS POR RELACIONADAS	UTILIDAD DEL EJERCICIO 699 - 799 > 0
ADQUIRIDAS POR TERCEROS	PÉRDIDA DEL EJERCICIO 699 - 799 < 0
PROVISIONES PARA JUBILACIÓN PATRONAL	(-) 15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES
PROVISIONES	(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS (Trasladar campo 607)
CRÉDITO A MUTUO	(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS (Trasladar campo 608)
TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO	EN EL PAÍS

470 PASIVO DIFERIDO	EN EL EXTERIOR
ANTICIPO CLIENTES	(+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS
OTROS PASIVOS DIFERIDOS	A DIVIDENDOS PERCIBIDOS DE OTRAS SOC. (604 X 15%)
TOTAL PASIVO DIFERIDO	A OTRAS RENTAS EXENTAS (605-608) x 15%
480 OTROS PASIVOS	(-) AMORTIZACION DE PÉRDIDAS TRIBUTARIAS AÑOS ANTERIORES

INGRESOS ANTICIPADOS	(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES
TOTAL OTROS PASIVOS	(+) AJUSTE POR PRECIOS DE TRANSFERENCIA
PASIVOS CONTINGENTES (Informativo)	= UTILIDAD GRAVABLE 801-802-803-804-805+807+808-809+810-811-812-813-0
TOTAL DEL PASIVO 439 + 469 + 479 + 489	= PÉRDIDA 801-802-803-804-805-806-807+808-809+810-811-812-813-0

REINVERSIÓN Y CAPITALIZAR	900 VALORES ASEGURAR Y PREDICAR 900
SALDO UTILIDAD GRAVABLE 814 - 816	
IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO (816 * 15%) + (817 * 25%)	
(-) ANTICIPO PAGADO	
(-) RETENCIÓN EN LA FUENTE REALIZADAS EN EL EJERCICIO FISCAL	
(-) RETENCIÓN POR DIVIDENDOS ANTICIPADOS	
(-) RETENCIÓN POR INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR	
(-) CRÉDITO TRIBUTARIO O EXONERACIÓN POR LEYES ESPECIALES	
SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE 816-817-818-819-820-821-822-823-0	
SALDO IMPUESTO A LA FUENTE 816-817-818-819-820-821-822-823-0	
CÁLCULO DEL SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE	