



REPUBLICA PERUANA  
DE COMPAÑIAS

DECLARACION DEL IMPUESTO A LA RENTA  
BALANES FORMULARIO UNICO - SOCIEDADES

0 0010023

**FORMULARIO 101**  
RESOLUCION N° 0064

IMPORTANTE: SIRVASE LEER  
INSTRUCCIONES AL REVERSO

100 IDENTIFICACION DE LA DECLARACION

102	AÑO	104	Nº. FORMULARIO QUE SE RECTIFICA

200 IDENTIFICACION DEL CONTRIBUYENTE

201	RUC	202	RAZON SOCIAL O DENOMINACION	203	EXPEDIENTE

**ESTADO DE SITUACION**

**ESTADO DE RESULTADOS**

ESTADO DE SITUACION				ESTADO DE RESULTADOS			
<b>300 ACTIVO</b>				<b>600 INGRESOS</b>			
<b>310 ACTIVO CORRIENTE</b>				VENTAS NETAS GRAVADAS CON TARIFA 12% y 14%			
CAJA, BANCOS 311				801			
INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES 313				VENTAS NETAS GRAVADAS CON TARIFA CERO 802			
CTAS. Y DOCES. POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS 315				EXPORTACIONES 803			
(-) PROVISION CUENTAS INCOBRABLES 317				INGRESOS NO OPERACIONALES			
CTAS. Y DOC. POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS 319							
OTRAS CUENTAS POR COBRAR 321				DIVIDENDOS PERCIBIDOS 804			
CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA) 323				OTROS INGRESOS EXENTOS 805			
CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. RENTA) 325				RENDIMIENTOS FINANCIEROS 806			
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA 327				OTRAS RENTAS 807			
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO 328				TOTAL INGRESOS 899			
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES 331				<b>700 COSTOS Y GASTOS</b>			
INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACEN 333				<b>710 COSTO DE VENTAS</b>			
MERCADERIAS EN TRANSITO 335				INVENTARIO INICIAL BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD 711			
INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS 337				COMPRAS NETAS DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD 712			
OTROS ACTIVOS CORRIENTES 339				IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD 713			
<b>340 ACTIVO FIJO</b>				(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD 714			
<b>ACTIVO FIJO TANGIBLE</b>				INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA 715			
TERRENOS 341				COMPRAS NETAS DE MATERIA PRIMA 716			
SERVICIOS E INSTALACIONES 343				IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA 717			
MAQUINARIAS, MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS 345				(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA 718			
EQUIPO DE COMPUTACION 347				MANO DE OBRA DIRECTA			
OTROS ACTIVOS FIJOS TANGIBLES 351				SUELDOS Y SALARIOS 719			
(-) DEPRECIACION ACUMULADA ACTIVO FIJO 355				BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES 720			
(-) DEPRECIACION ACUMULADA ACELERADA ACTIVO FIJO 356				HONORARIOS A PERSONAS NATURALES 721			
<b>TOTAL ACTIVO FIJO TANGIBLE 359</b>				HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES 722			
<b>ACTIVO FIJO INTANGIBLE</b>				GASTOS DE FABRICACION 723			
MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES 361				DEPRECIACION DE MAQUINARIA Y EQUIPO 724			
(-) AMORTIZACIONES ACUMULADAS 363				DEPRECIACION ACELERADA DE MAQUINARIA Y EQUIPO 725			
<b>TOTAL ACTIVO FIJO INTANGIBLE 364</b>				SUMINISTROS Y MATERIALES 726			
<b>TOTAL ACTIVO FIJO 369</b>				SEGUROS Y REASEGUROS DE INV., MAQUIN., EQUIP., Y EDIF. (primas y secciones) 727			
<b>370 ACTIVO DIFERIDO</b>				MANTENIMIENTO Y REPARACIONES 728			
GASTOS DE ORGANIZACION Y CONSTITUCION 371				AGUA, ENERGIA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES 729			
GASTOS DE INVESTIGACION EXPLORACION Y OTROS 373				SUELDOS Y SALARIOS 730			
SALDO DEUDOR DE DIFERENCIAL CAMBIARIO 375				BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES 731			
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS 377				HONORARIOS A PERSONAS NATURALES 732			
(-) AMORTIZACION ACUMULADA 378				HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES 733			
<b>TOTAL ACTIVO DIFERIDO 379</b>				COMBUSTIBLES 734			
<b>380 OTROS ACTIVOS</b>				ARRENDAMIENTO MERCANTIL 735			
CUENTAS Y DOC. POR COBRAR A LARGO PLAZO		CLIENTES RELACIONADOS 381		ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES 736			
		OTROS 383		ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES 737			
(-) PROVISIONES INCOBRABLES 385				INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO 738			
INVERSIONES A LARGO PLAZO		SOCIEDADES RELACIONADAS 387		(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO 739			
		OTRAS 389		INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS 740			
GASTOS ANTICIPADOS 391				(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS 741			
OTROS ACTIVOS 393				OTROS COSTOS DE VENTAS 742			
<b>TOTAL OTROS ACTIVOS 397</b>				<b>TOTAL COSTO DE VENTAS 749</b>			
<b>TOTAL DEL ACTIVO</b>		339 + 369 + 379 + 397	<b>395</b>	<b>750 GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS</b>			
ACTIVOS CONTINGENTES 398				SUELDOS, SALARIOS 751			
<b>400 PASIVO</b>				BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES 752			
<b>410 PASIVO CORRIENTE</b>				HONORARIOS A PERSONAS NATURALES 753			
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES		LOCALES 411		HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES 754			
		DEL EXTERIOR 413		ARRENDAMIENTO MERCANTIL 755			
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS		LOCALES 415		ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES 756			
		DEL EXTERIOR 417		ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES 757			
PRESTAMOS DE BUCSALES		LOCALES 419		COMISIONES EN VENTAS 758			
				PROMOCION Y PUBLICIDAD 759			
				COMBUSTIBLES 760			
				SEGUROS Y REASEGUROS (primas y secciones) 761			
				SUMINISTROS Y MATERIALES 762			
				GASTOS DE GESTION 763			
				GASTOS DE VIAJE 764			

