

**DECLARACIÓN DEL IMPUESTO A LA RENTA Y PRESENTACIÓN DE BALANES FORMULARIO ÚNICO - SOCIEDADES**

N° **50**

**IMPORTANTE: SÍRVASE LEER INSTRUCCIONES AL REVERSO**

**100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN**

**102** AÑO **104** N° FORMULARIO QUE SUSTITUYE **106** N° Empleados bajo nómina

**200 IDENTIFICACIÓN DEL CONTRIBUYENTE**

**201** RUC **0790070039001** **202** RAZÓN SOCIAL O DENOMINACIÓN *Preserva Prestación de Servicios S.A.* **203** EXPEDIENTE *40818.*

**ESTADO DE SITUACIÓN**

300 ACTIVO			500 PATRIMONIO NETO	
310 ACTIVO CORRIENTE			CAPITAL SUSCRITO, ASIGNADO O PATRIMONIO INSTITUCIONAL	
EXIGIBLE	CAJA BANCOS	311	(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERIA	503
	INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES	313	APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	506
	CTAS. Y DOCS. POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	315	RESERVA LEGAL	507
	(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	317	RESERVAS FACULTATIVA Y ESTATUTARIA	508
	CTAS. Y DOC. POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS	319	RESERVA DE CAPITAL	509
	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	321	RESERVA POR VALUACIÓN, DONACIONES Y OTRAS	512
	CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)	323	UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES	513
	CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. RENTA años anteriores)	324	(-) PÉRDIDA ACUMULADA DE EJERCICIOS ANTERIORES	515
	CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. RENTA año corriente)	325	UTILIDAD DEL EJERCICIO (Después de Participaciones, Impuestos y Reservas)	517
	INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	326	(-) PÉRDIDA DEL EJERCICIO	519
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	327	<b>TOTAL PATRIMONIO NETO</b>	598	
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES	328	<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	499 + 598	
INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN	329		599	
MERCADERIA EN TRANSITO	330			
INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	331			

**ESTADO DE RESULTADOS**

340 ACTIVO FIJO			600 INGRESOS	
ACTIVO FIJO TANGIBLE			700 COSTOS Y GASTOS	
SEGUROS PAGADOS POR ANTICIPADO	332		VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 12%	601
ARRIENDOS PAGADOS POR ANTICIPADO	333		VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 0%	602
DIVIDENDOS PAGADOS POR ANTICIPADO	334		EXPORTACIONES NETAS	603
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	336		INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR	604
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>339</b>		RENDIMIENTOS FINANCIEROS	605
TERRENOS	341		OTRAS RENTAS	606
EDIFICIOS	342		DIVIDENDOS PERCIBIDOS LOCALES	607
OBRAS EN PROCESO	343		OTRAS RENTAS EXENTAS	608
INSTALACIONES	344		UTILIDAD EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS	609
MUEBLES Y ENSERES	345		INGRESOS POR REEMBOLSO	610
MAQUINARIA Y EQUIPO	346		<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>699</b>
NAVES, AERONAVES, BARCAZAS Y SIMILARES	347		<b>700 COSTOS Y GASTOS</b>	
EQUIPOS DE COMPUTACIÓN Y SOFTWARE	349		<b>710 DE MATERIA PRIMA Y BIENES</b>	
VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL	351		INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	711
OTROS ACTIVOS FIJOS TANGIBLES	353		COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	712
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVO FIJO	355		IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	713
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACELERADA DE VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL	357		(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	714
<b>TOTAL ACTIVO FIJO TANGIBLE</b>	<b>359</b>		INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	715
ACTIVO FIJO INTANGIBLE			COMPRAS NETAS LOCALES DE MATERIA PRIMA	716
MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES	361		IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	717
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA	363		(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	718
<b>TOTAL ACTIVO FIJO INTANGIBLE</b>	<b>366</b>		INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	719
<b>TOTAL ACTIVO FIJO</b>	<b>359 + 366</b>	<b>369</b>	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	720
<b>370 OTROS ACTIVOS</b>			INVENTARIO INICIAL PRODUCTOS TERMINADOS	721
<b>ACTIVO DIFERIDO</b>			(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	722
GASTOS DE ORGANIZACIÓN Y CONSTITUCIÓN	371		BAJA DE INVENTARIOS	723
GASTOS DE INVESTIGACIÓN, EXPLORACIÓN Y OTROS	373		SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES	724
SALDO DEUDOR DE DIFERENCIAL CAMBIARIO (declaraciones año 2004)	375		SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES A TRAVÉS DE TERCERIZADORAS	725
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	377		APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (incluido fondo de reserva)	726
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA	378		BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	727
<b>TOTAL ACTIVO DIFERIDO</b>	<b>379</b>		GASTO PROVISIÓN PARA JUBILACIÓN PATRONAL	728
<b>ACTIVOS LARGO PLAZO</b>			HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS A PERSONAS NATURALES	729
CUENTAS Y DOC. POR COBRAR A LARGO PLAZO	CLIENTES RELACIONADOS	381	REMUNERACIONES A OTROS TRABAJADORES AUTÓNOMOS	730
	CLIENTES NO RELACIONADOS	382	HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	731
	OTROS	383	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	732
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES CLIENTES NO RELACIONADOS	385	ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES	733	
INVERSIONES A LARGO PLAZO	ACCIONES Y PARTICIPACIONES	387	ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES	734
	OTRAS	389	COMISIÓN A SOCIEDADES	735
OTROS GASTOS ANTICIPADOS LARGO PLAZO	393		PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD	736
OTROS ACTIVOS	394		COMBUSTIBLES	737
<b>TOTAL ACTIVOS LARGO PLAZO</b>	<b>397</b>		LUBRICANTES	738
			ARRENDAMIENTO MERCANTIL LOCAL	739
			ARRENDAMIENTO MERCANTIL DEL EXTERIOR	740

