

**IMPORTANTE: SÍRVASE LEER INSTRUCCIONES AL REVERSO**

**100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN**

102 AÑO: 2005  
 N° FORMULARIO QUE SUSTITUYE: \_\_\_\_\_  
 N° Empleados bajo nómina: \_\_\_\_\_

**200 IDENTIFICACIÓN DEL CONTRIBUYENTE**  
 201 RUC: 0990702633001  
 202 RAZÓN SOCIAL O DENOMINACIÓN: SANFER SOCIEDAD ANÓNIMA LTDA. SAN FERNANDO S.A.  
 203 EXPEDIENTE: 41610

300 ACTIVO		500 PATRIMONIO NETO	
<b>610 ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>CAPITAL SUSCRITO, ASIGNADO O PATRIMONIO INSTITUCIONAL</b>	
CAJA BANCOS	311	(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERÍA	501
INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES	313	APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	505
CTAS. Y DOCS. POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	315	RESERVA LEGAL	507
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	317	RESERVAS FACULTATIVA Y ESTATUTARIA	509
CTAS. Y DOC. POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS	318	RESERVA DE CAPITAL	511
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	321	RESERVA POR VALUACIÓN, DONACIONES Y OTRAS	513
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)	323	UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES	515
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. RENTA años anteriores)	324	(-) PÉRDIDA ACUMULADA DE EJERCICIOS ANTERIORES	517
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. RENTA año corriente)	325	UTILIDAD DEL EJERCICIO (Después de Participaciones, Impuestos y Reservas)	519
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	326	(-) PÉRDIDA DEL EJERCICIO	521
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	327	<b>TOTAL PATRIMONIO NETO</b>	523
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES	328	<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	499 + 598
INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN	329		
MERCADERÍA EN TRÁNSITO	330		
INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	331		
SEGUROS PAGADOS POR ANTICIPADO	332		
ARRIENDOS PAGADOS POR ANTICIPADO	333		
DIVIDENDOS PAGADOS POR ANTICIPADO	334		
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	335		
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>	339		
<b>340 ACTIVO FIJO</b>			
<b>ACTIVO FIJO TANGIBLE</b>		<b>600 INGRESOS</b>	
TERRENOS	341	VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 12%	601
EDIFICIOS	342	VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 0%	602
OBRAS EN PROCESO	343	EXPORTACIONES NETAS	603
INSTALACIONES	344	INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR	604
MUEBLES Y ENSERES	345	RENDIMIENTOS FINANCIEROS	605
MAQUINARIA Y EQUIPO	346	OTRAS RENTAS	606
NAVES, AERONAVES, BARCAZAS Y SIMILARES	347	DIVIDENDOS PERCIBIDOS LOCALES	607
EQUIPOS DE COMPUTACIÓN Y SOFTWARE	348	OTRAS RENTAS EXENTAS	608
VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL	349	UTILIDAD EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS	609
OTROS ACTIVOS FIJOS TANGIBLES	350	INGRESOS POR REEMBOLSO	610
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVO FIJO	351	<b>TOTAL INGRESOS</b>	611
PRECIACIÓN ACUMULADA ACELERADA DE VEHÍCULOS, AUTOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL	352	<b>700 COSTOS Y GASTOS</b>	
<b>TOTAL ACTIVO FIJO TANGIBLE</b>	354	<b>710 DE MATERIA PRIMA Y BIENES</b>	
		INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	711
<b>ACTIVO FIJO INTANGIBLE</b>		COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	712
MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES	355	IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	713
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA	356	(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	714
<b>TOTAL ACTIVO FIJO INTANGIBLE</b>	357	INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	715
<b>TOTAL ACTIVO FIJO</b>	359 + 368	COMPRAS NETAS LOCALES DE MATERIA PRIMA	716
		IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	717
		(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	718
		INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	719
		(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	720
		INVENTARIO INICIAL PRODUCTOS TERMINADOS	721
		(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	722
		BAJA DE INVENTARIOS	723
		SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES	724
		SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES A TRAVÉS DE TERCERIZADORAS	725
		APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (incluido fondo de reserva)	726
		BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	727
		GASTO PROVISIÓN PARA JUBILACIÓN PATRONAL	728
		HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS A PERSONAS NATURALES	729
		REMUNERACIONES A OTROS TRABAJADORES AUTÓNOMOS	730
		HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	731
		MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	732
		ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES	733
		ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES	734
		COMISIÓN A SOCIEDADES	735
		PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD	736
		COMBUSTIBLES	737
		LUBRICANTES	738
		ARRENDAMIENTO MERCANTIL LOCAL	739
		ARRENDAMIENTO MERCANTIL DEL EXTERIOR	740
		SEGUROS Y REASEGUROS (primas y cesiones)	741
		SUMINISTROS Y MATERIALES	742
		TRANSPORTE	743
		GASTOS DE GESTIÓN ( agasajos a accionistas, trabajadores y clientes)	744
		GASTOS DE VIAJE	745
		AGUA, ENERGÍA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES	746
		NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES	747
		IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	748
		DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS	749
		DEPRECIACIÓN ACELERADA DE VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL	750
		AMORTIZACIONES (INVERSIONES E INTANGIBLES)	751
		PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	752
		AMORTIZACIONES Y GASTO POR DIFERENCIAS DE CAMBIO	753
		INTERESES Y COMISIONES BANCARIAS	754
		INTERESES PAGADOS A TERCEROS	755
		GASTOS POR REEMBOLSOS	756
		GASTO PROVISIONES DEDUCIBLES	757
		OTROS GASTOS	758
		IVA QUE SE CARGA AL GASTO	759
		PÉRDIDA EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS	760
		PÉRDIDAS EN CARTERA	761
		<b>TOTAL COSTOS Y GASTOS</b>	762
		<b>800 CONCILIACIÓN TRIBUTARIA</b>	
		UTILIDAD DEL EJERCICIO	699 - 799 > 0
		PÉRDIDA DEL EJERCICIO	699 - 799 < 0
		(-) 15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES	801
		(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS (Trasladar campo 607)	802
		(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS (Trasladar campo 608)	803
		(+) GASTOS NO DEDUCIBLES	804
		(+) PARTICIPACIÓN TRABAJADORES ATRIBUIBLES	805
		(-) AMORTIZACIÓN DE PÉRDIDAS TRIBUTARIAS AÑOS ANTERIORES	806
		(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES	807
		(+) AJUSTE POR PRECIOS DE TRANSFERENCIA	808
		= UTILIDAD GRAVABLE 801-802-803-804-805-806+807-808+809-810-811-812+813-0	809
		= PÉRDIDA 801-802-803-804-805-806+807-808+809-810-811-812+813-0	810
		UTILIDAD CAMBIO 814	811
		REINVERTIR Y CAPITALIZAR	812
		SALDO UTILIDAD GRAVABLE 814 - 816	813
		<b>IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO (816 * 15%) + (817 * 25%)</b>	
		(-) ANTICIPO PAGADO	814
		(-) RETENCIONES EN LA FUENTE REALIZADAS EN EL EJERCICIO FISCAL	815
		(-) RETENCIONES POR DIVIDENDOS ANTICIPADOS	816
		(-) RETENCIONES POR INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR	817
		(-) CRÉDITO TRIBUTARIO O EXONERACIÓN POR LEYES ESPECIALES	818
		SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE 818-819-820-821-822-823-0	819
		SALDO IMPUESTO A LA RENTA 819-820-821-822-823 > 0	820
		<b>CÁLCULO DEL ANTECIPADO DEL IMPUESTO A LA RENTA</b>	
		ANTICIPO PRÓXIMO	821
		<b>900 VALORES PAGAR Y FORMA DE PAGO</b>	
		PAGO PREVIO	901
		<b>TOTAL IMPUESTO PAGAR</b>	902
		INTERESES POR PAGAR	903
		MULTAS	904
		<b>TOTAL PAGADO</b>	902 + 903 + 904

