

100 IDENTIFICACION DE LA DECLARACION  
182 AÑO **1999** 184 No. FORMULARIO QUE SE RECTIFICA **-**

200 IDENTIFICACION DEL CONTRIBUYENTE  
201 RUC **86024001** 202 RAZON SOCIAL **Comercial El Perno C.A. "Coperno"** 203 EXPEDIENTE **44874**

ESTADO DE SITUACION			ESTADO DE RESULTADOS			
300 ACTIVO CORRIENTE			600 INGRESOS			
CAJA, BANCOS	301	3'991.054	VENTAS GRAVADAS CON TARIFA 10%	601	92'744.379	
INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES	302	-	VENTAS GRAVADAS CON TARIFA CERO	602	-	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR (CLIENTES)	303	-	EXPORTACIONES	603	-	
(-) PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	304	-	(-) DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS EN VENTAS	604	-	
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	305	-	INGRESOS NO OPERACIONALES	DIVIDENDOS PERCIBIDOS EN EFECTIVO	605	-
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	306	-		EXENTOS NO GRAVADOS	606	-
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	307	-		RENDIMIENTOS FINANCIEROS	607	-
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES	308	-		OTRAS RENTAS	608	-
INVENTARIO DE PROD. TERMINADOS Y MERCAD. EN ALMACEN	309	199'913.010	TOTAL INGRESOS	609	92'744.379	
MERCADERIAS EN TRANSITO	310	-	<b>700 COSTO DE VENTAS</b>			
REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	311	-	INVENTARIO INICIAL (BIENES NO PRODUCIDOS POR LA CIA.)	701	136'610.000	
IMPUESTOS ANTICIPADOS	312	3'858.357	COMPRA DE PRODUCTOS TERMINADOS	702	86'344.606	
ACTIVOS CORRIENTES	313	38.129	IMPORTACIONES DE PRODUCTOS TERMINADOS	703	-	
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>319</b>	<b>207'800.550</b>	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	704	158'034.000	
<b>350 ACTIVO FIJO</b>			INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA	705	-	
TERRENOS, EDIFICIOS E INSTALACIONES	351	4'485.000	COMPRAS DE MATERIA PRIMA	706	-	
MAQUINARIAS, MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS	352	25'323.923	IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA	707	-	
VEHICULOS	353	-	(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA	708	-	
ACTIVOS FIJOS	354	-	MANO DE OBRA DIRECTA	709	-	
(-) DEPRECIACION ACUMULADA	355	24'828.372	DEPRECIACION DE MAQUINARIA, EQUIPO Y EDIFICIO DE FCA.	710	-	
<b>TOTAL ACTIVO FIJO</b>	<b>359</b>	<b>4'980.551</b>	MANO DE OBRA INDIRECTA	711	-	
<b>360 ACTIVO NO CORRIENTE</b>			SUMINISTROS Y MATERIALES	712	-	
CUENTAS, DOCUMENTOS POR COBRAR, E INVERSIONES A LARGO PLAZO	361	-	SEGUROS DE INVENTARIOS, MAQUINARIA, EQUIPO Y EDIFICIO	713	-	
GASTOS DE ORGANIZACION Y CONSTITUCION	362	-	APORTES IEES Y BENEFICIOS SOCIALES	714	-	
GASTOS DE INVESTIGACION, EXPLORACION Y OTROS	363	-	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	715	-	
APORTACIONES EN ASOCIACIONES	364	-	ENERGIA, AGUA Y TELEFONO	716	-	
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	365	-	OTROS GASTOS DE FABRICACION	717	-	
(-) AMORTIZACION ACUMULADA	366	-	INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	718	-	
<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>369</b>	<b>-</b>	(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO	719	-	
<b>TOTAL DEL ACTIVO</b>	<b>370</b>	<b>212'781.101</b>	INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	720	-	
<b>PASIVO CORRIENTE</b>			(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS	721	-	
CUENTAS POR PAGAR	401	41'631.612	TOTAL COSTO DE VENTAS	722	64'920.606	
DOCUMENTOS POR PAGAR	402	-	<b>750 GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS</b>			
PROVISIONES SOCIALES POR PAGAR	403	1'843.883	SUELDOS, SALARIOS, BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	751	15'078.690	
OBLIGACIONES: IEES E IMPUESTOS	404	207.521	COMISIONES EN VENTAS Y PUBLICIDAD	752	-	
APORTACIONES RECIBIDAS DE SUCURSALES, EMPRESAS O ASOCIACIONES	405	-	GASTOS DE GESTION	753	-	
OTROS PASIVOS CORRIENTES	406	1'287.511	GASTOS DE VIAJE	754	-	
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>	<b>409</b>	<b>44'970.527</b>	AGUA, LUZ, TELEFONO, TELEFAX Y FAX	755	3'629.464	
<b>410 PASIVO LARGO PLAZO (NO CORRIENTE)</b>			IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	756	717.926	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR (LARGO PLAZO)	411	-	DEPRECIACION DE BIENES Y AMORTIZACIONES	757	-	
