

0188494

**IMPORTANTE: SIRVASE LEER
INSTRUCCIONES AL REVERSO**

100 IDENTIFICACION DE LA DECLARACION

AÑO 2003

No. FORMULARIO QUE SE RECTIFICA

200 IDENTIFICACION DEL CONTRIBUYENTE

RUC 699079621001

RAZON SOCIAL O DENOMINACION

Constructora Areceife S.A.

EXPEDIENTE 43075

ESTADO DE SITUACION

ESTADO DE RESULTADOS

800 INGRESOS

VENTAS NETAS GRANADAS CON TARIFA 12% Y 14%

VENTAS NETAS GRANADAS CON TARIFA CERO

EXPORTACIONES

DIVIDENDOS PERCIBIDOS

OTROS INGRESOS EXENTOS

INTERESES FINANCIEROS

OTRAS RENTAS

TOTAL INGRESOS

6,54

700 COSTOS Y GASTOS

710 COSTOS DE VENTAS

INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO

COMPRAS NETAS DE MATERIALES INTRODUCIDAS POR LA SOCIEDAD

IMPORTACIONES DE MATERIALES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD

(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIALES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD

INVENTARIO INICIAL DE MATERIALES

COMPRAS NETAS DE MATERIA PRIMA

IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA

(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA

SUELDO Y SALARIOS

BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES

HONORARIOS A PERSONAS NATURALES

HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES

GASTOS DE FABRICACION

DEPRECIAACION DE MAQUINARIA Y EQUIPO

DEPRECIAACION ACCELERADA DE MAQUINARIA Y EQUIPO

SUMINISTROS Y MATERIALES

SEGUROS Y REASEGUROS DE INV., MAQUIN., EQUIP. Y EDIF. (primas y acciones)

MANTENIMIENTO Y REPARACIONES

AGUA, ENERGIA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES

SUELDO Y SALARIO

BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES

HONORARIOS A PERSONAS NATURALES

HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES

COMBUSTIBLES

ARRENDAMIENTO MERCANTIL

ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES

ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES

INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO

(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO

INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS

(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS

OTROS COSTOS DE VENTAS

TOTAL COSTO DE VENTAS

750 GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS

SUELDO, SALARIO

BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES

HONORARIOS A PERSONAS NATURALES

HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES

ARRENDAMIENTO MERCANTIL

ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES

ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES

COMISIONES EN VENTAS

PROMOCION Y PUBLICIDAD

COMBUSTIBLES

SEGUROS Y REASEGUROS (primas y acciones)

SUMINISTROS Y MATERIALES

GASTOS DE GESTION

GASTOS DE VIAJE

AGUA, ENERGIA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES

NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES

IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS

DEPRECIAACION DE ACTIVOS FIJOS

DEPRECIAACION ACCELERADA DE ACTIVOS FIJOS

AMORTIZACIONES (INVERSIONES E INTANGIBLES)

CUENTAS INCOBRADAS

BAJA DE INVENTARIOS

AMORTIZACIONES POR DIFERENCIAS DE CAMBIO

LOCALES

AL EXTERIOR

GASTO PROVISIONES DEDUCIBLES

OTROS GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS

TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS

750 GASTOS NO OPERACIONALES

PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS

OTROS GASTOS NO OPERACIONALES

TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES

TOTAL COSTOS Y GASTOS 749 + 779 + 759

UTILIDAD DEL EJERCICIO 699 - 799 > 0

PERDIDA DEL EJERCICIO 699 - 799 < 0

800 CONCILIACION TRIBUTARIA

UTILIDAD DEL EJERCICIO traspasar campo 787

PERDIDA DEL EJERCICIO traspasar campo 798

(-) 15% PARTICIPACION TRABAJADORES

(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS

(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS

EN EL PAIS

EN EL EXTERIOR

(-) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS

ADIVIDENDOS PERCIBIDOS DE OTRAS SOC.

A OTRAS RENTAS EXENTAS

(-) AMORTIZACION DE PERDIDAS TRIBUTARIAS AÑOS ANTERIORES

(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES

(-) OTRAS DEDUCCIONES

- UTILIDAD GRAVABLE 699 - 699 = 0

= PERDIDA 699 - 699 = 0

REINVERTIR Y CAPITALIZAR 699 - 699 = 0

BALDO UTILIDAD GRAVABLE 699 - 699 = 0

IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO (699 * 15%) + (699 * 25%)

(-) ANTICIPO PAGADO

(-) RETENCIONES EN LA FUENTE

(-) CREDITO TRIBUTARIO O EXONERACIONES POR LEYES ESPECIALES

BALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE 699 - 699 - 699 < 0

BALDO IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR 699 - 699 - 699 > 0

CALCULO DEL ANTICIPO DEL IMPUESTO A LA RENTA

ANTICIPO PROXIMO AÑO (699 * 699) - 699

= 0

900 VALORES A PAGAR Y FORMA DE PAGO

PAGO PREVIO

TOTAL IMPUESTO A PAGAR 699 - 699

INTERES POR MORA

MULTAS

TOTAL PAGADO 699 + 699 + 699

10,00

10,00

DETALLE DE NOTAS DE CREDITO

N/C No. _____

N/C No. _____

N/C No. _____

Resol. No. _____

Resol. No. _____

USD _____