PROVISIONES A CORTO PLAZO	428	DEPRECIACION ACCELERADA DE ACTIVOS FIJOS	789
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	431	AMORTIZACIONES (INVERSIONES E INTANGIBLES)	770
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>			
<b>460 PASIVO LARGO PLAZO</b>			
CHEQUES Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES	441	AMORTIZACIONES POR DIFERENCIAS DE CAMBIO	774
DEL EXTERIOR	445	INTERESES Y COMISIONES	775
DELEGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	446	AL EXTERIOR	776
ESTADOS DE SUCURSALES ACCIONARIAS Y CASA MADRE	449	GASTO PROVISIONES DEDUCIBLES	777
DEL EXTERIOR	451	OTROS GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	778
HIPOTECAS POR PAGAR	463	<b>TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS</b>	779
OBLIGACIONES EMITIDAS	466	<b>780 GASTOS NO OPERACIONALES</b>	
PROVISIONES PARA JUBILACION PATRONAL	467	PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS	781
OTRAS PROVISIONES	469	OTROS GASTOS NO OPERACIONALES	782
OTROS PASIVOS A LARGO PLAZO	481	<b>TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES</b>	786
<b>TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO</b>	488	<b>TOTAL COSTOS Y GASTOS</b>	749 + 779 + 786 = 795
<b>470 PASIVO DIFERIDO</b>		UTILIDAD DEL EJERCICIO	699 - 799 > 0 = 797
ANTICIPO CLIENTES	471	PERDIDA DEL EJERCICIO	699 - 799 < 0 = 798
OTROS PASIVOS DIFERIDOS	473	<b>800 CONCILIACION TRIBUTARIA</b>	
<b>TOTAL PASIVO DIFERIDO</b>	479	UTILIDAD DEL EJERCICIO	trasladar campo 797 = 801
<b>480 OTROS PASIVOS</b>		PERDIDA DEL EJERCICIO	trasladar campo 798 = 802
INGRESOS ANTICIPADOS	491	(-) 15% PARTICIPACION TRABAJADORES	803
OTROS PASIVOS	493	(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS	804
<b>TOTAL OTROS PASIVOS</b>	496	(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS	805
<b>TOTAL DEL PASIVO</b>	439 + 469 + 479 + 499 = 496	(+) GASTOS NO DEDUCIBLES	EN EL PAIS = 806
PASIVOS CONTINGENTES	498	EN EL EXTERIOR	807
<b>500 PATRIMONIO NETO</b>		(+) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS	808
CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	501	(+) PARTICIPACION TRABAJADORES ATTRIBUIBLES	A DIVIDENDOS PERCIBIDOS DE OTRAS SOC = 809
(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERIA	503	A OTRAS RENTAS EXENTAS	810
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACION	505	(-) AMORTIZACION DE PERDIDAS TRIBUTARIAS AÑOS ANTERIORES	811
RESERVAS (LEGAL, FACULTATIVA, ESTATUTARIA)	507	(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES	812
RESERVA DE CAPITAL	508	(-) OTRAS DEDUCCIONES	813
OTROS SUPERAVITS	511	<b>= UTILIDAD GRAVABLE</b>	801-802-803-804-805-806-807-808-809-810-811-812-813 > 0 = 814
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES	513	<b>= PERDIDA</b>	801-802-803-804-805-806-807-808-809-810-811-812-813 < 0 = 815
(-) PERDIDA ACUMULADA DE EJERCICIOS ANTERIORES	515	UTILIDAD CAMPO 814	REINVERTIR Y CAPITALIZAR = 816
UTILIDAD DEL EJERCICIO	trasladar campo 797 = 817	SALDO UTILIDAD GRAVABLE	814-816 = 817
(-) PERDIDA DEL EJERCICIO	trasladar campo 798 = 818	<b>IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO</b>	(816 * 15%) + (817 * 25%) = 819
<b>TOTAL PATRIMONIO NETO</b>	508	(-) ANTICIPO PAGADO	820
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	499 + 508 = 598	(-) RETENCIONES EN LA FUENTE	821
		(-) CREDITO TRIBUTARIO O EXONERACIONES POR LEYES ESPECIALES	822