PRESTAMOS DE ACCIONISTAS O CASA MADRE	412	46'212.489	CUENTAS INCOBRABLES Y BAJA DE INVENTARIOS	758	-	
LOCALES	412	-	AMORTIZACIONES DE PERDIDAS POR DIFERENCIAS DE CAMBIO	759	-	
EXTERNOS	412	-	INTERESES Y COMISIONES	760	-	
OBLIGACIONES EMITIDAS	414	-	LOCALES	760	-	
OTROS PASIVOS A LARGO PLAZO	415	-	AL EXTERIOR	761	-	
<b>TOTAL PASIVO LARGO PLAZO</b>	<b>419</b>	<b>46'212.489</b>	PROVISIONES DEDUCIBLES	762	-	
<b>TOTAL DEL PASIVO</b>	<b>420</b>	<b>91'183.016</b>	OTROS GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	763	6'838.000	
<b>500 PATRIMONIO NETO</b>			1% ICC (MAYO A DICIEMBRE)	764	-	
CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO	501	8'000.000	TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	769	26'914.080	
(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERIA	502	-	<b>770 GASTOS NO OPERACIONALES</b>			
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACION	503	-	PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS	771	-	
RESERVAS	504	449.818	PERDIDA POR DIFERENCIA DE CAMBIO	772	-	
RESERVA POR REVALORIZACION DEL PATRIMONIO	505	84'824.597	OTROS GASTOS NO OPERACIONALES	773	-	
REEXPRESION MONETARIA	506	-	TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	779	-	
OTROS SUPERAVITS	507	-	UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO	780	909.693	
UTILIDAD O (PERDIDA) ACUMULADAS EJERCICIOS ANTERIORES	508	20'568.876	<b>800 CONCILIACION PARA EL CALCULO DEL 15% TRABAJADORES</b>			
UTILIDAD O (PERDIDA) DEL EJERCICIO DESPUES DEL IMPUESTO A LA RENTA	509	7.754.794	INGRESOS (ENERO A DICIEMBRE)	801	130'089.270	
<b>TOTAL PATRIMONIO NETO</b>	<b>519</b>	<b>121'308.085</b>	(-) COSTOS Y GASTOS (ENERO A DICIEMBRE)	802	125'077.220	
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>520</b>	<b>212'781.101</b>	(=) UTILIDAD	801 - 802	10'012.050	
<b>CALCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA</b>			(+) 1% ICC (ENERO A DICIEMBRE)	804	10	
ANTICIPO PROXIMO AÑO	921	72.632	(-) AMORTIZACION PERDIDAS AÑOS ANTERIORES	805	-	
DECLARO QUE LOS DATOS PROPORCIONADOS EN ESTA DECLARACION SON EXACTOS Y VERDADEROS, POR LO QUE ASUMO LA RESPONSABILIDAD POR SU PRESENTACION (Art. 96, Ley 56)			= UTILIDAD NETA (BASE PARA EL 15%)	803 + 804 - 805	10'012.060	
FIRMA REPRESENTANTE LEGAL			15% PARTICIPACION TRABAJADORES	907	1'031.009	
FIRMA CONTADOR			<b>CONCILIACION PARA EL CALCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA</b>			
Matri No. <b>820 3726</b>			UTILIDAD O (PERDIDA) EJERCICIO (Trasladar el campo 780)	806	909.693	
<b>900 VALORES A PAGAR FORMA DE PAGO Y FIRMAS</b>			(-) GASTOS NO DEDUCIBLES PROPORCION (MAYO A DICIEMBRE)	807	-	
PAGO PREVIO	901	-	EN EL PAIS	807	-	
TOTAL IMPUESTO A PAGAR	902	207.521	EN EL EXTERIOR	810	-	
INTERESES POR MORA	903	-	(-) AMORTIZACION DE PERDIDAS AÑOS ANTERIORES PROPORCION (MAYO A DICIEMBRE)	811	-	
MULTAS	904	-	(-) PARTICIPACION A TRABAJADORES PROPORCION (MAYO A DICIEMBRE)	812	244.143	
TOTAL PAGADO	902 + 903 + 904	207.521	(-) DIVIDENDOS PERCIBIDOS EN EFECTIVO EXENTOS (MAYO A DICIEMBRE)	813	-	
EFFECTIVO SUCRES	910	207.521	(-) OTRAS RENTAS EXENTAS Y NO GRAVADAS (MAYO A DICIEMBRE)	814	-	
CHEQUE SUCRES	911	-	= UTILIDAD GRAVABLE	808 + 809 + 810 - 811 - 812 - 813 - 814	1'883.476	
DEBITO BANCARIO SUCRES	912	-	IMPUESTO A LA RENTA	815	207.521	
NOTA DE CREDITO SUCRES	913	-	UTILIDAD O (PERDIDA) DESPUES DEL IMP. A LA RENTA	817	1'175.955	
COMPENSACION SUCRES	914	-	(-) ANTICIPOS	818	-	
EFFECTIVO DOLARES	918	-	(-) RETENCIONES EN LA FUENTE	819	-	
CHEQUE DOLARES	919	-	TOTAL RENTA	816 - 818 - 819 > 0	207.521	
DEBITO BANCARIO DOLARES	922	-	TOTAL SALDO A FAVOR	816 - 818 - 819 < 0	821	
NOTA DE CREDITO DOLARES	923	-				
COMPENSACION DOLARES	924	-				

DECLARO QUE LOS DATOS PROPORCIONADOS EN ESTA DECLARACION SON EXACTOS Y VERDADEROS, POR LO QUE ASUMO LA RESPONSABILIDAD POR SU PRESENTACION (Art. 96, Ley 56)

FIRMA REPRESENTANTE LEGAL: *[Firma]*

FIRMA CONTADOR: *[Firma]*

Matri No. **820 3726**

**900 VALORES A PAGAR FORMA DE PAGO Y FIRMAS**

PAGO PREVIO	901	-	UTILIDAD O (PERDIDA) DESPUES DEL IMP. A LA RENTA	817	1'175.955
TOTAL IMPUESTO A PAGAR	902	207.521	(-) ANTICIPOS	818	-
INTERESES POR MORA	903	-	(-) RETENCIONES EN LA FUENTE	819	-
MULTAS	904	-	TOTAL RENTA	816 - 818 - 819 > 0	207.521
TOTAL PAGADO	902 + 903 + 904	207.521	TOTAL SALDO A FAVOR	816 - 818 - 819 < 0	821