

10018884

100 IDENTIFICACION DE LA DECLARACION

AÑO

1998

No. FORMULARIO QUE SE RECTIFICA

200 IDENTIFICACION DEL CONTRIBUYENTE

RUC 0991372288001

RAZON SOCIAL FERRITALIA C.LTDA. IMPORTADORA FERRITERA ITALIANA

EXPEDIENTE 29169

ESTADO DE SITUACION

300 ACTIVO CORRIENTE

CAJA, BANCOS	1'000.000
INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR (CLIENTES)	
(-) PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	1'000.000
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES	
INVENTARIO DE PROD. TERMINADOS Y MERCAD. EN ALMACEN	
MERCADERIAS EN TRANSITO	
REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	
IMPUESTOS ANTICIPADOS	
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	2'000.000

350 ACTIVO FIJO

TERRENOS, EDIFICIOS E INSTALACIONES	
MAQUINARIAS, MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS	
VEHICULOS	
OTROS ACTIVOS FIJOS	
DEPRECIACION ACUMULADA	
TOTAL ACTIVO FIJO	

360 ACTIVO NO CORRIENTE

CUENTAS, DOCUMENTOS POR COBRAR, E INVERSIONES A LARGO PLAZO	
GASTOS DE ORGANIZACION Y CONSTITUCION	
GASTOS DE INVESTIGACION, EXPLORACION Y OTROS	
APORTACIONES EN ASOCIACIONES	
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	
(-) AMORTIZACION ACUMULADA	
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	
TOTAL DEL ACTIVO	2'000.000

400 PASIVO CORRIENTE

CUENTAS POR PAGAR	
DOCUMENTOS POR PAGAR	
PROVISIONES SOCIALES POR PAGAR	
OBLIGACIONES: IEES E IMPUESTOS	
APORTACIONES RECIBIDAS DE SUCURSALES, EMPRESAS O ASOCIACIONES	
OTROS PASIVOS CORRIENTES	
TOTAL PASIVO CORRIENTE	

410 PASIVO A LARGO PLAZO (NO CORRIENTE)

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR (LARGO PLAZO)	
LOCALES	
EXTERNOS	
OBLIGACIONES EMITIDAS	
OTROS PASIVOS A LARGO PLAZO	
TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO	
TOTAL DEL PASIVO	

500 PATRIMONIO NETO

CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO	2'000.000
(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERIA	
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACION	
RESERVAS	
RESERVA POR REVALORIZACION DEL PATRIMONIO	(1'498.000)
REEXPRESION MONETARIA	(1'498.000)
OTROS SUPERAVITS	
UTILIDAD O (PERDIDA) ACUMULADAS EJERCICIOS ANTERIORES	
UTILIDAD O (PERDIDA) DEL EJERCICIO DESPUES DEL IMPUESTO A LA RENTA	
TOTAL PATRIMONIO NETO	2'000.000
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	2'000.000

CALCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA

ANTICIPO PROXIMO AÑO

DECLARO QUE LOS DATOS PROPORCIONADOS EN ESTA DECLARACION SON EXACTOS Y VERDADEROS, POR LO QUE ASUMO LA RESPONSABILIDAD POR SU PRESENTACION (Art. 98, Ley 58)

FIRMA REPRESENTANTE LEGAL

FIRMA CONTADOR

Matri No.

900 VALORES A PAGAR FORMA DE PAGO Y FIRMAS

PAGO PREVIO	
TOTAL IMPUESTO A PAGAR	820 - 901
INTERESES POR MORA	
ULTAS	
TOTAL PAGADO	902 + 903 + 904

EFFECTIVO SUORES	CHEQUE SUORES	DEBITO BANCARIO SUORES	NOTA DE CREDITO SUORES	COMPENSACION SUORES
S/.	S/.	S/.	No.	No.
EFFECTIVO DOLARES	CHEQUE DOLARES	DEBITO BANCARIO DOLARES	NOTA DE CREDITO DOLARES	COMPENSACION DOLARES
U.S.	U.S.	U.S.	No.	No.

ESTADO DE RESULTADOS

600 INGRESOS

VENTAS GRAVADAS CON TARIFA 10%	
VENTAS GRAVADAS CON TARIFA CERO	
EXPORTACIONES	
(-) DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS EN VENTAS	
DIVIDENDOS PERCIDOS EN EFECTIVO	
EXENTOS NO GRAVADOS	
RENDIMIENTOS FINANCIEROS	
OTRAS RENTAS	
TOTAL INGRESOS	

700 COSTO DE VENTAS

INVENTARIO INICIAL (BIENES NO PRODUCIDOS POR LA CIA.)	
COMPRA DE PRODUCTOS TERMINADOS	
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	
DEPRECIACION DE MAQUINARIA, EQUIPO Y EDIFICIO DE FGA.	
MANO DE OBRA INDIRECTA	
SUMINISTROS Y MATERIALES	
SEGUROS DE INVENTARIOS, MAQUINARIA, EQUIPOS Y EDIF.	
APORTES IEES Y BENEFICIOS SOCIALES	
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	
ENERGIA, AGUA Y TELEFONO	
OTROS GASTOS DE FABRICACION	
INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	
(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	
INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	
(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	
TOTAL COSTO DE VENTAS	