370 OTROS ACTIVOS		600 INGRESOS	
<b>ACTIVO DIFERIDO</b>		<b>600 INGRESOS</b>	
GASTOS DE ORGANIZACIÓN Y CONSTITUCIÓN	370	VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 12%	601
GASTOS DE INVESTIGACIÓN, EXPLORACIÓN Y OTROS	371	VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 0%	602
SALDO DEUDOR DE DIFERENCIAL CAMBIARIO (declaraciones año 2004)	372	EXPORTACIONES NETAS	603
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	373	INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR	604
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA	374	RENDIMIENTOS FINANCIEROS	605
<b>TOTAL ACTIVO DIFERIDO</b>	375	OTRAS RENTAS	606
		DIVIDENDOS PERCIBIDOS LOCALES	607
		OTRAS RENTAS EXENTAS	608
		UTILIDAD EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS	609
		INGRESOS POR REEMBOLSO	610
		<b>TOTAL INGRESOS</b>	611
		<b>700 COSTOS Y GASTOS</b>	
		<b>710 DE MATERIA PRIMA Y BIENES</b>	
		INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	711
		COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	712
		IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	713
		(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	714
		INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	715
		COMPRAS NETAS LOCALES DE MATERIA PRIMA	716
		IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	717
		(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	718
		INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	719
		(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	720
		INVENTARIO INICIAL PRODUCTOS TERMINADOS	721
		(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	722
		BAJA DE INVENTARIOS	723
		SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES	724
		SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES A TRAVÉS DE TERCERIZADORAS	725
		APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (incluido fondo de reserva)	726
		BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	727
		GASTO PROVISIÓN PARA JUBILACIÓN PATRONAL	728
		HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS A PERSONAS NATURALES	729
		REMUNERACIONES A OTROS TRABAJADORES AUTÓNOMOS	730
		HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	731
		MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	732
		ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES	733
		ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES	734
		COMISIÓN A SOCIEDADES	735
		PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD	736
		COMBUSTIBLES	737
		LUBRICANTES	738
		ARRENDAMIENTO MERCANTIL LOCAL	739
		ARRENDAMIENTO MERCANTIL DEL EXTERIOR	740
		SEGUROS Y REASEGUROS (primas y cesiones)	741
		SUMINISTROS Y MATERIALES	742
		TRANSPORTE	743
		GASTOS DE GESTIÓN ( agasajos a accionistas, trabajadores y clientes)	744
		GASTOS DE VIAJE	745
		AGUA, ENERGÍA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES	746
		NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES	747
		IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	748
		DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS	749
		DEPRECIACIÓN ACELERADA DE VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL	750
		AMORTIZACIONES (INVERSIONES E INTANGIBLES)	751
		PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	752
		AMORTIZACIONES Y GASTO POR DIFERENCIAS DE CAMBIO	753
		INTERESES Y COMISIONES BANCARIAS	754
		INTERESES PAGADOS A TERCEROS	755
		GASTOS POR REEMBOLSOS	756
		GASTO PROVISIONES DEDUCIBLES	757
		OTROS GASTOS	758
		IVA QUE SE CARGA AL GASTO	759
		PÉRDIDA EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS	760
		PÉRDIDAS EN CARTERA	761
		<b>TOTAL COSTOS Y GASTOS</b>	762
		<b>800 CONCILIACIÓN TRIBUTARIA</b>	
		UTILIDAD DEL EJERCICIO	699 - 799 > 0
		PÉRDIDA DEL EJERCICIO	699 - 799 < 0
		(-) 15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES	801
		(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS (Trasladar campo 607)	802
		(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS (Trasladar campo 608)	803
		(+) GASTOS NO DEDUCIBLES	804
		(+) PARTICIPACIÓN TRABAJADORES ATRIBUIBLES	805
		(-) AMORTIZACIÓN DE PÉRDIDAS TRIBUTARIAS AÑOS ANTERIORES	806
		(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES	807
		(+) AJUSTE POR PRECIOS DE TRANSFERENCIA	808
		= UTILIDAD GRAVABLE 801-802-803-804-805-806+807-808+809-810-811-812+813-0	809
		= PÉRDIDA 801-802-803-804-805-806+807-808+809-810-811-812+813-0	810
		UTILIDAD CAMBIO 814	811
		REINVERTIR Y CAPITALIZAR	812
		SALDO UTILIDAD GRAVABLE 814 - 816	813
		<b>IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO (816 * 15%) + (817 * 25%)</b>	
		(-) ANTICIPO PAGADO	814
		(-) RETENCIONES EN LA FUENTE REALIZADAS EN EL EJERCICIO FISCAL	815
		(-) RETENCIONES POR DIVIDENDOS ANTICIPADOS	816
		(-) RETENCIONES POR INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR	817
		(-) CRÉDITO TRIBUTARIO O EXONERACIÓN POR LEYES ESPECIALES	818
		SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE 818-819-820-821-822-823-0	819
		SALDO IMPUESTO A LA RENTA 819-820-821-822-823 > 0	820
		<b>CÁLCULO DEL ANTECIPADO DEL IMPUESTO A LA RENTA</b>	
		ANTICIPO PRÓXIMO	821
		<b>900 VALORES PAGAR Y FORMA DE PAGO</b>	
		PAGO PREVIO	901
		<b>TOTAL IMPUESTO PAGAR</b>	902
		INTERESES POR PAGAR	903
		MULTAS	904
		<b>TOTAL PAGADO</b>	902 + 903 + 904

