

00147191

<b>IMPORTANTE: BRASE LEER</b> INSTRUCCIONES AL RENTERO		100 IDENTIFICACION DE LA DECLARACION AÑO: 2003 Nº FORMULARIO QUE SE IDENTIFICA:	
200 IDENTIFICACION DEL CONTRIBUYENTE RUC: 139122111001 RAZON SOCIAL O DENOMINACION: GRANIAS OCEANICAS GRANUCLAUSA		EXPEDIENTE: 34856	
<b>ESTADO DE SITUACION</b>		<b>ESTADO DE RESULTADOS</b>	
<b>300 ACTIVO</b>		<b>600 INGRESOS</b>	
<b>310 ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>600 INGRESOS</b>	
CAJA, BANCOS: 1.250		VENTAS NETAS GRAVADAS CON TARIFA 17% + 14%	
INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES		VENTAS NETAS GRAVADAS CON TARIFA CERO	
OTAS Y DOCS. POR CONTAR CLIENTES NO RELACIONADOS		EXPORTACIONES	
(1) PROVISION CUENTAS INCOBRABLES		DIVIDENDOS PERCIBIDOS	
OTAS Y DOCS. POR CONTAR CLIENTES RELACIONADOS		OTROS INGRESOS EXENTOS	
OTAS CUENTAS POR CONTAR		RENDIMIENTOS FINANCIEROS	
CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)		OTRAS RENTAS	
REINTROSBOS DE MATERIA PRIMA		TOTAL INGRESOS	
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO		<b>700 COSTOS Y GASTOS</b>	
INVENTARIO DE INMUEBLES Y MATERIALES		<b>710 COSTO DE VENTAS</b>	
INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACEN		INVENTARIO FINAL BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	
MERCADERIAS EN TRANSITO		COMPAS NETAS DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	
INVENTARIO REPUERTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS		IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	
OTROS ACTIVOS CORRIENTES		(1) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE: 1.250</b>		INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	
<b>340 ACTIVO FIJO</b>		COMPAS NETAS DE MATERIA PRIMA	
<b>ACTIVO FIJO TANGIBLE</b>		IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	
TERRENOS		(2) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	
EDIFICIOS E INSTALACIONES		SUELDOS Y SALARIOS	
MAQUINARIAS, MOBILIARIOS, HERRERIAS Y EQUIPOS		BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	
EQUIPO DE COMPUTACION		HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	
VEHICULOS		HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	
OTROS ACTIVOS FIJOS TANGIBLES		GASTOS DE FABRICACION	
(1) DEPRECIACION ACUMULADA DEL ACTIVO FIJO		DEPRECIACION ACUMULADA DE MAQUINARIA Y EQUIPO	
<b>TOTAL ACTIVO FIJO TANGIBLE</b>		SUPLIDOS Y MATERIALES	
<b>ACTIVO FIJO INTANGIBLE</b>		SEGUROS Y RESERVAOS DE SV. MUO. IN. EQUI. Y DEM. (prima y seguro)	
MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES		MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	
(2) AMORTIZACIONES ADMINISTRATIVAS		ASUA, ENERGIA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES	
<b>TOTAL ACTIVO FIJO INTANGIBLE</b>		SUELDOS Y SALARIOS	
<b>TOTAL ACTIVO FIJO</b>		BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	
(1) DIFERIDO		HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	
GASTOS DE ORGANIZACION Y CONSTITUCION		HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	
GASTOS DE INVESTIGACION EXPLORACION Y OTROS		ARRENDAMIENTO MERCANTIL	
SALDO DEUDOR DE DIFERENCIAL CAMBIO		ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES	
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS		ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES	
(2) AMORTIZACION ACUMULADA		INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	
<b>TOTAL ACTIVO DIFERIDO</b>		(1) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	
<b>380 OTROS ACTIVOS</b>		INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	
CLIENTES RELACIONADOS		(2) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	
OTROS		OTROS COSTOS DE VENTAS	
(3) PROVISIONES INCOBRABLES		<b>TOTAL COSTO DE VENTAS</b>	
SOCIEDADES RELACIONADAS		SUELDOS, SALARIOS	
OTROS		BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	
GASTOS ANTICIPADOS		HONORARIOS A PERSONAS NATURALES	
OTROS ACTIVOS		HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	
<b>TOTAL OTROS ACTIVOS</b>		ARRENDAMIENTO MERCANTIL	
<b>TOTAL ACTIVO: 388 + 368 + 337 + 397 = 1.250</b>		ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES	
<b>ACTIVOS CONTINGENTES</b>		ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES	
<b>400 PASIVO</b>		COMISIONES EN VENTAS	