750 GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS

SUELDOS, SALARIOS, BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	
COMISIONES EN VENTAS Y PUBLICIDAD	
GASTOS DE GESTION	
GASTOS DE VIAJE	
AGUA, LUZ, TELEFONO, TELEFAX Y FAX	
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	
DEPRECIACION DE BIENES Y AMORTIZACIONES	
CUENTAS INCOBRABLES Y BAJA DE INVENTARIOS	
AMORTIZACIONES DE PERDIDAS POR DIFERENCIAS DE CAMBIO	
LOCALES	
AL EXTERIOR	
PROVISIONES DEDUCIBLES	
OTROS GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	
1% ICC (MAYO A DICIEMBRE)	
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	

770 GASTOS NO OPERACIONALES

PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS	
PERDIDA POR DIFERENCIA DE CAMBIO	
OTROS GASTOS NO OPERACIONALES	
TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	
UTILIDAD O (PERDIDA) DEL EJERCICIO	
800 CONCILIACION PARA EL CALCULO DEL 15% TRABAJADORES	

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

CONCILIACION PARA EL CALCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA

UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO (Trasladar el campo 780)	
EN EL PAIS	
EN EL EXTERIOR	
(-) AMORTIZACION DE PERDIDAS AÑOS ANTERIORES PROPORCION (MAYO A DICIEMBRE)	
(-) PARTICIPACION A TRABAJADORES PROPORCION (MAYO A DICIEMBRE)	
(-) DIVIDENDOS PERCIDOS EN EFECTIVO EXENTOS (MAYO A DICIEMBRE)	
(-) OTRAS RENTAS EXENTAS Y NO GRAVADAS (MAYO A DICIEMBRE)	
= UTILIDAD GRAVABLE	808 + 809 + 810 - 811 - 812 - 813 - 814
IMPUESTO A LA RENTA	

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

DECLARACION DE LA DECLARACION

1998

No. FORMULARIO QUE SE RECTIFICA

099137228001 RAZON SOCIAL: **ITALIA C.L.T.A. IMPORTADORA FEMETRA ITALIANA** EXPEDIENTE 29169

ESTADO DE SITUACION **ESTADO DE RESULTADOS**

CASH, BANCOS	301	40,00	VENTAS BRUTAS CON TRUFA 10%	601	
INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES	302		VENTAS BRUTAS CON TRUFA CERO	602	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR (CLIENTES)	303		EXPORTACIONES	603	
(-) PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	304		(-) DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS EN VENTAS	604	
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	305	40,00	INGRESOS NO OPERACIONALES	605	
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	306		INGRESOS PERDIDOS EN SUFICIENTE	606	
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	307		INGRESOS NO BRUTOS	607	
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES	308		RENDIMIENTOS FINANCIEROS	608	
INVENTARIO DE PROD. TERMINADOS Y MERCAD. EN ALMACEN	309		OTRAS RENTAS	609	
MERCADERIAS EN TRANSITO	310		TOTAL INGRESOS	610	
REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	311		INVENTARIO INICIAL (BIENES NO PRODUCIDOS POR LA CIA.)	701	
IMPUESTOS ANTICIPADOS	312		COMPRA DE PRODUCTOS TERMINADOS	702	
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	313		IMPORTACIONES DE PRODUCTOS TERMINADOS	703	
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	319	80,00	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	704	
320 ACTIVO FIJO			INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	705	
TERMINOS, EDIFICIOS E INSTALACIONES	321		COMPRA DE MATERIA PRIMA	706	
MARFAS, MUEBLES, EQUIPOS Y EQUIPOS	322		IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	707	
OTROS ACTIVOS FIJOS	323		(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	708	
(-) DEPRECIACION ACUMULADA	324		MANO DE OBRA DIRECTA	709	
TOTAL ACTIVO FIJO	329		DEPRECIACION DE MAQUINARIA, EQUIPO Y EDIFICIO DE P.O.A.	710	
330 ACTIVO NO CORRIENTE			MANO DE OBRA INDIRECTA	711	
CUENTAS, DOCUMENTOS POR COBRAR, E INVERSIONES A LARGO PLAZO	331		SUMINISTROS Y MATERIALES	712	
GASTOS DE ORGANIZACION Y CONSTITUCION	332		SEGUROS DE INVENTARIOS, MAQUINARIA, EQUIPOS Y EDIF.	713	
GASTOS DE INVESTIGACION, EXPLORACION Y OTROS	333		AFORTES EN B. Y BENEFICIOS SOCIALES	714	
AFORTACIONES EN ASOCIACIONES	334		MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	715	
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	335		ENERGIA, AGUA Y TELEFONO	716	
(-) AMORTIZACION ACUMULADA	336		OTROS GASTOS DE MANEJO	717	
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	339		INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	718	
TOTAL DEL ACTIVO	379	80,00	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	719	
			INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	720	
			(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	721	