340 ACTIVO FIJO		600 INGRESOS	
<b>ACTIVO FIJO TANGIBLE</b>		<b>600 INGRESOS</b>	
TERRENOS	341	VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 12%	601
EDIFICIOS	342	VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 0%	602
OBRAS EN PROCESO	343	EXPORTACIONES NETAS	603
INSTALACIONES	344	INGRESOS PROVENIENTES DEL EXTERIOR	604
MUEBLES Y ENSERES	345	RENDIMIENTOS FINANCIEROS	605
MAQUINARIA Y EQUIPO	346	OTRAS RENTAS	606
NAVES, AERONAVES, BARCAZAS Y SIMILARES	347	DIVIDENDOS PERCIBIDOS LOCALES	607
EQUIPOS DE COMPUTACIÓN Y SOFTWARE	348	OTRAS RENTAS EXENTAS	608
VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL	349	UTILIDAD EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS	609
OTROS ACTIVOS FIJOS TANGIBLES	350	INGRESOS POR REEMBOLSO	610
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVO FIJO	351	<b>TOTAL INGRESOS</b>	611
PRECIACIÓN ACUMULADA ACELERADA DE VEHÍCULOS, AUTOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL	352	<b>700 COSTOS Y GASTOS</b>	
<b>TOTAL ACTIVO FIJO TANGIBLE</b>	354	<b>710 DE MATERIA PRIMA Y BIENES</b>	
		INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	711
		COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	712
		IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	713
		(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	714
		INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	715