

100 IDENTIFICACION DE LA DECLARACION

203 EXPEDIENTE 47483

ESTADO DE RESULTADOS

600 INGRESOS

VENTAS GRAVADAS CON TARIFA 10%		001	---
VENTAS GRAVADAS CON TARIFA CERO		002	---
EXPORTACIONES		003	---
(-) DÉVOLUCIONES Y DESCUENTOS EN VENTAS		004	---
INGRESOS NO OPERACIONALES	DIVIDENDOS PERCIBIDOS EN EFECTIVO	005	---
	EXENTOS NO GRAVADOS	006	---
	RENDIMIENTOS FINANCIEROS	007	---
	OTRAS RENTAS	008	---
TOTAL INGRESOS		009	---

700 COSTO DE VENTAS

INVENTARIO INICIAL (BIENES NO PRODUCIDOS POR LA CIA)	781	--
COMPRA DE PRODUCTOS TERMINADOS	782	--
IMPORTACIONES DE PRODUCTOS TERMINADOS	783	--
(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	784	--
INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	785	--
COMPRAS DE MATERIA PRIMA	786	--
IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	787	--
(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	788	--
MANO DE OBRA DIRECTA	789	--
DEPRECIACION DE MAQUINARIA, EQUIPO Y EDIFICIO DE FCA	790	--
MANO DE OBRA INDIRECTA	791	--

SUMINISTROS Y MATERIALES

SEGUROS DE INVENTARIOS, MAQUINARIA, EQUIPOS Y FIDF	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	718	-
INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	720	-
(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	721	-
TOTAL COSTO DE VENTAS	722	-

750 GASTOS DE ADMINIST

SUELDOS, SALARIOS, BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	751	
COMISIONES EN VENTAS Y PUBLICIDAD	752	
GASTOS DE GESTION	753	
GASTOS DE VIAJE	754	
AGUA, LUZ, TELEFONO, TELEFAX Y FAX	755	
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	756	
DEPRECIACION DE BIENES Y AMORTIZACIONES	757	
CUENTAS INCOBRABLES Y BAJA DE INVENTARIOS	758	
AMORTIZACIONES DE PERDIDAS POR DIFERENCIAS DE CAMBIO	759	
INTERESES Y COMISIONES	LOCALES	760
	AL EXTERIOR	761
PROVISIONES DEDUCIBLES	762	
OTROS GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	763	
1% ICC (MAYO A DICIEMBRE)	764	
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	759	

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	779	-
UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO	789	-

800 CONCILIACION PARA EL CALCULO DEL 15% TRABAJADORES

INGRESOS (ENERO A DICIEMBRE)		801
(-) COSTOS Y GASTOS (ENERO A DICIEMBRE)		802
(=) UTILIDAD	801 - 802	803
(+) 1% ICC (ENERO A DICIEMBRE)		804
(-) AMORTIZACION PERDIDAS AÑOS ANTERIORES		805
= UTILIDAD NETA (BASE PARA EL 15%)	803 + 804 - 805	806
15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES		807

CONCILIACION PARA EL CALCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA

UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO		(Trasladar el campo 780)	805
(+) GASTOS NO DEDUCIBLES PROPORCION	EN EL PAIS		806
(MAYO A DICIEMBRE)	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	806 + 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

SUCRES		NOTA DE CREDITO SUCRES		COMPENSACION SUCRES	
	915	No.		927	No.
	916	S/.		928	S/.
DOLARES		NOTA DE CREDITO DOLARES		COMPENSACION DOLARES	
	925	No.		927	No.
	926	U S \$		928	U S \$

MANCO CONTINENTAL
MAY 21 Z
CASA No. 10