ACTIVOS CONTINGENTES (Informativo)			SEGUROS Y REASEGUROS (primas y cesiones)		
TOTAL DEL ACTIVO			339 + 369 + 379 + 397		
400 PASIVO			SUMINISTROS Y MATERIALES		
410 PASIVO CORRIENTE			TRANSPORTE		
Cuentas y Documentos por Pagar Proveedores			GASTOS DE GESTIÓN (agasejos a accionistas, trabajadores y clientes)		
Obligaciones con Instituciones Financieras			GASTOS DE VIAJE		
Préstamos de Accionistas			AGUA, ENERGÍA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES		
Obligaciones			NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES		
Transferencias Casa Matriz y Sucursales (del exterior)			IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS		
Provisiones			DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS		
Crédito a Mutuo			DEPRECIACIÓN ACELERADA DE VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL		
TOTAL PASIVO CORRIENTE			AMORTIZACIONES (INVERSIONES E INTANGIBLES)		
440 PASIVO LARGO PLAZO			PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES		
Cuentas y Documentos por Pagar Proveedores			AMORTIZACIONES Y GASTO POR DIFERENCIAS DE CAMBIO		
Obligaciones con Instituciones Financieras			INTERESES Y COMISIONES BANCARIAS		
Préstamos de Accionistas y Compañías Relacionadas			INTERESES PAGADOS A TERCEROS		
Transferencias Casa Matriz y Sucursales (del exterior)			GASTOS A SER REEMBOLSADOS		
Obligaciones Emitidas			GASTO PROVISIONES DEDUCIBLES		
Provisiones para Jubilación Patronal			OTROS GASTOS		
Provisiones			IVA QUE SE CARGA AL GASTO		
Crédito a Mutuo			PÉRDIDA EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS		
TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO			PÉRDIDAS EN CARTERA		
470 PASIVO DIFERIDO			TOTAL COSTOS Y GASTOS		
Anticipo Clientes			UTILIDAD DEL EJERCICIO		
Otros Pasivos Diferidos			PÉRDIDA DEL EJERCICIO		
TOTAL PASIVO DIFERIDO			(-) 15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES		
480 OTROS PASIVOS			(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS (Trasladar campo 607)		
Ingresos Anticipados			(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS (Trasladar campo 608)		
TOTAL OTROS PASIVOS			(+/-) GASTOS NO DEDUCIBLES		
Pasivos Contingentes (Informativo)			EN EL PAÍS		
TOTAL DEL PASIVO			EN EL EXTERIOR		
DECLARO QUE LOS DATOS PROPORCIONADOS EN ESTA DECLARACIÓN SON EXACTOS Y VERDADEROS, POR LO QUE ASUMO LAS RESPONSABILIDADES LEGALES QUE DE ELLOS SE DERIVEN (Art. 101 de la Codificación 2004-026 de la L.R.T.I.)			(+/-) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS		
FIRMA REPRESENTANTE LEGAL			(+/-) PARTICIPACIÓN TRABAJADORES ATRIBUIBLES		
FIRMA CONTADOR			A DIVIDENDOS PERCIBIDOS DE OTRAS SOC. (804 X 15%)		
			A OTRAS RENTAS EXENTAS (805-808) X 15%		
			(-) AMORTIZACIÓN DE PÉRDIDAS TRIBUTARIAS AÑOS ANTERIORES		
			(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES		
			(+/-) AJUSTE POR PRECIOS DE TRANSFERENCIA		
			= UTILIDAD GRAVABLE 801-802-803-804-805+806+807+808+809+810-811-812-813-0		
			= PÉRDIDA 801-802-803-804-805+806+807+808+809+810-811-812+813-0		
			UTILIDAD CAMPO 814		
			REINVERTIR Y CAPITALIZAR		
			SALDO UTILIDAD GRAVABLE 814 - 816		
			IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO (816 * 15%) + (817 * 25%)		
			(-) ANTICIPO PAGADO		
			(-) RETENCIONES EN LA FUENTE REALIZADAS EN EL EJERCICIO FISCAL		
			(-) RETENCIONES POR DIVIDENDOS ANTICIPADOS		
			(-) RETENCIONES POR INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR		
			(-) CRÉDITO TRIBUTARIO O EXENTOS DE OTRAS FUENTES		
			SALDO A FAVOR CONTRIBUCIONES Y OTROS		
			SALDO IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR 821-822		
			CÁLCULO DEL ANTICIPO DEL IMPUESTO A LA RENTA		
			ANTICIPO PRÓXIMO AÑO (822 * 12) - 820		
			900 VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO		
			PAGO PREVIO		
			TOTAL IMPUESTO A PAGAR 806 - 801		
			INTERESES POR MORA		
			MULTAS		
			TOTAL PAGADO 902 + 903 + 904		

DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO				DETALLE DE COMPENSACIONES			
906	N/C N°	910	N/C N°	912	N/C N°	916	Resol. N°
909	USD	911	USD	913	USD	917	USD
(CAMPO 812 Y 823) LEY N°		921	REGISTRO OFICIAL N°		922	AÑO: 923	MES: 924
							DÍA: 925