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
NOMBRE: _____	NOMBRE: _____
C.I. No. _____	RUC No. _____
MEDIANTE CHEQUE DEBITO BANCARIO, EFECTIVO U OTRAS FORMAS DE PAGO	809
MEDIANTE COMPENSACIONES	808
MEDIANTE NOTAS DE CREDITO	807

<b>900 VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO</b>	
PAGO PREVIO	801
TOTAL IMPUESTO A PAGAR	899 - 801 = 902
INTERES POR MORA	903
MULTAS	904
<b>TOTAL PAGADO</b>	902 + 903 + 904 = 909
<b>CALCULO DEL ANTICIPO DEL IMPUESTO A LA RENTA</b>	
ANTICIPO PROXIMO AÑO	(0.5 * 818) - 820 = 807

DETALLE DE NOTAS DE CREDITO				DETALLE DE COMPENSACIONES			
N/C No.	USD	N/C No.	USD	Resol. No.	USD	Resol. No.	USD
801	USD	811	USD	814	USD	817	USD
(CAMPO 812 Y 821) LEY No.				ARJ 823		MES 934	DIA 825

COPIA 3: SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS  
TASKI S.A. R.U.C.: 1790716147001 - RESOLUCION 3323-02

SELLO Y FECHA DE RECEPCION

SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS  
 SECRETARIA - RECEPCION  
 RECIBIDO  
 - 8 ABR. 2002  
 Fecha: \_\_\_\_\_  
 Paola D. Torres Parola