CUENTAS POR PAGAR	401		TOTAL COSTO DE VENTAS	722	
DOCUMENTOS POR PAGAR	402		723 GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS		
PROVISIONES SOCIALES POR PAGAR	403		SUELDOS, SALARIOS, BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	731	
DEBITACIONES: RENTAS E IMPUESTOS	404		COMISIONES EN VENTAS Y PUBLICIDAD	732	
RETENCIONES DE RENTAS, EMPRESAS O ASOCIACIONES	405		GASTOS DE GESTION	733	
OTROS PAGOS CORRIENTES	406		GASTOS DE VIAJE	734	
TOTAL PASIVO CORRIENTE	409		AGUA, LUZ, TELEFONO, TELEFAX Y FAX	735	
410 PASIVO A LARGO PLAZO (NO CORRIENTE)			IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	736	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR (LARGO PLAZO)	411		DEPRECIACION DE BIENES Y AMORTIZACIONES	737	
PRESTAMOS DE ACCIONISTAS O CABA MATRIZ	412		CUENTAS INCOBRABLES Y BAJA DE INVENTARIOS	738	
LOCALES	413		AMORTIZACIONES DE PERDIDAS POR DIFERENCIAS DE CAMBIO	739	
EXTERIORS	414		INTERESES Y COMISIONES	740	
OBLIGACIONES ENTENDAS	415		LOCALES	741	
OTROS PASIVOS A LARGO PLAZO	416		AL EXTERIOR	742	
TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO	419		PROVISIONES DEDUCIBLES	743	
TOTAL DEL PASIVO	429		OTROS GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	744	

CAPITAL SUSCRITO Y/O ADEUDADO	501	80,00	1% ICC (ENERO A DICIEMBRE)	745	
(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERIA	502		TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	746	
AFORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACION	503		747 GASTOS NO OPERACIONALES		
RESERVAS	504		PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS	771	
RESERVA POR REVALORIZACION DEL PATRIMONIO	505	(59,92)	PERDIDA POR DIFERENCIA DE CAMBIO	772	
RESERVA MONETARIA	506	(59,92)	OTROS GASTOS NO OPERACIONALES	773	
OTROS SUPERAVANTES	507		TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	774	
UTILIDAD O (PERDIDA) ACUMULADA EJERCICIOS ANTERIORES	508		UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO	775	
UTILIDAD O (PERDIDA) DEL EJERCICIO DESPUES DEL IMPUESTO A LA RENTA	509		UTILIDAD O (PERDIDA) DESPUES DEL IMP. A LA RENTA	817	
TOTAL PATRIMONIO NETO	519	80,00	(-) ANTICIPOS	818	
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	529	80,00	(-) RETENCIONES EN LA FUENTE	819	

CALCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA

ANTICIPO PROXIMO AÑO	801		10% PARTICIPACION TRABAJADORES	807	
DECLARO QUE LOS DATOS PROPORCIONADOS EN ESTA DECLARACION SON EXACTOS Y VERDADEROS, POR LO QUE ASUMO LA RESPONSABILIDAD POR SU PRESENTACION (Art. 95, Ley 95)					
Firma Representante Legal: <i>[Firma]</i>					
Firma Contador: <i>[Firma]</i>					
Matr. No. 027451					
PAGO PREVIO	801		CORRECCION DE LA DECLARACION DEL IMPUESTO A LA RENTA		
TOTAL IMPUESTO A PAGAR	802		UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO (Reducido al campo 705)	808	
INTERESES POR MORA	803		(-) GASTOS NO DEDUCIBLES PROPORCION (ENERO A DICIEMBRE)	809	
OTROS	804	20,00	EN EL PAS	810	
TOTAL PAGADO	805	20,00	EN EL EXTERIOR	811	
Efectivo Sucesos					
010	011	012	013	014	015
Cheque Sucesos					
016	017	018	019	020	021
Debito Bancario Sucesos					
022	023	024	025	026	027
Nota de Credito Sucesos					
028	029	030	031	032	033
Compensacion Sucesos					
034	035	036	037	038	039
Efectivo Dolares					
040	041	042	043	044	045
Cheque Dolares					
046	047	048	049	050	051
Debito Bancario Dolares					
052	053	054	055	056	057
Nota de Credito Dolares					
058	059	060	061	062	063
Compensacion Dolares					
064	065	066	067	068	069

FILANBANCO
PANAMA Y BOCA
24 MAR 2000
CAJA 005-335

FILANBANCO 0110010369065

SELLO Y FECHA DE RECEPCION