<b>410 PASIVO CORRIENTE</b>		PROMOCION Y PUBLICIDAD	
LOCALES		COMBUSTIBLES	
DEL EXTERIOR		SEGUROS Y RESERVAOS (prima y seguro)	
LOCALES		SUPLIDOS Y MATERIALES	
DEL EXTERIOR		GASTOS DE MESTION	
LOCALES		GASTOS DE FIANE	
DEL EXTERIOR		ASUA, ENERGIA, LUZ, TELECOMUNICACIONES	
CON LA ADM. TRIBUTARIA		NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES	
CON ELLEES		IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	
CON EMPLEADOS		DEPRECIACION DE ACTIVOS FIJOS	
PROVISIONES A CORTO PLAZO		DEPRECIACION ACUMULADA DE ACTIVOS FIJOS	
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO		AMORTIZACIONES (INVERSIONES E INTANGIBLES)	
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>		CUENTAS INCOBRABLES	
<b>440 PASIVO LARGO PLAZO</b>		BALA DE INVENTARIOS	
LOCALES		AMORTIZACIONES POR DIFERENCIAS DE CAMBIO	
DEL EXTERIOR		LOCALES	
LOCALES		AL EXTERIOR	
DEL EXTERIOR		GASTO PROVISIONES DEDUCIBLES	
LOCALES		OTROS GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	
DEL EXTERIOR		<b>TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS</b>	
<b>PROVISIONES POR PAGAR</b>		<b>780 GASTOS NO OPERACIONALES</b>	
OBLIGACIONES FINANCIERAS		PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS	
PROVISIONES PARA OBLIGACION PATRONAL		OTROS GASTOS NO OPERACIONALES	
OTAS PROVISIONES		<b>TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES</b>	
OTROS PASIVOS A LARGO PLAZO		<b>TOTAL COSTOS Y GASTOS: 148 + 778 + 788 = 999 - 798 = 0</b>	
<b>TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO</b>		UTILIDAD DEL EJERCICIO: 899 - 798 = 0	
<b>470 PASIVO DIFERIDO</b>		PERDIDA DEL EJERCICIO: 899 - 798 = 0	
ANTICPO CUENTES		<b>800 CONCILIACION TRIBUTARIA</b>	
OTROS PASIVOS DIFERIDOS		UTILIDAD DEL EJERCICIO: transferir campo 757	
<b>TOTAL PASIVO DIFERIDO</b>		PERDIDA DEL EJERCICIO: transferir campo 758	
<b>480 OTROS PASIVOS</b>		(1) 15% PARTICIPACION TRABAJADORES	
OTROS ANTICIPADOS		(2) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS	
OTROS PASIVOS		(3) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS	
<b>TOTAL OTROS PASIVOS</b>		EN EL PMS	
<b>TOTAL DEL PASIVO: 635 + 689 + 478 + 438 = 1.250</b>		EN EL EXTERIOR	
<b>PASIVOS CONTINGENTES</b>		(4) GASTOS INDETERMINADOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS	
<b>500 PATRIMONIO NETO</b>		DIVIDENDOS PERCIBIDOS DE OTRAS SOC.	
CAPITAL SUJETO A IMPUESTO		OTRAS RENTAS EXENTAS	
CAPITAL SUJETO NO IMPUESTO ACCIONES EN TESORERIA		(1) AMORTIZACION DE PERDIDAS TRIBUTARIAS AÑOS ANTERIORES	
APORTES DE SOCIOS O ACCIONEROS PARA FUTURA CAPITALIZACION		(2) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES	
RESERVAS LEGAL, FACULTATIVA, ESTADUTARIA		(3) OTRAS DEDUCCIONES	
RESERVA DE CAPITAL		= UTILIDAD GRAVABLE: 814 - 15% = 691,90	
OTROS SUPERAVTES		= PERDIDA: 814 - 691,90 = 122,10	
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES		REINVERTIR Y CAPITALIZAR	
(1) PERDIDA ACUMULADA DE EJERCICIOS ANTERIORES		SALDO UTILIDAD GRAVABLE: 691,90	
UTILIDAD DEL EJERCICIO: transferir campo 757		<b>IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO: (691,90 * 15% = 103,78)</b>	
(2) PERDIDA DEL EJERCICIO: transferir campo 758		(1) ANTICPO PAGADO	
<b>TOTAL PATRIMONIO NETO: 691,90 - 103,78 = 588,12</b>		(2) RETENCIONES EN LA FUENTE	
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO: 691,90 - 103,78 = 588,12</b>		(3) CREDITO TRIBUTARIO O EXONERACIONES POR LEYES ESPECIALES	
DECLARO QUE LOS DATOS PROPORCIONADOS EN ESTA DECLARACION SON EXACTOS Y VERDADEROS, POR LO QUE ASUMO LA RESPONSABILIDAD POR SU PRESENTACION (Art. 99, Ley 80)		SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE: 618 - 618 - 103,78 = -103,78	
FIRMA REPRESENTANTE LEGAL:		SALDO IMPUESTO A LA RENTA PAGAR: 618 - 618 - 103,78 = -103,78	
FIRMA CONTRUOR:		<b>CALCULO DEL ANTICPO DEL IMPUESTO A LA RENTA</b>	
NOMBRE: <i>Patricia Ferrero</i>		ANTICPO PROVISIONARIO: (25 * 618) = 15450	
NOMBRE: <i>Cesibel Carrero</i>		<b>900 VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO</b>	
RUC No: 1395040482001		PAGO PREVIO	
MEDIANTE CREDITO CONTRIBUYENTE, EFECTIVO O OTROS FORMAS DE PAGO		TOTAL IMPUESTO A PAGAR: 899 - 901	
MEDIANTE COMPENSACIONES		INTERES POR MORA	
MEDIANTE NOTAS DE CREDITO		MULTAS	
MEDIANTE NOTAS DE CREDITO		TOTAL PAGADO: 902 - 903 = 994	