

102	AÑO	1999
104	No. FORMULARIO QUE SE RECTIFICA	-

203 EXPEDIENTE 40356-82

ESTADO DE RESULTADOS

600 INGRESOS		
VENTAS GRAVADAS CON TARIFA 10%		901
VENTAS GRAVADAS CON TARIFA CERO		902
EXPORTACIONES		903
(-) DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS EN VENTAS		904
INGRESOS NO OPERACIONALES	DIVIDENDOS PERCIBIDOS EN EFECTIVO	905
	EXENTOS NO GRAVADOS	906
	RENDIMIENTOS FINANCIEROS	907
	OTRAS RENTAS	908
TOTAL INGRESOS		909

700 COSTO DE VENTAS		
INVENTARIO INICIAL (BIENES NO PRODUCIDOS POR LA CIA.)	701	—
COMPRA DE PRODUCTOS TERMINADOS	702	—
IMPORTACIONES DE PRODUCTOS TERMINADOS	703	—
(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	704	—
INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	705	—
COMPRAS DE MATERIA PRIMA	706	—
IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	707	—
(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	708	—
MANO DE OBRA DIRECTA	709	—
DEPRECIACION DE MAQUINARIA, EQUIPO Y EDIFICIO DE FCA.	710	—
MANO DE OBRA INDIRECTA	711	—

SUMINISTROS Y MATERIALES	712	---
SEGUROS DE INVENTARIOS, MAQUINARIA, EQUIPOS Y EDIF.	713	---
APORTES IESS Y BENEFICIOS SOCIALES	714	---
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	715	---
ENERGIA, AGUA Y TELEFONO	716	---
OTROS GASTOS DE FABRICACION	717	---
INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	718	---
(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	719	---
INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	720	---

(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	721	-
TOTAL COSTO DE VENTAS	720	-
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, FAX Y FAX	755	-

IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	704	---
DEPRECIACIÓN DE BIENES Y AMORTIZACIONES	757	---
CUENTAS INCOBRABLES Y BAJA DE INVENTARIOS	758	---
AMORTIZACIONES DE PERDIDAS POR DIFERENCIAS DE CAMBIO	759	---
INTERESES Y COMISIONES	LOCALES	---
	AL EXTERIOR	---
PROVISIONES DEDUCIBLES	782	---
OTROS GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	783	---

1% ICC (MAYO A DICIEMBRE)	761	—
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	761	—
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	774	—
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

(-) AMORTIZACION PERDIDAS AÑOS ANTERIORES	805	-
= UTILIDAD NETA (BASE PARA EL 15%)	803 + 804 - 805	806

CONCILIACION PARA EL CALCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA

FIRMA CONTADOR

Matri No.	929	010822
-----------	-----	--------

PAGO PREVIO		901	
TOTAL IMPUESTO A PAGAR	820 - 901	902	
INTERESES POR MORA		903	
MULTAS		904	
TOTAL PAGADO	902 + 903 + 904	905	

CONCILIACION PARA EL CALCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA			
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

EFFECTIVO SUCRES	CHEQUE SUCRES	DEBITO BANCARIO SUCRES		NOTA DE CREDITO SUCRES		COMPENSACION SUCRES
010 S/.	011 S/.	012 -	013 -	015 No.	-	017 No.
		014 S/.	-	016 S/.	-	018 S/.
EFFECTIVO DOLARES	CHEQUE DOLARES	DEBITO BANCARIO DOLARES		NOTA DE CREDITO DOLARES		COMPENSACION DOLARES
019 US\$	020 US\$	022 -	023 -	025 No.	-	027 No.
		024 US\$	-	026 US\$	-	028 US\$